

Adres siedziby: al. Piłsudskiego 138, 92-230 Łódź

Adres do korespondencji: FORUM 76
al. Piłsudskiego 76, 90-330 Łódź

NIP: 728-281-81-45, KRS: 0000680270

BILANS na dzień 30.06.2025

AKTYWA	Nota	30.06.2025	30.06.2024 przekształcone dane porównawcze	30.06.2024
A. AKTYWA TRWAŁE		15 529 432,08	2 960 965,09	2 442 652,77
I. Wartości niematerialne i prawne		14 208 224,78	1 835 737,22	1 835 737,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	35	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	35	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	35	6 381 919,28	1 835 737,22	1 835 737,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		7 826 305,50	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		311 866,23	291 644,08	291 644,08
1. Środki trwałe		311 866,23	291 644,08	291 644,08
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	36	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36	48 606,39	65 818,04	65 818,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	36	65 228,54	83 946,49	83 946,49
d) środki transportu	36	43 583,33	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	36	154 447,97	141 879,55	141 879,55
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		337 147,55	238 275,47	238 275,47
1. Od jednostek powiązanych	9	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	337 147,55	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	9	0,00	238 275,47	238 275,47
IV. Inwestycje długoterminowe		71 555,00	71 555,00	71 555,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		71 555,00	71 555,00	71 555,00
a) w jednostkach powiązanych		20 000,00	20 000,00	20 000,00
– udziały lub akcje	1	20 000,00	20 000,00	20 000,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		51 555,00	51 555,00	51 555,00
– udziały lub akcje	2	51 555,00	51 555,00	51 555,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		600 638,52	523 753,32	5 441,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34	590 256,88	518 312,32	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	34	10 381,64	5 441,00	5 441,00
B. AKTYWA OBROTOWE		27 519 615,37	21 458 698,80	21 911 772,79
I. Zapasy		1 379 407,62	3 030 578,57	3 483 652,56
1. Materiały	40	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	40	0,00	0,00	0,00
4. Towary	40	1 379 407,62	3 030 578,57	3 483 652,56

BILANS na dzień 30.06.2025

5. Zaliczki na dostawy i usługi	40	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		3 918 655,80	3 865 863,93	3 865 863,93
1. Należności od jednostek powiązanych		217,83	2 178,33	2 178,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		217,83	2 178,33	2 178,33
– do 12 miesięcy	9	217,83	2 178,33	2 178,33
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		3 918 437,97	3 863 685,60	3 863 685,60
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 597 137,20	3 778 116,54	3 778 116,54
– do 12 miesięcy	9	2 597 137,20	3 542 705,44	3 542 705,44
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	235 411,10	235 411,10
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	10 080,26	64 026,65	64 026,65
c) inne	9	1 311 220,51	21 542,41	21 542,41
d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		21 779 351,44	14 473 069,12	14 473 069,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		21 779 351,44	14 473 069,12	14 473 069,12
a) w jednostkach powiązanych		225 000,00	10 000,00	10 000,00
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	225 000,00	10 000,00	10 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		21 554 351,44	14 463 069,12	14 463 069,12
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	21 554 351,44	14 463 069,12	14 463 069,12
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	442 200,51	89 187,18	89 187,18
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		43 049 047,45	24 419 663,89	24 354 425,56

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 17.09.2025
(miejscowość) (data)

KATARZYNA DOWEJKO

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 30.06.2025

PASYWA	Nota	30.06.2025	30.06.2024 przekształcone dane porównawcze	30.06.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		27 269 120,82	9 386 959,39	15 642 821,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		13 890 000,00	6 540 000,00	6 540 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6	18 161 911,58	2 687 590,94	2 687 590,94
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6	10 050 000,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7	990 909,99	990 909,99	990 909,99
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	7	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	7	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-6 255 862,18	-5 396 240,56	0,00
VI. Zysk (strata) netto		482 161,43	4 564 699,02	5 424 320,64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		15 779 926,63	15 032 704,50	8 711 603,99
I. Rezerwy na zobowiązania		437 701,42	762 599,34	1 299 570,29
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	33	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	33	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		437 701,42	762 599,34	1 299 570,29
– długoterminowe	33	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	33	437 701,42	762 599,34	1 299 570,29
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	10	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	10	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00	0,00
d) inne	10	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		6 622 492,98	7 271 875,67	7 271 875,67
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		6 622 492,98	7 271 875,67	7 271 875,67
a) kredyty i pożyczki	10	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 302 276,36	5 074 251,58	5 074 251,58
– do 12 miesięcy	10	4 302 276,36	5 074 251,58	5 074 251,58
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00	0,00

BILANS na dzień 30.06.2025

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	10	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	724 734,08	1 695 003,23	1 695 003,23
h) z tytułu wynagrodzeń	10	516 699,49	502 620,86	502 620,86
i) inne	10	1 078 783,05	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		8 719 732,23	6 998 229,49	140 158,03
1. Ujemna wartość firmy	34	0,00	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	34	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		8 719 732,23	6 998 229,49	140 158,03
– długoterminowe	34	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	34	8 719 732,23	6 998 229,49	140 158,03
PASYWA RAZEM		43 049 047,45	24 419 663,89	24 354 425,56

Wartość księgowa		27 269 120,82	9 386 959,39	15 642 821,57
Liczba akcji		0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,00	0,00	0,00
Rozwodniona liczba akcji		0,00	0,00	0,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*		0,00	0,00	0,00

Sporządzono **ŁÓDŹ** dnia **17.09.2025**
(miejscowość) (data)

KATARZYNA DOWEJKO
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

(podpisy)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.07.2024 - 30.06.2025

	Nota	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024 przekształcone dane porównawcze	01.07.2023 - 30.06.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		51 004 242,26	47 801 559,68	53 215 497,42
– od jednostek powiązanych	26	250 000,00	1 948,10	1 948,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26	45 035 297,18	43 073 948,12	48 487 885,86
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-190 969,65	-162 947,90	-162 947,90
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	26	6 159 914,73	4 890 559,46	4 890 559,46
B. Koszty działalności operacyjnej		60 916 248,42	51 170 861,58	51 170 861,58
I. Amortyzacja	27	2 549 560,78	1 773 065,14	1 773 065,14
II. Zużycie materiałów i energii	27	3 811 111,51	4 107 469,21	4 107 469,21
III. Usługi obce	27	39 267 527,42	32 515 605,04	32 515 605,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	27	859 601,77	623 346,80	623 346,80
– podatek akcyzowy	27	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	27	8 451 864,79	7 231 372,56	7 231 372,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	27	631 784,22	480 664,55	480 664,55
– emerytalne	27	0,00	233 772,95	233 772,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27	1 788 318,40	1 583 989,41	1 583 989,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów	28	3 556 479,53	2 855 348,87	2 855 348,87
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-9 912 006,16	-3 369 301,90	2 044 635,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 188 996,95	10 442 246,97	5 936 402,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 30	6 274 981,63	4 505 844,00	0,00
II. Dotacje		3 284 697,46	3 018 203,60	3 018 203,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	6 038,63	158 763,42	158 763,42
IV. Inne przychody operacyjne	29	3 623 279,23	2 759 435,95	2 759 435,95
E. Pozostałe koszty operacyjne		2 269 251,34	1 744 636,46	1 828 533,42
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30, 29	0,00	94 203,27	94 203,27
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30	498 514,32	519 366,61	66 292,62
III. Inne koszty operacyjne	30	1 770 737,02	1 131 066,58	1 668 037,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 007 739,45	5 328 308,61	6 152 505,39
G. Przychody finansowe		294 185,04	282 659,38	282 659,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	31	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	31	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	31	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	31	294 185,04	282 659,38	282 659,38
– od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
V. Inne	31, 32	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		521 424,62	90 680,13	90 680,13
I. Odsetki, w tym:	32	3 657,84	15 792,97	15 792,97
– dla jednostek powiązanych	32	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.07.2024 - 30.06.2025

IV. Inne	32,31	517 766,78	74 887,16	74 887,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		780 499,87	5 520 287,86	6 344 484,64
J. Podatek dochodowy		298 338,44	955 588,84	920 164,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		482 161,43	4 564 699,02	5 424 320,64

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 17.09.2025
(miejscowość) (data)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

KATARZYNA DOWEJKO

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024 przekształcone dane porównawcze	01.07.2023 - 30.06.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 642 821,57	10 218 500,93	10 218 500,93
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	-6 255 862,18	-5 396 240,56	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 386 959,39	4 822 260,37	10 218 500,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 540 000,00	4 540 000,00	4 540 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 350 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
a) zwiększenie z tytułu	7 350 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	7 350 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 890 000,00	6 540 000,00	6 540 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 687 590,94	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	15 474 320,64	2 687 590,94	2 687 590,94
a) zwiększenie z tytułu	15 474 320,64	2 687 590,94	2 687 590,94
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	10 050 000,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	5 424 320,64	2 687 590,94	2 687 590,94
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 161 911,58	2 687 590,94	2 687 590,94
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	990 909,99	2 990 909,99	2 990 909,99
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-2 000 000,00	-2 000 000,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

b) zmniejszenie z tytułu	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	990 909,99	990 909,99	990 909,99
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 424 320,64	2 687 590,94	2 687 590,94
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 424 320,64	2 856 510,79	2 856 510,79
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 424 320,64	2 856 510,79	2 856 510,79
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	5 424 320,64	2 856 510,79	2 856 510,79
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	5 424 320,64	2 687 590,94	2 687 590,94
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	168 919,85	168 919,85
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	168 919,85	168 919,85
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	6 255 862,18	5 396 240,56	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 255 862,18	5 565 160,41	168 919,85
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	168 919,85	168 919,85
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	168 919,85	168 919,85
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 255 862,18	5 396 240,56	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-6 255 862,18	5 396 240,56	0,00
6. Wynik netto	482 161,43	4 564 699,02	5 424 320,64
a) zysk netto	482 161,43	4 564 699,02	5 424 320,64
b) strata netto	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 269 120,82	9 386 959,39	15 642 821,57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 269 120,82	9 386 959,39	0,00

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 17.09.2025
(miejscowość) (data)

KATARZYNA DOWEJKO

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024 przekształcone dane porównawcze	01.07.2023 - 30.06.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0	0,00
I. Zysk (strata) netto		482 161,43	4 564 699,02	5 424 320,64
II. Korekty razem		-1 944 512,77	2 490 579,73	1 630 958,11
1. Amortyzacja		2 549 560,78	1 773 065,14	1 773 065,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-6 274 981,63	-4 411 640,73	94 203,27
5. Zmiana stanu rezerw	19	-324 897,92	-858 926,63	-321 955,68
6. Zmiana stanu zapasów	19	1 651 170,95	-301 724,12	-754 798,11
7. Zmiana stanu należności	19	-151 663,95	-1 824 370,10	-1 824 370,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19	-649 382,69	2 862 157,07	2 862 157,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19	1 291 604,21	6 142 415,66	-197 343,48
10. Inne korekty		-35 922,52	-890 396,56	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-1 462 351,34	7 055 278,75	7 055 278,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
I. Wpływy		7 114 333,65	300 000,00	300 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 114 333,65	300 000,00	300 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	0,00
II. Wydatki		15 960 699,99	2 913 760,45	2 913 760,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		15 745 699,99	2 883 760,45	2 883 760,45
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	20 000,00	20 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	20 000,00	20 000,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	20 000,00	20 000,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		215 000,00	10 000,00	10 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-8 846 366,34	-2 613 760,45	-2 613 760,45
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00		0,00
I. Wpływy		17 400 000,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	17 400 000,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 400 000,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	7 091 282,32	4 441 518,30	4 441 518,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 091 282,32	4 441 518,30	4 441 518,30
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 463 069,12	10 021 550,82	10 021 550,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	21 554 351,44	14 463 069,12	14 463 069,12
– o ograniczonej możliwości dysponowania	66 769,87	0,00	0,00

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 17.09.2025
(miejscowość) (data)

KATARZYNA DOWEJKO

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

(podpis)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		780 499,87	0,00	780 499,87	6 344 484,64	0,00	6 344 484,64
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		4 960 017,81	0,00	4 960 017,81	4 511 972,19	0,00	4 511 972,19
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody zwolnione	art. 17 ust. 1 pkt 5 lit. a	1 518 476,55	0,00	1 518 476,55	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	6 038,63	0,00	6 038,63	158 763,42	0,00	158 763,42
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a–16m;	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	255 000,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	2 745 625,00	0,00	2 745 625,00	2 763 203,60	0,00	2 763 203,60
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 12 ust. 1	537 870,95	0,00	537 870,95	1 021 462,56	0,00	1 021 462,56
otrzymane darowizny przeznaczone na cele statutowe	art. 17 ust. 1 pkt 4	152 006,68	0,00	152 006,68	313 542,61	0,00	313 542,61
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		7 280 105,74	0,00	7 280 105,74	185 627,83	0,00	185 627,83
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	322 251,22	0,00	322 251,22	104 556,47	0,00	104 556,47
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	98 968,47	0,00	98 968,47	81 071,36	0,00	81 071,36
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	6 858 071,46	0,00	6 858 071,46	0,00	0,00	0,00
– zaliczki otrzymane	art. 14 ust. 3 pkt 1	814,59	0,00	814,59	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		8 705 534,57	0,00	8 705 534,57	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	8 705 534,57	0,00	8 705 534,57	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		4 334 406,84	0,00	4 334 406,84	4 173 784,76	0,00	4 173 784,76
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	402 455,67	0,00	402 455,67	38 000,00	0,00	38 000,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywien i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	1 960,45	0,00	1 960,45	15 109,48	0,00	15 109,48
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	204 174,78	0,00	204 174,78	66 292,62	0,00	66 292,62
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	294 339,54	0,00	294 339,54	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	24 231,78	0,00	24 231,78
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	467 784,22	0,00	467 784,22	651 047,49	0,00	651 047,49
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	2 897 631,68	0,00	2 897 631,68	3 247 503,60	0,00	3 247 503,60
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów	art. 16 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNiP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		66 060,50	0,00	66 060,50	131 599,79	0,00	131 599,79
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1 539 369,68	0,00	1 539 369,68	1 268 935,49	0,00	1 268 935,49
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	703 737,90	0,00	703 737,90	157 621,27	0,00	157 621,27
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	423 476,98	0,00	423 476,98	460 773,88	0,00	460 773,88
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	26 406,71	0,00	26 406,71	113 569,39	0,00	113 569,39
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	385 748,09	0,00	385 748,09	536 970,95	0,00	536 970,95
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		512 084,39	0,00	512 084,39	664 386,47	0,00	664 386,47
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	460 773,88	0,00	460 773,88	342 163,54	0,00	342 163,54
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	51 310,51	0,00	51 310,51	322 222,93	0,00	322 222,93
korekta kosztów, z tytułu błęd, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		613 186,27	0,00	613 186,27	1 582 250,79	0,00	1 582 250,79
za rok 2021 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2020 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	613 186,27	0,00	613 186,27	600 000,00	0,00	600 000,00
za rok 2019 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	982 250,79	0,00	982 250,79
za rok 2018 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-45 559,73	0,00	-45 559,73	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowestowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	-45 559,73	0,00	-45 559,73	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		1 948 857,00	0,00	1 948 857,00	4 842 968,00	0,00	4 842 968,00
K. Podatek dochodowy		370 283,00	0,00	370 283,00	920 164,00	0,00	920 164,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych i niefinansowych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 6	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 7	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 10	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 11	Zobowiązania warunkowe
Nota 12	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 13	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 14	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 15	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 17	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 18	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 19	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 20	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 21	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy
Nota 22	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 23	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 24	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nota 25	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 26	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 27	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 28	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 29	Inne przychody operacyjne
Nota 30	Inne koszty operacyjne
Nota 31	Wybrane przychody finansowe
Nota 32	Wybrane koszty finansowe
Nota 33	Stan rezerw
Nota 34	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 35	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 36	Zmiany w środkach trwałych
Nota 37	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 38	Koszt zakupu wartości niematerialnych i prawnych w realizacji, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt realizacji wartości niematerialnych i prawnych
Nota 39	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 40	Zapasy
Nota 41	Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 01.07.2024 - 30.06.2025.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych i niefinansowych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	51 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 555,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	51 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 555,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	215 000,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	215 000,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIDZEW ŁÓDŹ S.A.

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	225 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
1. Środki pieniężne w kasie	91 771,27	41 167,03
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	66 769,87	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 395 810,30	14 421 902,09
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	21 554 351,44	14 463 069,12

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów na akcję	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział wartościowy w kapitale podstawowym(%)
1 RD SPORTS SP. Z O.O.	C	03-06-2025			40 000,00	2,00	100,00	4 000 000,00	28,80
w tym uprzywilejowane					40 000,00	2,00	100,00	4 000 000,00	28,80
2.RD SPORTS SP. Z O.O.	D	03-06-2025			20 000,00	2,00	100,00	2 000 000,00	14,39
w tym uprzywilejowane					20 000,00	2,00	100,00	2 000 000,00	14,39
3.RD SPORTS SP. Z O.O.	E	03-06-2025			12 150,00	2,00	100,00	1 215 000,00	8,75
w tym uprzywilejowane					12 150,00	2,00	100,00	1 215 000,00	8,75
4. BRZEZIŃSKI REMIGIUSZ	E	03-06-2025			2 785,00	2,00	100,00	278 500,00	2,00
w tym uprzywilejowane					2 785,00	2,00	100,00	278 500,00	2,00
5.TROODON SP. Z O.O.	E	29-10-2024			5 065,00	2,00	100,00	506 500,00	3,65
w tym uprzywilejowane					5 065,00	2,00	100,00	506 500,00	3,65
6.TROODON SP. Z O.O.	F	29-10-2024			20 000,00	2,00	100,00	2 000 000,00	14,40
w tym uprzywilejowane					20 000,00	2,00	100,00	2 000 000,00	14,40
7. STOWARZYSZE REAKTYWACJA TRADYCJI SPORTOWYCH WIDZEW ŁÓDŹ	A	11-10-2022			1 000,00	2,00	100,00	100 000,00	0,72
w tym uprzywilejowane					1 000,00	2,00	100,00	100 000,00	0,72
8. RD SPORTS SP. Z O.O.	G	03-06-2025			33 500,00	2,00	100,00	3 350 000,00	24,12
w tym uprzywilejowane					33 500,00	2,00	100,00	3 350 000,00	24,12
9. STOWARZYSZE REAKTYWACJA TRADYCJI SPORTOWYCH WIDZEW ŁÓDŹ	B	11-10-2022			4 400,00	2,00	100,00	440 000,00	3,17
w tym uprzywilejowane					4 400,00	2,00	100,00	440 000,00	3,17
Razem					138 900,00	18,00		13 890 000,00	100,00
					0,00	0,00		0,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Stan na początek okresu	2 687 590,94	0,00
zwiększenia (z tytułu)	15 474 320,64	2 687 590,94
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	10 050 000,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	5 424 320,64	2 687 590,94
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– nadwyżka wartości emisyjnej nad księgową	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– korekta wyniku	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	18 161 911,58	2 687 590,94

Nota 7

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	990 909,99	2 990 909,99
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	2 000 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	990 909,99	990 909,99

Nota 8

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024*
ZYSK / STRATA NETTO	482 161,43	5 424 320,64
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	482 161,43	0,00
Kapitał(fundusz) rezerwowy(+/-)	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Tegoroczny zysk Zarząd spółki zamierza przeznaczyć na kapitał zapasowy

Nota 9

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	217,83	0,00	2 178,33	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	217,83	0,00	2 178,33	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	217,83	0,00	2 178,33	0,00
– do 12 miesięcy	217,83	0,00	2 178,33	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	337 147,55	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	337 147,55	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	337 147,55	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 329 318,95	410 880,98	4 333 005,09	231 044,02
a) długoterminowe	0,00	0,00	238 275,47	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	238 275,47	0,00
b) krótkoterminowe	4 329 318,95	410 880,98	4 094 729,62	231 044,02
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 008 018,18	410 880,98	4 009 160,56	231 044,02
– do 12 miesięcy	3 008 018,18	410 880,98	3 773 749,46	231 044,02
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	235 411,10	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 080,26	0,00	64 026,65	0,00
– inne należności	1 311 220,51	0,00	21 542,41	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	6 622 492,98	7 271 875,67
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	6 622 492,98	7 271 875,67
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 302 276,36	5 074 251,58
– do 12 miesięcy	4 302 276,36	5 074 251,58
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	724 734,08	1 695 003,23
– z tytułu wynagrodzeń	516 699,49	502 620,86
– inne	1 078 783,05	0,00

Nota 11

Zobowiązania warunkowe

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu kontraktów piłkarskich dotyczące:			0,00	0,00	
– liczby rozegranych spotkań		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– liczby rozegranych minut		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– awansów do rozgrywek europejskich		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– zajęcia miejsca w ekstraklasie		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– zwycięstwa w meczach		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– zagwarantowany umownie % zysku z kolejnego transferu danego zawodnika		nie do oszacowania	0,00	0,00	
– liczby strzelonych bramek		nie do oszacowania	0,00	0,00	

Nota 11

Zobowiązania warunkowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Prześlanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
- opłat transferowych w przypadku spełnienia określonych warunków		nie do oszacowania	0,00	0,00	
5. Zobowiązania wobec agentów i sztabu i zespołu uzależnione od w/w warunków		nie do oszacowania	0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 12

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-do 12 miesięcy	231 044,02	204 174,78	6 938,63	17 399,19	410 880,98

Komentarz:

wartość odpisu na początek roku obrotowego różni się od wykazanej obecnie z powodu błędu ludzkiego - nie ma to wpływu na stan wykazany w sprawozdaniu za poprzedni i obecny rok obrotowy

Nota 13

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	01.07.2024 - 30.06.2025	Dane przekształcone
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	747 413,53	453 073,99

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.07.2024 - 30.06.2025	2023-30.06.2024 - przekształcone
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	518 312,32	553 737,16
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	518 312,32	553 737,16
- wartość brutto	2 073 249,30	2 214 948,65
- wartość odpisów aktualizujących	1 554 936,98	1 661 211,49
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	575 139,42	554 632,30
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	575 139,42	448 357,79
- odpis aktualizujący zapasy	55 924,51	86 084,06
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	2023-30.06.2024- przekształcone
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
– umowy zlecenie i o dzieło wypłacone w kolejnym roku podatkowym	0,00	0,00
– nadwyżka ujemnych różnic kursowych z wyceny bilansowej nad dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej (persaldo)	72 482,47	10 082,31
– umowy zlecenie i o dzieło dotyczące poprzedniego okresu wypłacone w bieżącym	80 460,63	87 547,04
– ubezpieczenia społeczne do umów zlecenie i o dzieło dotyczące obecnego okresu, wypłacone w przyszłym okresie	5 017,27	21 578,18
– odpis na należności	34 169,02	43 898,36
– przychody niezafakturowane	327 085,52	199 167,84
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	106 274,51
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	106 274,51
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	503 194,87	590 057,14
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	287 361,21	590 057,14
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
– umowy zlecenie i o dzieło dotyczące poprzedniego okresu wypłacone w bieżącym	87 547,04	65 011,07
– ubezpieczenia społeczne do umów zlecenie i o dzieło dotyczące poprzedniego okresu wypłacone w bieżącym	21 578,18	61 222,36
– rozliczenie straty podatkowej	116 505,39	300 627,65
– rozwiązanie rezerw na rezerwy pracownicze i pozostałych	61 730,60	163 196,06
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	215 833,66	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	215 833,66	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	590 256,88	518 312,32
a) odniesionych na wynik finansowy	590 256,88	518 312,32
– wartość brutto	2 361 027,51	2 073 249,30
– wartość odpisów aktualizujących	1 770 770,63	1 554 936,98
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	2023-30.06.2024- przekształcone
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00

Komentarz:

W nawiązaniu do informacji ujętej w notcie nr 24, w sprawozdaniu finansowym rozpoznano aktywa z tytułu podatku odroczonego. W tabeli powyżej przedstawiono stan aktywa na początek okresu, zmiany w trakcie roku oraz stan aktywa na dzień bilansowy oraz przekształcone dane porównawcze. Zarząd przeanalizował odyskiwalność aktywa z tytułu podatku odroczonego na każdy dzień bilansowy i podjął decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących w wysokości 75% wartości brutto aktywa. Wartość % odpisu została oszacowana na bazie oczekiwań zarządu co do kształtowania się wyników finansowych na przestrzeni najbliższych 5 lat od dnia bilansowego, natomiast z uwagi na fakt, że w branży, w której funkcjonuje spółka, nie jest możliwe dokładne oszacowanie budżetów (w tym podatkowych), w szczególności części przychodowej związanej z transferami zawodników między klubami, szacunek zarządu jest obarczony dużą niepewnością. O wartości utworzonego odpisu zdecydowały: 1. Planowane zwiększone w stosunku do lat poprzednich koszty działalności klubu w krótkiej perspektywie 2-3 lat (w tym koszty amortyzacji zawodników i wynagrodzenia zawodników), 2. Wzmocnienie klubu poprzez nabycie nowych zawodników, co ma przełożyć się na lepsze wyniki sportowe i przełożenie na wynik finansowy klubu w średnim okresie (do 5 lat).

Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	0,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

Nota 16

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
zakup 100% udziałów	Widzew Training Center sp. z o.o.	0,00	20 000,00
wynajem pomieszczenia /sprzedaż	Widzew Training Center sp. z o.o.	2 302,30	2 178,33

Nota 16

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis transakcji	Nazwa spółki	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
udzielenie pożyczki dla spółki sp. z o.o.	Widzew Training Center sp. z o.o.	225 000,00	10 000,00
umowa sponsorska - usługi reklamowe/sprzedaż	Panattoni Development Europe sp. z o.o.	250 000,00	0,00

Komentarz:

Klub udziela pożyczek firmie Widzew Training Center sp. z o.o., w której ma 100% udziałów. pożyczki są udzielane na okres 3 lat i oprocentowane w skali roku na poziomie 8%.

Z firmą Panattoni Development Europe sp. z o.o. łączy klup umowa sponsorska (między innymi usługi reklamowe)

Spółka realizuje transakcje z jednostkami powiązanymi zgodnie z zasadą ceny rynkowej co oznacza, że wszystkie istotne parametry transakcji (cena, warunki płatności, zakres świadczeń), zostały określone w sposób porównywalny do transakcji zawieranych z podmiotami niepowiązanymi

Nota 17

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
WIDZEW TRAINING CENTER SP. Z O.O.	100		20 000,00	0,00

Nota 18

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,2419	4,3130
USD	3,6164	4,0320

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	437 701,42	762 599,34
Razem	437 701,42	762 599,34
Zmiana stanu	-324 897,92	-858 926,63

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Ogółem zapasy	1 379 407,62	3 030 578,57
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 379 407,62	3 030 578,57
Zmiana stanu, w tym:	1 651 170,95	-301 724,12

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Należności długoterminowe	337 147,55	238 275,47
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	217,83	2 178,33
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 918 437,97	3 863 685,60
Razem należności	4 255 803,35	4 104 139,40
Zmiana stanu należności	-151 663,95	-1 824 370,10
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 622 492,98	7 271 875,67
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	6 622 492,98	7 271 875,67
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	6 622 492,98	7 271 875,67
Zmiana stanu zobowiązań	-649 382,69	2 862 157,07
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	600 638,52	523 753,32
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	442 200,51	89 187,18
Razem	1 042 839,03	612 940,50
1. Zmiana stanu	-429 898,53	69 748,85
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	8 719 732,23	6 998 229,49
Razem	8 719 732,23	6 998 229,49
2. Zmiana stanu	1 721 502,74	6 072 666,81
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	1 291 604,21	6 142 415,66
Pozycja A.II.10. Inne korekty	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00

Nota 19

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-35 922,52	-890 396,56
Razem	-35 922,52	-890 396,56
Zmiana stanu	-35 922,52	-890 396,56

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
Środki pieniężne w kasie	91 771,27	41 167,03
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 462 580,17	14 421 902,09
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	21 554 351,44	14 463 069,12
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	7 091 282,32	4 441 518,30
Wycena bilansowa środków pieniężnych	323 026,37	-42 926,65
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-365 953,02	34 504,25
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	66 769,87	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Komentarz:

W danych porównawczych są uwzględnione dane przekształcone w związku z korektami wymienionymi w nocie nr 24

Nota 20

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	22,00	20,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	22,00	20,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 21

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	849 506,95	781 782,39
1. Wynagrodzenie	849 506,95	781 782,39
wynagrodzenie Zarządu	849 506,95	781 782,39
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00

Nota 21

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	849 506,95	781 782,39

Komentarz:

Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Nota 22

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	16-07-2025	01.07.2025-30.06..	81 630,00	20 900,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			81 630,00	20 900,00

Nota 23

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Rejestracja z dniem 30-09-2025 -emisja akcji H w ilości 4900 , cena emisyjna 1 akcji to 400 zł.- zostały objęte przez RD SPORTS SP. Z O.O.	podwyższenia kapitału w związku z brakiem możliwości uzyskania przychodów z działalności w takiej wysokości aby pokryły wydatki na wynagrodzenia zawodników, koszty transferów i bieżącą działalność spółki
Po dniu bilansowym Spółka poniosła znaczne wydatki (około 26 000 000 zł) na nabycie nowych zawodników. Wydatki te stanowią wydatki inwestycyjne i będą rozliczane w czasie przez okres trwania kontraktu z zawodnikiem. Konsekwencją podpisania kontraktów z zawodnikami będzie zwiększenie kosztów działalności spółki w kolejnych latach również poprzez zwiększenie kosztów wynagrodzeń zawodników.	zwiększone wydatki na transfery będą miały w przyszłości wpływać na podniesienie jakości zespołu
Po dniu bilansowym Klub udzielił pożyczki spółce Widzew Training Center w wysokości 7.500.000 złotych, z przeznaczeniem na budowę ośrodka treningowego, z czego do chwili obecnej została wypłacona kwota 1.200.000 złotych.	infrastruktura sportowa to kluczowy element w procesie szkoleniowym I zespołu dlatego w najbliższych latach spółka będzie koncentrować się na budowie ośrodka treningowego
Zawarcie ze Spółką RD Sportos Sp. z o.o. umowy pożyczki (jako pożyczkobiorca) na kwotę 22 000 000 zł, z terminem spłaty do 31 grudnia 2026	zachowanie płynności finansowej, pożyczka krótkoterminowa na bieżącą działalność
Przedłużenie współpracy ze sponsorem strategicznym Panattoni o kolejne 3 lata, mające wpływ na stabilność finansową Spółki	

Nota 24

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego	Dane porównywalne roku ubiegłego
Rachunek zysków i strat			
Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	48 487 885,86	-5 413 937,74	43 073 948,12
-karnety 2022/2023- wyjaśnienie w komentarzu	908 093,74	-908 093,74	0,00
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych-przesunięcie pozycji	0,00	4 505 844,00	4 505 844,00
-kwota została przesunięta do pozycji "zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych"	4 505 844,00	-4 505 844,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 828 533,42	-83 896,96	1 744 636,46
-aktualizacja wartości aktywów niefinansowych-brak aktualizacji wartości zapasów	66 292,62	453 073,99	519 366,61
-inne koszty operacyjne-błędnie ujęte rezerwy na premie	1 668 037,53	-536 970,95	1 131 066,58
zmiana w pozycji "Podatek dochodowy" wynika z podatku odroczonego. Zmniejszyło się aktywem względem sezonu 2022/23 i z tego powodu zmniejszył się nam bilansowo podatek dochodowy.	920 164,00	-35 424,84	884 739,16
BILANS			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego- korekta dotyczy braku wyliczeń w roku porównawczym	0,00	518 312,32	518 312,32
Zapasy- brak utworzenia odpisów na towary nierotujące	3 483 652,56	-453 073,99	3 030 578,57
Zysk (strata) z lat ubiegłych- wynika z ujęcia karnetów za 2022/2023 oraz uwzględnienia podatku odroczonego-wyjaśnienie w komentarzu	0,00	-5 396 240,56	-5 396 240,56
-karnety - wyjaśnienia w komentarzu	0,00	-5 949 977,72	-5 949 977,72
-podatek odroczonej (wcześniej jednostka nie liczyła podatku odroczonego,obecnie zostało to skorygowane za poprzednie lata, jednocześnie obejmując odpisem na 75% wartości	0,00	518 312,32	518 312,32
Zysk/strata netto- wynika z opisanych powyżej korekt w RZiS	5 424 320,64	-788 771,94	4 635 548,70
Pozostałe rezerwy- błędnie utworzona rezerwa na premie	1 299 570,29	-536 970,95	762 599,34
Inne rozliczenia międzyokresowe- karnety-wyjaśnienie w komentarzu	140 158,03	6 858 071,46	6 998 229,49

Komentarz:

W sprawozdaniu za poprzedni rok zostały zidentyfikowane błędy wymagające, zgodnie z KSR 7, korekt danych porównawczych i ujęcia wpływu tych korekt w wyniku lat ubiegłych. Zidentyfikowane błędy polegały na:

1. Skorygowaniu ujęcia przychodów ze sprzedaży karnetów - w sprawozdaniu za poprzedni rok przychody ze sprzedaży karnetów zostały ujęte z pominięciem zasady memoriału. Korekta polega na skorygowaniu przychodów błędnie zarachowanych i ujęciu ich w pozycji Rozliczenia Międzyokresowe przychodów - Przychody przyszłych okresów w pasywach bilansu,
2. Spółka zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości dokonuje kalkulacji aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego, jednak w poprzednich okresach podatek odroczonego nie był ujęty w sprawozdaniu finansowym. Dokonano kalkulacji i rozpoznano aktywa z tytułu podatku odroczonego
3. Spółka ujęła przychody z tytułu sprzedaży praw do zawodników w przychodach z działalności podstawowej. Skorygowano prezentację na zgodną z wymogami ustawy, tj. ujęto Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych.
4. Rezerwy wg stanu na 30.06.2024 były zawyżone - skorygowano wartość do odpowiednich kwot.
5. Na 30.06.2024 nie został utworzony odpis aktualizujący wartość zapasów zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości. Wartość odpisu została odpowiednio skorygowana.

Wpływ korekty 1 i 2 został ujęty jako korekta bilansu otwarcia danych porównawczych odpowiednio zaprezentowana w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Nota 25

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	nie występuje
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie występuje
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie występuje
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie występuje

Nota 26

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	01.07.2024 - 30.06.2025		01.07.2023-30.06.2024-dane przekształcone	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	6 159 914,73	0,00	4 890 559,46
– sprzedaż towarów	0,00	6 159 914,73	0,00	4 890 559,46
3. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	250 000,00	44 785 297,18	0,00	48 487 885,86
– reklama, wynajem i inne	250 000,00	44 785 297,18	0,00	48 487 885,86
4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	250 000,00	50 945 211,91	0,00	53 378 445,32
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	250 000,00	43 961 241,09	0,00	46 549 244,34
– produkty/usługi	250 000,00	37 869 197,27	0,00	41 692 054,88
– towary	0,00	6 092 043,82	0,00	4 857 189,46
Sprzedaż eksportowa	0,00	45 685,15	0,00	4 516 263,41
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	4 482 956,80
– towary	0,00	45 685,15	0,00	33 306,61
Sprzedaż wewnątrzzonowa	0,00	6 938 285,67	0,00	2 312 937,57
– produkty/usługi	0,00	6 916 099,91	0,00	2 312 874,18
– towary	0,00	22 185,76	0,00	63,39

Nota 27

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	57 359 768,89	48 315 512,71
1. Amortyzacja	2 549 560,78	1 773 065,14
2. Zużycie materiałów i energii	3 811 111,51	4 107 469,21
3. Usługi obce	39 267 527,42	32 515 605,04
4. Podatki i opłaty, w tym:	859 601,77	623 346,80
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	8 451 864,79	7 231 372,56
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	631 784,22	480 664,55
– emerytalne	0,00	233 772,95
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 788 318,40	1 583 989,41
– ubezpieczenia	436 434,65	343 451,00
– koszty stadionowe	321 459,49	305 500,00
– ekwiwalenty, transfery	472 137,28	466 166,42
– organizacja obozu	227 893,87	256 150,39
– pozostałe	330 393,11	212 721,60
RAZEM	57 359 768,89	48 315 512,71

Nota 28

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-190 969,65	-162 947,90
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-190 969,65	-162 947,90
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	0,00	0,00

Nota 28

Dane rozliczenia kręgu kosztów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
IV. Wartość sprzedanych towarów	3 556 479,53	2 855 348,87

Nota 29

Inne przychody operacyjne

	01.07.2024 - 30.06.2025	.2023-30.06.2024- przekształcone
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	1 021 462,56
– premie zawodników, inne zobowiązania	0,00	1 021 462,56
II. Pozostałe, w tym:	13 188 996,95	9 420 784,41
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	6 038,63	158 763,42
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) dofinansowanie PZPN, MS i UEFA	2 332 598,81	1 046 372,60
8) zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 274 981,63	4 505 844,00
9) PFRON	150,00	9 082,90
10) refaktury kosztów	119 852,83	45 911,65
11) odszkodowania	0,00	0,00
12) pozostałe	298 143,41	323 063,63
13) rozwiązanie odpisów - sprawy sądowe	515 730,57	0,00
14) darowizny	152 006,68	313 542,61
15) różnice inwentaryzacyjne	204 796,93	0,00
III. Dotacje	3 284 697,46	3 018 203,60
Inne przychody operacyjne RAZEM	13 188 996,95	10 442 246,97

Nota 30

Inne koszty operacyjne

	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.20: dane przekształcone
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– premie dla personelu	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	2 269 251,34	1 744 636,46
1) odpis aktualizujący wartość należności	204 174,78	66 292,62
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	294 339,54	453 073,99
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	94 203,27
9) darowizny	402 505,67	38 000,00
10) nieodpłatne przekazanie towarów	66 025,90	45 507,81
11) odszkodowania za rozwiązanie kontraktów	582 087,45	537 710,00
12) opłata solidarnościową	116 384,82	509 848,77
13) rozliczenie inwentaryzacji	203 407,10	0,00

Nota 30

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	07.2023-30.06.2024 dane przekształcone
14) pozostałe	280 473,25	0,00
15) koszty refakturowane	119 852,83	0,00
wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	2 269 251,34	1 744 636,46

Nota 31

Wybrane przychody finansowe

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	294 185,04	282 659,38
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	294 185,04	282 659,38
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	294 185,04	282 659,38
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	190 179,17
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	190 179,17
– zrealizowane	0,00	85 622,70
– niezrealizowane	0,00	104 556,47
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 32

Wybrane koszty finansowe

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	3 657,84	15 792,97
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

Nota 32

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	3 657,84	15 792,97
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	3 657,84	15 792,97
II. Inne koszty finansowe razem	517 766,78	265 066,33
1) ujemne różnice kursowe	517 766,78	265 066,33
– zrealizowane	517 766,78	107 445,06
– niezrealizowane	0,00	157 621,27
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 33

Stan rezerw

	Stan na początek okresu-dane przekształcone	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	762 599,34	385 748,09	0,00	710 646,01	437 701,42
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	762 599,34	385 748,09	0,00	710 646,01	437 701,42
– rezerwy na niewykorzystany urlop	195 115,44	160 594,11	0,00	195 115,44	160 594,11
– rezerwy na premie	0,00	138 800,00	0,00	0,00	138 800,00
– pozostałe rezerwy	567 483,90	86 353,98	0,00	515 530,57	138 307,31
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	762 599,34	385 748,09	0,00	710 646,01	437 701,42

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.07.2024 - 30.06.2025	.2023-30.06.2025- przekształcone
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	600 638,52	523 753,32
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	590 256,88	518 312,32
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00

Nota 34

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.07.2024 - 30.06.2025	2023-30.06.2025- przekształcone
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	2 361 027,51	2 073 249,30
– wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło oraz składki ZUS wypłaconych po dniu bilansowym,	85 477,90	109 125,22
– ujemne różnice kursowe	82 564,78	10 082,33
– odpisy na zapasy	142 008,57	86 084,05
– odpis na należności	78 067,39	43 898,36
– pracownicze i pozostałe	83 163,27	144 893,87
– przychody przyszłych okresów	1 656 749,12	1 329 663,60
– nierozliczona strata podatkowa	232 996,48	349 501,87
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-1 770 770,63	-1 554 936,98
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	10 381,64	5 441,00
– opłaty patent., polisa	10 381,64	5 441,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	442 200,51	89 187,18
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	442 200,51	89 187,18
2. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
3. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
4. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
5. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
6. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
7. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
8. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	8 719 732,23	6 998 229,49
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8 719 732,23	6 998 229,49
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	8 719 732,23	6 998 229,49
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– karnety	7 868 877,57	6 858 071,46
– inne	850 854,66	140 158,03
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 35

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 352,68	3 830 352,68
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 389 617,61	3 389 617,61
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 389 617,61	3 389 617,61
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WNIP w realizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 467 280,00	4 467 280,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 304,89	2 426 304,89
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 426 304,89	2 426 304,89
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 260 945,40	9 260 945,40
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 615,46	1 994 615,46
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 468 367,53	2 468 367,53
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 583 956,87	1 583 956,87
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 583 956,87	1 583 956,87
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 879 026,12	2 879 026,12
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 835 737,22	1 835 737,22
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 381 919,28	6 381 919,28
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,00	31,00

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	172 116,42	168 819,92	0,00	437 802,61	778 738,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	62 166,00	112 166,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	62 166,00	112 166,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	172 116,42	168 819,92	50 000,00	499 968,61	890 904,95

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	106 298,38	84 873,43	0,00	295 923,06	487 094,87
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	106 298,38	84 873,43	0,00	295 923,06	487 094,87
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	17 211,65	18 717,95	6 416,67	49 597,58	91 943,85
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	17 211,65	18 717,95	6 416,67	49 597,58	91 943,85
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	65 818,04	83 946,49	0,00	141 879,55	291 644,08
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	48 606,39	65 228,54	43 583,33	154 447,97	311 866,23
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	62,00	50,00	0,00	59,00	55,00

Nota 37

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

--	--	--	--	--

Komentarz:

Spółka korzysta z aktywów na podstawie umów najmu, w tym:

- stadionu sportowego,
- powierzchni biurowych,
- samochodów osobowych

Wartość tych aktywów nie została oszacowana z uwagi na charakter umów oraz brak dostępu do danych niezbędnych do rzetelnej wyceny (np. wartości rynkowej aktywów, okresu ekonomicznej użyteczności, kosztów odtworzenia). Spółka ujmuje w księgach koszty wynikające z umów najmu (czynsze, opłaty eksploatacyjne), prezentując je w rachunku zysków i strat w pozycji "Koszty usług obcych".

Nota 38

Koszt zakupu wartości niematerialnych i prawnych w realizacji, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt realizacji wartości niematerialnych i prawnych

	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Koszt zakupu wartości niematerialnych i prawnych w realizacji z wyjątkiem odsetek oraz różnic kursowych powiększających koszt realizacji wartości niematerialnych i prawnych	7 826 305,50	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	7 826 305,50	0,00

Nota 39

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	7 969 063,61	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	7 856 897,61	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	112 166,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 39

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	01.07.2024 - 30.06.2025	01.07.2023 - 30.06.2024
Koszty planowane na okres następny	50 000 000,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	50 000 000,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 40

Zapasy

	01.07.2024 - 30.06.2025	dane przekształcone
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	1 379 407,62	3 030 578,57
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	1 379 407,62	3 030 578,57

Nota 41

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)

Tytuł	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w innej walucie	Po przeliczeniu na PLN	Pożyczki krótkoterminowe razem w PLN
Jednostki nie powiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki współzależne	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
Znaczący inwestorzy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00

Sporządzono ŁÓDŹ dnia 17.09.2025
(miejscowość) (data)

..... KATARZYNA DOWEJKO
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

MICHAŁ RYDZ - PREZES

..... (podpisy)

