



RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Szczecin, 26.11.2025 r.

SPIS TREŚCI

Raport okresowy za III kwartał 2025 roku	3
1. Dane ogólne	3
2. Informacje dotyczące składu Zarządu i Rady Nadzorczej	3
3. Bilans	4
4. Rachunek zysków i strat	7
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
6. Rachunek przepływów pieniężnych	11
Informacja dodatkowa do raportu okresowego za III kwartał 2025 roku	14
Pozostałe informacje do raportu okresowego za III kwartał 2025 roku	30

RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU



1. DANE OGÓLNE

Emitent jest spółką akcyjną z siedzibą w Szczecinie. Krajem siedziby Emitenta jest Rzeczpospolita Polska. Emitent został utworzony i działa zgodnie z przepisami prawa polskiego, w szczególności przepisami Kodeksu Spółek Handlowych. Głównym miejscem prowadzenia działalności przez Emitenta jest jego siedziba.

<i>Firma</i>	MEGARON Spółka Akcyjna
<i>Siedziba</i>	Szczecin, Rzeczpospolita Polska
<i>Województwo</i>	Zachodniopomorskie
<i>Adres siedziby</i>	ul. Pyrzycka 3 e, f, 70-892 Szczecin
<i>Sąd Rejestrowy</i>	Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<i>Numer KRS</i>	0000301201
<i>Przeważająca działalność</i>	
<i>wg PKD</i>	2352Z

2. INFORMACJE DOTYCZĄCE SKŁADU ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

Piotr Sikora	Prezes Zarządu
Kasper Zaziemski	Członek Zarządu

Mariusz Sikora

Członek Zarządu

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

Andrzej Malec	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Iwona Kowalczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Adam Krawiec	Członek Rady Nadzorczej
Artur Gibas	Członek Rady Nadzorczej

Zasady funkcjonowania Zarządu oraz Rady Nadzorczej regulują odpowiednio regulamin zarządu oraz regulamin rady nadzorczej - dokumenty dostępne są na stronie internetowej Emitenta (www.megaron.com.pl).

3. BILANS

Bilans - Aktywa	30.09.2025	30.06.2025	31.12.2024	30.09.2024
A. AKTYWA TRWAŁE	19 423	20 107	21 056	21 454
I. Wartości niematerialne i prawne	808	877	1 013	1 082
- wartość firmy	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 785	18 317	19 354	19 951
III. Należności długoterminowe	5	6	-	5
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	5	6	-	5
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych, w tym	-	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym	-	-	-	-
- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-

- udziały lub akcje w jednostkach zależnych wyceniane metodą praw własności	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	826	906	688	417
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	610	690	527	292
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	216	216	162	125
B. AKTYWA OBROTOWE	12 279	11 398	10 598	14 226
I. Zapasy	4 583	4 716	4 252	4 396
II. Należności krótkoterminowe	6 894	5 603	5 390	8 574
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	6 894	5 603	5 390	8 574
III. Inwestycje krótkoterminowe	388	497	682	818
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	388	497	682	818
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	388	497	682	818
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	413	582	275	438
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-	-	-
Aktywa razem	31 702	31 505	31 654	35 680

Bilans - Pasywa	30.09.2025	30.06.2025	31.12.2024	30.09.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 088	20 804	20 615	20 941
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	540	540	540	540
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 413	9 413	9 413	9 413
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2	2	2	2
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10 538	10 538	9 580	9 580
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	107	107	121	18
VI. Zysk (strata) netto	488	204	958	1 388
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 614	10 700	11 040	14 739
I. Rezerwy na zobowiązania	2 789	2 674	1 948	2 655

1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 179	1 196	929	896
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	278	350	252	299
- długoterminowa	33	29	44	58
- krótkoterminowa	244	321	208	241
3. Pozostałe rezerwy	1 332	1 128	766	1 460
- długoterminowe	766	766	766	766
- krótkoterminowe	565	361	-	693
II. Zobowiązania długoterminowe	-	12	333	816
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	12	333	816
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 692	6 571	7 344	9 689
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	6 348	6 164	7 133	9 362
4. Fundusze specjalne	344	407	210	327
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 133	1 443	1 415	1 578
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 133	1 443	1 415	1 578
- długoterminowe	862	916	1 061	1 072
- krótkoterminowe	271	527	355	506
Pasywa razem :	31 702	31 505	31 654	35 680

Wartość księgowa	21 088	20 804	20 615	20 941
Liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,81	7,71	7,64	7,76
Rozwodniona liczba akcji	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,81	7,71	7,64	7,76

4. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat	01.07.2025	01.01.2025	01.07.2024	01.01.2024
	-	-	-	-
	30.09.2025	30.09.2025	30.09.2024	30.09.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	10 308	31 481	12 276	36 941
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 270	31 397	12 247	36 855
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	38	84	28	86
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	5 469	16 563	6 043	18 676
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	5 422	16 479	6 018	18 600
II. Wartość sprzedanych towarów	47	85	25	77
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	4 839	14 917	6 232	18 265
D. Koszty sprzedaży	2 372	7 848	3 056	9 555
E. Koszty ogólnego zarządu	2 004	6 423	2 079	6 821
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	463	647	1 097	1 888
G. Pozostałe przychody operacyjne	85	500	217	460
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	3	39	40
II. Dotacje	72	217	74	237
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	48
IV. Inne przychody operacyjne	13	280	104	135
H. Pozostałe koszty operacyjne	74	241	102	263
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	-	0	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	79
III. Inne koszty operacyjne	73	241	102	185
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	475	906	1 213	2 085
J. Przychody finansowe	-	24	45	292
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-

II. Odsetki, w tym:	-	24	45	45
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	247
K. Koszty finansowe	50	244	180	499
I. Odsetki, w tym:	43	195	147	423
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV. Inne	7	49	33	76
V. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	425	686	1 078	1 878
M. Podatek dochodowy	141	198	267	489
część bieżąca	78	31	266	289
część odroczone	63	167	-	200
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	284	488	812	1 388
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	57	57	523	523
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,11	0,18	0,30	0,51
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,11	0,18	0,30	0,51

Zysk zannualizowany, inaczej uroczniony, to zysk netto z czterech ostatnich kwartałów. W przypadku raportu za III kw., jest to zysk za trzy kwartały bieżącego roku oraz strata za IV kwartał roku poprzedniego.

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2025	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2024
	-	-	-	-
	30.09.2025	30.09.2025	31.12.2024	30.09.2024
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 615	20 615	19 535	19 535
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-15	-15	121	18
II. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	20 615	20 600	19 657	19 535
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	540	540	540	540
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia akcji (udziałów)	-	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	540	540	540	540
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	9 413	9 413	9 413	9 413
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
- z kapitału rezerwowego	-	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- pokrycia straty	-	-	-	-
- z tytułu różnicy między wartością nabycia a wartością nominalną	-	-	-	-
- koszty pozyskania kapitału	-	-	-	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 413	9 413	9 413	9 413
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	2	2	2	2
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2	2	2	2

4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	9 580	9 580	10 345	10 345
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	958	958	-765	-765
a) zwiększenia (z tytułu)	958	958	-	-
- podziału wyniku finansowego	958	958	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	765	765
- wypłaty dywidendy	-	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	765	765
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	10 538	10 538	9 580	9 580
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 079	1 079	-765	-765
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 079	1 079	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-15	-15	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 065	1 065	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	958	958	-	-
- podziału wyniku na kapitał rezerwowy	958	958	-	-
- podziału wyniku na kapitał zapasowy	-	-	-	-
- wypłata dywidendy na rzecz właścicieli	-	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-	-	-
- zmian zasad rachunkowości	-	-	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	107	107	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	765	765
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	121	-18
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	765	765
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	765	765
- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	-	-	765	765
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	121	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	107	107	-121	18
6. Wynik netto	488	488	958	1 388

a) zysk netto	488	488	958	1 388
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
d) w przypadku sprawozdania za kwartał - wynik netto poprzednich kwartałów	-	-	-	-
III. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	21 088	21 088	20 615	20 941
IV. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 088	21 088	20 615	20 941

6. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2025	01.01.2025	01.07.2024	01.01.2024
	-	-	-	-
	30.09.2025	30.09.2025	30.09.2024	30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	284	488	811	1 388
II. Korekty razem	-9	1 795	1 666	695
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
2. Amortyzacja	618	1 862	690	2 026
3. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	42	195	-	423
5. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4	-7	-39	-40
6. Zmiana stanu rezerw	115	841	-46	943
7. Zmiana stanu zapasów	133	-331	879	430
8. Zmiana stanu należności	-1 290	-1 509	-10	-3 913
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	438	1 261	-101	1 079
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-61	-502	146	-271
11. Inne korekty	0	-15	-	18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	275	2 283	2 477	2 083
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	4	7	71	72
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	7	71	72
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-

- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	16	143	70	277
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16	143	70	277
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13	-136	2	-204
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	-	-	217
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	217
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	370	2 440	2 028	1 646
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	93	1 417	1 531	84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	235	828	350	1 139
8. Odsetki	42	195	147	423
9. Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-371	-2 440	-2 028	-1 429
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-109	-293	451	449

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-109	-293	451	449
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	497	682	367	369
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym	388	388	818	818
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-25	315	93	341

Szczecin, 26.11.2025 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU



1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, INFORMACJA O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport za III kwartał 2025 roku został sporządzony zgodnie z następującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2023 r. poz.120 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2025 roku poz. 755),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 października 2020 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych wymaganych w prospekcie dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2020 roku poz. 2000 wraz ze zmianami).

Raport sporządzono zgodnie z art. 45 ust. 1ga. Ustawy o rachunkowości w formie, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (UE) 2019/815. Przy sporządzaniu sprawozdania przyjęto metody i zasady rachunkowości zgodne z polityką rachunkowości obowiązującą w Spółce.

Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszych danych jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych o ile nie wskazano inaczej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją, pomimo odnotowanego spadku przychodów, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Wyniki analizy służącej temu wnioskowi zawarto w pkt. 4, 15, 23, 29 oraz 40.

Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych przedstawiono w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za 2024. W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie wprowadziła do nich żadnych innych istotnych zmian.

2. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

Informację na temat zmian wielkości szacunkowych przedstawiają odpowiednio punkty od 6 do 9. Jednocześnie w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie dokonała zmiany przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a w konsekwencji, stawek amortyzacyjnych.

3. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

27 marca 2025 r. spółka otrzymała zwrot podatku CIT za 2018 r. w wysokości 180 tys zł w ramach tzw. ulgi B + R (art. 18d Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Spółka rozpoznała to zdarzenie w momencie otrzymania środków pieniężnych. Otrzymany zwrot z podatku został zaksięgowany na inne pozostałe przychody operacyjne. Jednocześnie planowane są działania mające na celu rozpoznanie możliwości skorzystania z ww. ulgi w kolejnych latach.

Poza sytuacją opisaną powyżej Spółka nie zidentyfikowała innych pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe i dla których możliwe jest precyzyjne określenie ich kwoty. Pozostałe czynniki i zdarzenia zostały opisane w punkcie 4.

4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

Począwszy od maja 2022 roku Spółka obserwuje istotne spowolnienie koniunktury na krajowym rynku nieruchomości, które bezpośrednio przyczynia się do spadku popytu na materiały budowlane i wykończeniowe. Czynniki te skutkują, m.in. istotnym obniżeniem rentowności Spółki. Po okresowym, częściowym ożywieniu koniunktury na rynku krajowym w III kwartale 2024 roku, w pierwszych trzech kwartałach 2025 roku Spółka ponownie odnotowała spadek zapotrzebowania na jej główne produkty, w szczególności na rynku krajowym. Jednocześnie przewiduje się, że niekorzystna sytuacja rynkowa będzie w dalszym ciągu się przedłużała w kolejnych kwartałach, co najmniej do początku II kwartału 2026 r.

5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE

Ze względu na fakt działalności Spółki w sektorze budownictwa, występuje zjawisko sezonowości sprzedaży związane z czynnikami atmosferycznymi. Produkty Spółki wykorzystywane są do prac prowadzonych wewnątrz budynków, dlatego sezonowość nie generuje jednak istotnego ryzyka. Najwyższe przychody ze sprzedaży Spółka realizuje w pierwszym i trzecim kwartale (tj. w szczycie sezonu budowlanego), natomiast najmniejsze uzyskuje w drugim i czwartym kwartale (a w szczególności w grudniu każdego roku). Nie są to zbyt znaczące wahania i wynoszą maksymalnie kilka procent, co ma nieznaczny wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe w skali roku.

6. INFORMACJE O ODPIISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie tworzyła ani nie odwracała odpisów aktualizujących wartość zapasów z tytułu wyceny do wartości netto możliwej do uzyskania.

7. INFORMACJE O ODPIISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

Spółka nie dokonała ani nie odwracała innych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych jak również innych aktywów.

8. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)	30.09.2025	wykorzystania nie (-)	rozwiązania (-)	zwiększenia (+)	utworzenia (+)	31.12.2024
Rezerwa na odprawy emerytalne cz. długoterm.	33		11			44
Rezerwa na odprawy emerytalne cz. krótkoterm.	55			36		19
Rezerwa na niewykorzystane urlopy krótkoterminowa	143			25		118
Rezerwa na premie i nagrody krótkoterminowa	47	72			47	72
Rezerwa na przyszłe zobowiązania krótkoterminowe	0					-

Rezerwa na przyszłe zobowiązania długoterminowe	766		766	
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (naliczone zgodnie z zawartymi umowami rabaty)	565	478	1043	-

Rezerwa na przyszłe zobowiązania długoterminowe (766 tys. zł) została utworzona w związku ze sporami sądowymi, w których Spółka występuje jako strona pozwana.

9. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W związku z istnieniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wyszczególnienie (wg tytułów w tys. zł)	30.09.2025	31.12.2024
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	610	527
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 179	929

10. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie dokonywała istotnych sprzedaży ani nabyć środków trwałych.

11. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień 30.09.2025 Spółka posiada następujące istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupów rzeczowych aktywów trwałych:

- zobowiązania z tytułu umów leasingowych: 663 tys. zł.

12. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W dniu 31.03.2019 r. Spółka złożyła do Sądu Okręgowego w Szczecinie, Wydział VIII Gospodarczy, pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym od Sodexo Benefits and Rewards Services Polska sp. z o.o. (obecnie Pluxee Polska Sp. z o.o.) kwoty 2 893 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi tytułem zwrotu niewykorzystanych środków pieniężnych w programie motywacyjnym. Kwota ta została ujęta w kosztach w latach 2011-2016. W dniu 21.04.2022 r. Sąd pierwszej instancji oddalił w całości powództwo i zasądził od Spółki zwrot kosztów postępowania na rzecz pozwanego. 06.07.2022 r. Spółka złożyła do Sądu Apelacyjnego w Szczecinie apelację od wyroku zaskarżając ten wyrok w części, tj. w zakresie powództwa o zapłatę 1 094 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi. W dniu 31.07.2025 Sąd Apelacyjny oddalił w całości apelację Emitenta. Spółka otrzymała pisemne uzasadnienie ww. wyroku, wyrok jest prawomocny.

W 2024 Spółka weszła w dwa spory sądowe z dostawcą wadliwego surowca do produkcji wyrobów gotowych. Pierwszy z nich, z powództwa Emitenta opiewa na kwotę 802 tys, natomiast drugi, z powództwa przeciwko Emitentowi, na 766 tys. zł. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania obie sprawy zostały przekazane do wspólnego rozpoznania. Szczegóły tego zdarzenia zostały opisane w rocznym sprawozdaniu finansowym za 2023 rok. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Sąd Okręgowy w Szczecinie nie wydał orzeczenia w tej sprawie.

Żadne inne z postępowań sądowych bądź administracyjnych, w których stroną był lub jest Emitent nie dotyczy przedmiotu sporu, który miałby znaczącą wartość lub znaczący wpływ na działalność Spółki.

13. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie objętym raportem nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

14. INFORMACJE O ZMIANACH SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI NIEZALEŻNIE OD TEGO, CZY TE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SĄ UJĘTE W WARTOŚCI GODZIWEJ, CZY W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA

Spółka nie ma aktywów ani zobowiązań oprocentowanych wg stałej stopy procentowej, więc zmiana wartości stóp rynkowych nie wpływa na wartość godziwą aktywów/zobowiązań finansowych oprocentowanych. Wpływ zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności na pozostałe elementy wyników finansowych Spółki opisany został w pkt 4.

15. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Wszelkie wymagalne zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów zostały spłacone. Pomimo faktu, że zgodnie z postanowieniami zawartych umów kredytowych, Spółka nie spełnia niektórych wskazanych w nich kowenantów, co skutkować może wypowiedzeniem wybranych umów kredytowych a w konsekwencji utratą płynności, w opinii Emitenta ryzyko to jest niewielkie i nie jest traktowane jako zagrożenie kontynuacji działalności.

16. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I

ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI

Spółka nie posiada jednostek powiązanych, jak również nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

17. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU USTALANIA WYCENY INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie posiadała instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej jak również nie dokonywała zmiany sposobu ich wyceny.

18. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych będące następstwem zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

19. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

20. INFORMACJA DOTYCZĄCA WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE

W okresie objętym sprawozdaniem nie wypłacono, ani też nie zadeklarowano dywidendy.

21. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Po dniu, na który sporządzono niniejsze kwartalne sprawozdanie, Spółka w dalszym ciągu odczuwa obniżenie, w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku przychodów będący konsekwencją spadku popytu na jej produkty. Powodować będzie to dalsze obniżenie rentowności Emitenta.

22. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

POZYCJE POZABILANSOWE	30.09.2025	30.06.2025	31.12.2024	30.09.2024
I. Należności warunkowe	201	1 894	1 790	1 626
1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	201	1 894	1 790	1 626
- należności dochodzonych na drodze sądowej	-	1 094	1 094	1 094
- odsetek od należności dochodzonych na drodze sądowej	201	800	696	532
II. Zobowiązania warunkowe	227	198	138	-
1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	227	198	138	-
- zobowiązania skierowane na drogę sądową	-	-	-	-
- odsetki od zobowiązań skierowanych na drogę sądową	227	198	138	-

W okresie objętym raportem finansowym nastąpiła zmiana należności warunkowych:

- zwiększenie części dotyczącej odsetek od należności dochodzonych na drodze sądowej w stosunku do ostatniego okresu sprawozdawczego.

W okresie objętym raportem finansowym nastąpiła zmiana zobowiązań warunkowych:

- zwiększenie części dotyczącej odsetek od rezerw na spór sądowy z dostawcą.

Zgodnie z informacją zawartą w pkt 3, spółka planuje działania mające na celu rozpoznanie możliwości skorzystania z ulgi B + R w kolejnych latach, jednak na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie jest możliwe ustalenie wysokości ulg możliwych do uzyskania za kolejne okresy.

Zgodnie z informacją zawartą w pkt 12 niniejszego sprawozdania, w dniu 31.07.2025 Sąd Apelacyjny w Szczecinie oddalił apelację Emitenta od wyroku w pozwie o zapłatę wobec Sodexo Benefits and Rewards Services Polska sp. z o.o. (obecnie Pluxee Polska Sp. z o.o.), wobec czego łączna wartość należności warunkowych w kwocie 1 894 tys. zł wykazana została jako nienależna.

23. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO EMITENTA

Informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej i wyniku finansowego wyszczególnione zostały w pkt 4. Dodatkowo Spółka bierze pod uwagę możliwość ponownego wystąpienia zjawisk mogących wywrzeć negatywny wpływ na jej działalność po dniu bilansowym, w szczególności:

- utrzymujące się w kolejnych kwartałach ponowne spowolnienie na rynku nieruchomości i w sektorze budowlanym, które bezpośrednio przyczyni się do utrzymania dalszego niskiego popytu krajowego na materiały budowlane i wykończeniowe. W opinii Spółki, spowolnienie to będzie występowało w kolejnych kwartałach, co najmniej do początku II kwartału 2026;
- utrzymująca się niestabilna sytuacja międzynarodowa, mogąca w istotny sposób przyczynić się do zakłócenia możliwości eksportu produktów Spółki i ciągłości łańcuchów dostaw komponentów do ich produkcji;
- wzrost zadłużenia krótkoterminowego oraz pogarszanie się podstawowych wskaźników finansowych Spółki, a także nieprzestrzeganie niektórych kowenantów wyszczególnionych w umowach kredytowych Spółki, co doprowadzić może do wypowiedzenia przez banki finansujące umów kredytowych (Zarząd ocenia ryzyko wypowiedzenia umów bankowych jako niewielkie).

24. NOTY DO BILANSU

Nota 1 : RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	30.09.2025	31.12.2024
a) środki trwałe, w tym:	17 689	18 820
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	687	687
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 841	8 129
- urządzenia techniczne i maszyny	7 288	7 634
- środki transportu	1 134	1 481
- inne środki trwałe	737	888
b) środki trwałe w budowie	96	535
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	17 785	19 354

Spółka posiada zabezpieczenia kredytów na składnikach majątku, tj.: hipoteka na nieruchomości KW SZ1S/00062389/4 oraz zastaw na ŚT gr. 5 Wagopakowaczka HAVER.

NOTA 2 : NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	30.09.2025	31.12.2024
a) z tytułu dostaw i usług, w tym od:	6 556	4 827
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	6 556	4 827
b) inne, w tym od:	339	562
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	339	562
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym od:	-	-
- wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- znaczącego inwestora	-	-
- innych jednostek	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	6 894	5 390
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	1 617	1 617
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	8 511	7 007

NOTA 3 : ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.09.2025	31.12.2024
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
c) wobec pozostałych jednostek	-	333
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-
- wobec innych jednostek	-	333
-- kredyty i pożyczki	-	-
-- umowy leasingu finansowego	-	333
-- inne (wg rodzaju)	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	-	333

NOTA 4 : ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.09.2025	31.12.2024
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- wobec jednostek zależnych	-	-
- wobec jednostki dominującej	-	-
b) wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- wobec jednostek współzależnych	-	-
- wobec jednostek stowarzyszonych	-	-
- wobec innych jednostek	-	-
c) wobec pozostałych jednostek, w tym:	6 348	7 133
- wobec wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- wobec znaczącego inwestora	-	-
- wobec innych jednostek	6 348	7 133
-- kredyty i pożyczki, w tym:	1 133	2 550
--- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
-- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

-- z tytułu dywidend	-	-
-- inne zobowiązania finansowe, w tym:	663	1 158
--- z tytułu umów leasingu finansowego	663	1 158
-- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 991	1 988
--- do 12 miesięcy	2 991	1 988
--- powyżej 12 miesięcy	-	-
-- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
-- zobowiązania wekslowe	-	-
-- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	835	691
-- z tytułu wynagrodzeń	564	627
-- inne (wg rodzaju)	163	120
--- rozrachunki z pracownikami (odroczenie wynagr.)	-	-
--- wpłaty PPK	3	2
--- pozostałe	160	118
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	344	210
- ZFŚS	344	210
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	6 692	7 344

Wartość nakładów poniesionych na ulepszenie systemu ERP poniesionych w latach poprzednich, zaprezentowano w aktywach w pozycji wartości niematerialne i prawne.

Wartość kosztów niezakończonych prac rozwojowych dotyczących nowych jak i ulepszanych wyrobów zaprezentowano w aktywach w pozycji długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

25. NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I START

NOTA 5 : PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2025-30.09.2025	01.01.2024-30.09.2024
- sprzedaż produktów, w tym:	31 397	36 855
- od jednostek powiązanych,	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale,	-	-
- od pozostałych jednostek,	31 397	36 855
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	31 397	36 855
- sprzedaż towarów, w tym:	84	86

- od jednostek powiązanych,	-	-
- od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	-	-
- od pozostałych jednostek,	84	86
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	84	86

NOTA 6 : KOSZTY RODZAJOWE

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
a) amortyzacja	1 862	2 026
b) zużycie materiałów i energii	13 447	14 924
c) usługi obce	4 497	6 335
d) podatki i opłaty	432	427
e) wynagrodzenia	7 669	7 892
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 763	2 033
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	939	888
- delegacje, ubezpieczenie, reprezentacja i reklama	533	533
- pozostałe	406	355
Koszty według rodzaju, razem	30 609	34 525
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-141	-527
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
Uzgodnienie kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym		
Koszty sprzedaży	7 848	9 555
Koszty ogólnego zarządu	6 423	6 821
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 479	18 676

NOTA 7 : INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
-na sprawy pracownicze	-	-
b) pozostałe, w tym:	280	135
-pozostała sprzedaż	5	4
-odszkodowania	71	79
-odpis aktualizujący należność	-	-
-korekta podatku CIT z tyt. ulgi B + R	180	-
-pozostałe przychody operacyjne	24	52

NOTA 8 : INNE KOSZTY OPERACYJNE

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
- na sprawy sądowe	-	-
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
b) pozostałe, w tym:	241	185
-darowizny	18	18
-koszty sądowe	56	1
-straty w majątku obrotowym różnice remanentowe zapasy	52	26
-utyлизacje	-	-
-odszkodowania, kary	22	30
-naprawy powypadkowe	59	-
-pozostałe	34	110
Inne koszty operacyjne, razem	241	185

NOTA 9 : INNE PRZYCHODY FINANSOWE

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
a) dodatnie różnice kursowe	-	-
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	-	247
-odsetki naliczone w latach poprzednich	-	247
-odsetki dot. odszkodowania z tyt.dostarczenia wadliwego surowca	-	-
-odpis aktualizujący należność	-	-
Inne przychody finansowe, razem	-	247

NOTA 10 : INNE KOSZTY FINANSOWE

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
a) ujemne różnice kursowe	8	44
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
c) pozostałe, w tym:	41	32
- prowizje bankowe od kredytów	41	32
Inne koszty finansowe, razem	49	76

26. NOTY DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTA 11

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach a vista	388	818
Lokaty o terminie wymagalności do 3 miesięcy	-	-
Inne aktywa	-	-
Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych, razem	388	818

NOTA 12

OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI A ZMIANAMI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024
A.II.9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek:		
Zmiana bilansowa	433	-61
Zmiana wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	1 261	1 079
Różnica:		
- Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	828	1 140
C.I.2 Kredyty i pożyczki:		
Zmiana bilansowa	0	0
Zmiana wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	0	0
Różnica:		
- Zmiana stanu kredytów i pożyczek	0	0

Piotr Sikora – Prezes Zarządu

Kasper Zaziemski – Członek Zarządu

Mariusz Sikora – Członek Zarządu,
osoba której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Szczecin, 26.11.2025 r.