

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych sp. z o.o.
w Gryfinie za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością posiadającą osobowość prawną zgodnie z polskim prawem.

Spółka jest jednostką użyteczności publicznej, działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Ustawy z dnia 20.12.1996 r. o gospodarce komunalnej oraz Umowy Spółki od dnia 22.12.1997 r.

Siedzibą Spółki jest miasto Gryfino.

Adres: ul. Targowa 16, 74-100 Gryfino

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,
- pobór, uzdatnianie i działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody,
- gospodarowanie odpadami,
- działalność sanitarna i pokrewna
- działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni,
- usługi pogrzebowe i działalność pokrewna,
- usługi budowlane.

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gryfinie wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego Szczecin-Centrum w Sądzie Rejonowym w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000133946.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim

Zgodnie z umową czas trwania spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Obecnie nie istnieją znane okoliczności, które w sposób znaczny mogłyby spowodować zagrożenie kontynuowania przez przedsiębiorstwo działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedniego.

6.1 Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe o niskiej jednostkowo wartości początkowej tzn. środki, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania nie przekracza kwoty 3.500,00 zł netto kwalifikowane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałowego. Środki te rejestrowane są w ewidencji pozabilansowej.

Środki trwałe w przedziale kwotowym 3.500,00 zł – 10.000,00 zł netto kwalifikowane są bezpośrednio w koszty amortyzacji na zasadzie odpisu jednorazowego.

Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową bądź degresywną. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych, nie wyższym jednak niż określony w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji poczynając od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały przyjęto do używania.

Sposoby wyceny:

- ✓ środki trwałe w budowie wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia (jeżeli wykonane są we własnym zakresie),
- ✓ wartości niematerialne i prawne; wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe),
- ✓ środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększone o koszty rozbudowy lub modernizacji oraz pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Zastosowano następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

Wyszczególnienie	od	–	do
• budynki i budowle	1,5	–	10
• urządzenia techniczne i maszyny	1,2	–	30
• środki transportu	7,0	–	20
• pozostałe środki trwałe	2,5	–	25

W 2025 r. – zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2025.278 t.j. z dnia 2025.03.07, art.16k ust.14-21) PUK Sp. z o.o. dokonywała jednorazowego rozliczenia nakładów na środki trwałe do wysokości 100 tys. zł, przy minimalnej wartości nakładów w wysokości 10 tys. zł, stosując jednorazowy odpis amortyzacyjny przewidziany tylko dla środków trwałych zaliczonych do grupy 3–6 i 8 klasyfikacji środków trwałych (tylko dla fabrycznie nowych, zakupionych w 2025 r.).

Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane. Amortyzowane jest natomiast prawo wieczystego użytkowania, którego okres amortyzacji przyjęto 20 lat.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych wynoszą:

- prawo wieczystego użytkowania gruntu 5 %
- oprogramowanie 50 %

6.2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne.

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub - w przypadku wybudowanych we własnym zakresie budynków i budowli - po kosztach ich wytworzenia, stosowanych do wyceny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, powiększonych o koszty ulepszenia nieruchomości (budynków i budowli) i pomniejszonych o amortyzację ustaloną według ogólnych zasad oraz o odpisy aktualizujące, spowodowane trwałą utratą wartości nieruchomości i praw.

6.3 Należności krótkoterminowe

Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka ewidencjonuje wartość naliczanych odsetek za zwłokę kontrahentom w momencie zapłaty.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie następujących odpisów aktualizujących:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji, upadłości, lub których należności objęte są sądowym nakazem zapłaty, z tytułu not odsetkowych - 100 % odpisu,
- od dłużników zalegających z zapłatą powyżej 12 m-cy - 100 % odpisu,
- od dłużników zalegających z zapłatą w okresie od 6 do 12 m-cy - 50 % odpisu,

6.4 Zapasy

6.4.1 Materiały

Zapasy materiałów są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Zapasy podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych:

- zalegających w magazynie od 6 do 12 m-cy - 50 % odpisu,
- zalegających w magazynie powyżej 12 m-cy - 100 % odpisu.

Na dzień bilansowy wartość odpisu stanowi kwotę 558.272,50 zł.

6.4.2 Produkcja w toku

Produkcja w toku jest wyceniana po koszcie wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto i obejmuje koszt wytworzenia usług objętych umowami o okresie krótszym niż 6 miesięcy, z których przychód wystąpi w następnych okresach bilansowych.

6.4.3 Towary

Towary są wykazywane w cenach zakupu, pomniejszonych o ewentualny odpis aktualizujący wartość towarów w sytuacji stwierdzenia np. ich zepsucia, przeterminowania (zasady jak w aktualizacji wyceny materiałów), braku zbytu, zniszczenia, braku mody, itp.

Koszty zakupu materiałów i towarów rozlicza się w miesiącu ich poniesienia. Wartość stanu końcowego materiałów i towarów wycenia się zgodnie z przyjętą metodą ustalania wartości rozchodów materiałów tj. według zasady FIFO (czyli metoda kolejki lub metoda ceny najwcześniejszej, polegającą na księgowaniu rozchodu poczynawszy od tej jednostki towaru, która została przyjęta do magazynu najwcześniej, zgodnie z którą towary najdłużej składowane w magazynie wydawane są w pierwszej kolejności).

6.5 Aktywa wyrażone w walutach obcych.

Do wyceny na dzień bilansowy stosuje się średni kurs NBP.

6.6 Umowy leasingowe

PUK Sp. z o.o. w Gryfinie w 2025 r. kontynuuje następujące umowy leasingu operacyjnego:

- 1) Europejski Fundusz Leasingowy S.A. z siedzibą we Wrocławiu – nr umowy 26691/Zg/21 z dnia 04.11.2021 r. dot. samochodu ciężarowego: FUSO /7C18 /rok. produkcji 2021. – wartość netto 209.280,00 zł. Czas trwania umowy 60 rat.
- 2) Konsorcjum Europejskiego Funduszu Leasingowego S.A. z siedzibą we Wrocławiu i SHN Press sp. z o.o. z Wrocławia z dnia 11.03.2022 r. nr umowy 1/TP/2022 dot. pojazdu specjalistycznego – śmieciarka jednokomorowa MERCEDES ACTROS – wartość netto 997.616,45 zł. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 3) MAN Financial Services Poland Sp. z o.o. Wolica, 05.830 Nadarzyn – nr umowy 5/TP/2022 z dnia 09.05.2022 r. dot. samochodu typu Furgon MANN W 2024 r.– wartość netto 266.726,33 zł. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.

- 4) Konsorcjum Europejski Fundusz Leasingowy SA z siedzibą we Wrocławiu i SLT Group Dariusz Lewandowski z Wrocławia nr umowy 20/TP/2022 z dnia 03.03.2023 r. dot. pojazdu ciężarowego RENAULT typu hakowiec z HDS – wartość netto 867.430,21 zł. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 5) PKO Leasing SA w Łodzi nr 23/015805 (UL) z dnia 24.05.2023 r. dot. pojazdu osobowego SKODA OCTAVIA III – wartość netto 69.329,14 zł. Czas trwania umowy wynosił 36 rat. W 2025 r. dokonano wykupu pojazdu.
- 6) Konsorcjum firm: EUROPEJSKI FUNDUSZ LEASINGOWY SA (lider) adres: ul. Legnicka 48 bud. C-D, 54-202 Wrocław FRANK-CARS Sp. z o.o. adres: 42-200 Częstochowa, ul. Jagiellońska 147/151 nr umowy 3792 z dnia 30.01.2024 r. dot. dostawy trzech samochodów osobowo-towarowych typu Van z kabiną wyposażoną w co najmniej 2 miejsca siedzące (marki: FORD model: Transit Connect) – wartość netto 395.080,19 zł. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 7) Konsorcjum Europejski Fundusz Leasingowy i firma Wanicki Sp. z o.o ul. Legnicka 48 bud. C-D, 54-202 Wrocław nr 3796 z opcją wykupu z dnia 12.03.2024 r. dot. śmieciarki do wywozu odpadów (marki DAF model CF 340 FAN) – wartość umowy 997.267,18 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.

Ponadto, w 2025 r. spółka zawarła nowe umowy leasingu operacyjnego:

- 1) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz Firma Wanicki Sp. z o.o. – umowa nr 10/PN/2024 z dnia 28.01.2025 r. dot. śmieciarki dwukomorowej do wywozu odpadów segregowanych DAF / FAN XD340 rok produkcji 2023 – wartość umowy 1.388.654,10 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 2) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz Gabriela Stokłosa Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe "EFEKT" – nr umowy 4.TP.2025 z dnia 04.04.2025 r. dot. BRAMOWIEC DAF model XB310FA – wartość umowy 678.551,73 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 3) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz Frank Cars Sp. z o.o. – nr umowy 32/S/2025 z dnia 30.04.2025 r. dot. Ford Transit 2024 2.0 ECOBLUE BRYGADOWY – wartość umowy 197.135,10 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 4) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz Frank Cars Sp. z o.o. – nr umowy 18.TP.2025 z dnia 11.09.2025 r. dot. Ford Transit TREND - brygadówka) – wartość netto umowy 235.554,31 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 5) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz Frank Cars Sp. z o.o. – nr umowy 20.TP.2025 z dnia 30.10.2025 r. dot. Ford Transit TREND – Brygadówka – wartość netto umowy 235.584,39 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 6) Konsorcjum Firm: Europejski Fundusz Leasingowy S.A. oraz INTERHANDLER Sp. z o.o.-nr umowy 42974/Sz/25 z dnia 12.12.2025 r. dot. KOPARKA JCB – wartość netto umowy 672.710,74 zł netto. Czas trwania umowy wynosi 60 rat.
- 7) PEKAO LEASING Sp. z o.o. - nr umowy 51/0682/25 z dnia 16.12.2025 r. dot. używanej zamiatarki ulicznej – wartość netto umowy 665.000,00 zł. czas trwania umowy wynosi 60 rat.

6.7 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

6.8 Rezerwy na świadczenia pracownicze.

Na dzień bilansowy 31.12.2025 r. wartość rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych została oszacowana przez firmę Attuario sp. z o.o. z Warszawy. Podjęto decyzję o doszacowaniu wartości rezerw do wysokości 3.883.588,84 zł w tym również za niewykorzystane urlopy, odprawy pośmiertne, sporne oraz wypłaty dla Zarządu za wykonane cele zarządcze w 2025 r. – zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 3/IX/2025 z dnia 01.04.2025 r. Koszty bezpośrednie podstawowej działalności operacyjnej Spółki w 2025 r. z tyt. rezerw na świadczenie pracownicze, obciążone

zostały kwotą 786.877,82 zł, natomiast koszty pozostałej działalności operacyjnej spółki kwotą 154.916,10 zł

6.9 Odroczony podatek dochodowy

Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy są kalkulowane w oparciu o przejściowe różnice spowodowane odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub uznania kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości oraz przepisów podatkowych.

W kalkulacji odroczonego podatku dochodowego zastosowano stawkę w wysokości 19%.

6.10 Rozliczanie kosztów zarządu

Koszty zarządu ewidencjonowane są rodzajowo na koncie syntetycznym 551. Następnie przenoszone są co miesiąc na konta kosztów sprzedanych usług i materiałów zespołu 7, proporcjonalnie do wartości uzyskanych przychodów ze sprzedaży.

6.11 Rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o. w Gryfinie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Gryfino, dnia 13.05.2026 r.

Zarząd

Główny Księgowy
Sławomir Kaźmierczak

Prezes Zarządu
Marcin Stawicki

Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Motyka

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Objasnienia do bilansu

1.1 Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Nabyte koncesje, patenty	Oprogramo- -wanie komputerów	Wartość firmy	Koszty prac rozwo- -jowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerial- -nych i prawnych	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość początkowa 01.01.2025 r.	0,00	376 465,85	0,00	0,00	80 065,00	0,00	456 530,85
zwiększenia					226 607,50		226 607,50
zmniejszenia							0,00
Wartość początkowa 31.12.2025 r.	0,00	376 465,85	0,00	0,00	306 672,50	0,00	683 138,35
Wartość umorzenia 01.01.2025 r.	0,00	376 465,85	0,00	0,00	42 065,00	0,00	418 530,85
zwiększenia					55 107,50		55 107,50
zmniejszenia							0,00
Wartość umorzenia 31.12.2025 r.	0,00	376 465,85	0,00	0,00	97 172,50	0,00	473 638,35
Wartość netto 01.01.2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
Wartość netto 31.12.2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	209 500,00	0,00	209 500,00

1.2 Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach rzeczowego majątku trwałego

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość początkowa 01.01.2025 r.	2 666 764,70	60 517 430,08	10 444 576,27	6 996 273,48	975 403,14	4 038 746,67	0,00	85 639 194,34
zwiększenia		7 686 711,13	1 271 757,42	140 375,85	217 979,90	4 745 225,16		14 062 049,46
zmniejszenia:	0,00	0,00	185 713,08	0,00	3 699,00	5 967 627,75		6 157 039,83
- zbycie			44 570,00					44 570,00
- likwidacja			141 143,08					141 143,08
- inne					3 699,00	5 967 627,75		5 971 326,75
Wartość początkowa 31.12.2025 r.	2 666 764,70	68 204 141,21	11 530 620,61	7 136 649,33	1 189 684,04	2 816 344,08	0,00	93 544 203,97
Wartość umorzenia 01.01.2025 r.	519 267,53	30 698 596,96	7 912 490,30	5 238 651,29	895 656,05	0,00	0,00	45 264 662,13
zwiększenia	34 319,19	2 261 770,86	723 338,23	420 033,74	183 817,99			3 623 280,01
zmniejszenia			166 460,45					166 460,45
Wartość umorzenia 31.12.2025 r.	553 586,72	32 960 367,82	8 469 368,08	5 658 685,03	1 079 474,04	0,00	0,00	48 721 481,69
Wartość netto 01.01.2025 r.	2 147 497,17	29 818 833,12	2 532 085,97	1 757 622,19	79 747,09	4 038 746,67	0,00	40 374 532,21
Wartość netto 31.12.2025 r.	2 113 177,98	35 243 773,39	3 061 252,53	1 477 964,30	110 210,00	2 816 344,08	0,00	44 822 722,28

1.3 Grunty w użytkowaniu wieczystym.

Wycena prawa wieczystego użytkowania gruntów oparta jest na wycenie wartości gruntów ustalonej dla potrzeb naliczenia opłaty za wieczyste użytkowanie.

W określeniu księgowej wartości prawa do wieczystego użytkowania gruntów przyjęto szacunek 15% wartości wyceny będącej podstawą określenia przez Gminę Gryfino wartości opłaty za wieczyste użytkowanie w decyzjach z lat 2009, 2010, 2013, oraz ich wartości na cenach nabycia:

1. Działka nr 192/2 Krzypnica – nabyta od PGE GiEK SA (ujęcie wody),
2. Działka nr 46/2 Gryfino 3 – nabyta od Gminy Gryfino (nowa siedziba PUK)

Wyszczególnienie	Stan na początek 2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2025 r.
Powierzchnia (m ²)	150 526,00			150 526,00
Wartość księgowa prawa wieczystego (zł)	877 355,15			877 355,15

1.4 Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów użyczenia, dzierżawy lub posiadaniu zależnym.

Wyszczególnienie	Stan na początek 2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2025 r.
Grunty (m ²)	162 531,54			162 531,54
Budynki (m ² pow. użytkowej)	1 608,44			1 608,44
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (zł)	48 802 850,39			48 802 850,39

1.5 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada na dzień 31 grudnia 2025 r. zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.6 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziału.

	2025 r. (zł)	2024 r. (zł)
Stan na początek roku obrotowego:	15 767 500,00	15 767 500,00
zwiększenia / zmniejszenia		
Stan na koniec roku obrotowego	15 767 500,00	15 767 500,00

Kapitał zakładowy spółki na 31 grudnia 2025 r. składał się z 31 535 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy, będących w 100 % w posiadaniu Gminy Gryfino.

1.7 Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za rok obrotowy 2025 wyniósł 1.824.864,92 zł. Zarząd spółki proponuje podział zysku netto Radzie Nadzorczej, wskazując kwoty na powiększenie kapitału zapasowego spółki oraz kwotę na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (zgodnie z praktyką wielokrotnie stosowaną w poprzednich latach). Ostateczną decyzję podziału zysku netto za 2025 r. podejmie Zgromadzenie Wspólników.

Wyszczególnienie	Proponowany podział	Realizacja
	2025 r. (w zł)	2024 r. (w zł)
Odpis na kapitał zapasowy wyniku z roku poprzedniego	po zatwierdzeniu SF	313 829,19
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00
Razem wynik netto		313 829,19

1.8 Dane o zmianach i stanie rezerw według celu ich utworzenia

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025 r.	Wykorzystane	Rozwiązane	Utworzone	Stan na 31.12.2025 r.
Rezerwa na niezagospodarowane odpady zgromadzone na składowisku - system gminny (k. 646-01)	478 946,68	-850 886,24		604 090,23	232 150,67
Rezerwa na niezagospodarowane odpady zgromadzone na składowisku - niezamieszkałe (k. 646-02)	84 520,00	-138 541,55		632 620,21	578 598,66
Rezerwa na fundusz rekultywacyjny składowiska odpadów (k. 646-04)	91 840,35			4 739,77	96 580,12
Rezerwa na odprawy emerytalne (k. 647-01)	857 003,61	-30 321,87		226 325,70	1 053 007,44
Rezerwa na nagrody jubileuszowe (k. 647-02)	1 240 011,49	-137 110,77		233 481,01	1 336 381,73
Rezerwa na odprawy rentowe (k. 647-03)	69 825,76			9 647,80	79 473,56
Rezerwa na urlopowe krótkoterm. (k. 647-04)	751 757,33			116 890,44	868 647,77
Rezerwa odroczonej wypłaty (k. 647-05)	287 318,50	-96 689,13	-190 629,37	150 618,55	150 618,55
Rezerwy pozostałe sporne (k. 647-06)				154 916,10	154 916,10
Rezerwa na odprawy pośmiertne (k. 647-07)				240 543,69	240 543,69
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku doch. (k. 841-03)	162 147,00			265 696,00	427 843,00
Razem	4 023 370,72	-1 253 549,56	-190 629,37	2 639 569,50	5 218 761,29

Stan rezerw z podziałem na długo- i krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2025 r.	Stan na dzień 31.12.2025 r.
OGÓŁEM - rezerwy na zobowiązania	4 023 370,72	5 218 761,29
- długoterminowe	2 302 888,87	2 518 561,04
- krótkoterminowe	1 720 481,85	2 700 200,25
1. Rezerwy na świadczenia pracownicze (k. 647)	3 205 916,69	3 883 588,84
- długoterminowe (k. 647-: 01-02, -02-02, -03-02, 07-02)	1 949 023,07	2 421 980,92
- krótkoterminowe (k. 647-: 01-01, -02-01, 03-01, 04-01, 05-01, 06-01, 07-01)	1 256 893,62	1 306 691,82
4. Rezerwy dot. roszczeń spornych - krótkoterminowe (k.647-06)	0,00	154 916,10
2. Rezerwy dot. odpadów (k. 646-01, 646-02, 646-04)	655 307,03	907 329,45
- długoterminowe (fundusz rekultywacyjny składowiska odpadów)	353 865,80	96 580,12
- krótkoterminowe (niezagospodarowane odpady)	301 441,23	810 749,33
3. Rezerwa z tyt. odroczonego CIT krótkoterminowa (841-03) (rekompensata in-house)	162 147,00	427 843,00

1.9 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

a) rezerwy utworzone na dzień bilansowy, odniesione na wynik finansowy (zł):

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	Wartość różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku 01.01.2025	Wartość różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku 31.12.2025
	01.01.2025	stawka podatku		31.12.2025	stawka podatku	
Umowa z Gminą Gryfino - usl. komunalne	636 537,57	19%	120 942,00	2 106 924,67	19%	400 316,00
Umowa z Gminą Gryfino - utrzymanie dróg	216 866,97	19%	41 205,00	144 878,30	19%	27 527,00
Razem:	853 404,54		162 147,00	2 251 802,97		427 843,00

b) zmiany w rezerwach z tytułu odroczonego podatku (zł):

Rezerwy z tyt. odroczonego podatku	Stan na początek 2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2025 r.
Rezerwa dot. umowy z Gminą Gryfino - usl. komunalne	120 942,00	279 371,00		400 313,00
Rezerwa dot. umowy z Gminą Gryfino - utrzymanie dróg	41 205,00		13 675,00	27 530,00
Razem	162 147,00	279 371,00	13 675,00	427 843,00

1.10 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

a) aktywa utworzone na dzień bilansowy, odniesione na wynik finansowy (zł):

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	Wartość różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu odroczonego podatku 01.01.2025	Wartość różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu odroczonego podatku 31.12.2025
	01.01.2025	stawka podatku		31.12.2025	stawka podatku	
Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	2 166 840,86	19%	411 700,00	3 578 054,19	19%	679 830,00
Zobowiązania krótkoterminowe	77 333,34	19%	14 693,00	3 445,41	19%	655,00
Razem:	2 244 174,20		426 393,00	3 581 499,60		680 485,00

b) zmiany w aktywach z tytułu odroczonego podatku (zł):

Aktywa z tyt. odroczonego podatku	Stan na początek 2025 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2025 r.
Rezerwy z tyt. świadczeń pracowniczych	411 700,00	268 130,00		679 830,00
Zobowiązania krótkoterminowe	14 693,00		14 038,00	655,00
Razem	426 393,00	268 130,00	14 038,00	680 485,00

1.11 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2025	zwiększenia odpisów	zmniejszenia odpisów	31.12.2025
B.II.2	<u>Należności netto</u> <u>krótkoterminowe</u> od pozostałych jednostek	6 691 686,48	0,00	0,00	9 503 748,63
a)	<u>brutto</u> z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 857 777,01			5 089 483,11
	· do 12 miesięcy	5 857 777,01			5 089 483,11
	· powyżej 12 miesięcy	0,00			
a')	odpisy aktualizujące	180 356,83	123 136,07		303 492,90
a'')	<u>należności netto</u>	5 677 420,18			4 785 990,21
b)	<u>brutto</u> z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	152 483,20			976 595,46
b')	odpisy aktualizujące	0,00			0,00
b'')	<u>należności netto</u>	152 483,20			976 595,46
c)	<u>brutto</u> inne	4 240 179,78			
c')	odpisy aktualizujące	3 378 396,68	22 202,60	27 303,48	3 373 295,80
c'')	<u>należności netto</u>	861 783,10			3 741 162,96

1.12 Podział zobowiązań wg pozycji bilansu (zł).

Zobowiązania wobec:	Okres wymagalności				Razem	
	krótkoterminowe		długoterminowe		31.12.2025	31.12.2024
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024		
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00	0,00
b) inne					0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	7 185 373,04	5 747 807,35	2 895 452,08	2 024 991,00	10 080 825,12	7 772 798,35
a) kredyty i pożyczki	298 692,00	350 292,00	1 678 999,00	2 024 991,00	1 977 691,00	2 375 283,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe					0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	2 028 735,55	2 063 605,46			2 028 735,55	2 063 605,46
e) zaliczki otrzymane na dostawy					0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe					0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 788 863,32	1 500 505,00			1 788 863,32	1 500 505,00
h) z tytułu wynagrodzeń	1 048 254,15	986 787,43			1 048 254,15	986 787,43
i) inne	2 020 828,02	846 617,46	1 216 453,08		3 237 281,10	846 617,46
3. Fundusze specjalne	278,89	34 356,92			278,89	34 356,92
Razem	7 185 651,93	5 782 164,27	2 895 452,08	2 024 991,00	10 081 104,01	7 807 155,27

Saldo różnic kursowych powstałe na skutek wyceny zobowiązań wyrażonych w walutach obcych na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi 0,00 zł.

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych (zł).

Tytuły	31.12.2024	31.12.2025
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe , w tym:	426 393,00	680 485,00
- aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	426 393,00	680 485,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	228 439,83	199 734,64
a) polisy ubezpieczeniowe (k.645)	81 573,00	93 009,00
b) remonty o znacznej wartości	0,00	0,00
c) pozostałe koszty (m.in.: abonamenty i licejncje na przełomie roku)	6 171,00	40 326,89
d) niezakończone usługi budowlane (k.630)	140 695,83	66 398,75
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (k.850 i 851)	9 559 177,45	11 683 095,81
a) otrzymane zaliczki na wykonanie umów	30 014,40	30 014,40
b) dofinansowanie z 2004 r. do wykonania ogrodzenia na uj.wody DRZENIN	5 700,92	5 415,92
d) wartość środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	122 874,00	113 693,76
e/ dofinansowanie PROWkanalizacja tłoczna Gardno	810 375,13	754 978,57
f/ dofinansowanie PROWUE/ 08 fotowoltaika oczyszcz. Gryfino	311 018,80	264 736,60
g) dotacje, dopłaty przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych (m.in. ze środków PROW2007-2015)	156 031,87	149 065,75
h) dotacja, dopłata na dofinansowanie Projektu "Budowa i przebudowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Gryfino"	6 607 620,53	6 292 046,89
i) dofinansowanie budowy ścieżki edukacyjnej na składowisku odpadów w ramach projektu "Rekultywacja składowisk odpadów komunalnych na terenie ZMiGDP oraz gmin sąsiednich"	67 074,54	61 934,10
j) dofinansowanie Projektu "Budowa przez PUK sp. z o.o. instalacji fotowoltaicznej na uj.wody Tywa w Gryfinie (środki RPO)	109 635,80	73 096,40
k) dofinansowanie PROW na 1 studnie (Krajnik, Krzypnica)	775 654,75	731 802,79
l) dofinansowanie PROW- agregat proądotwórczy oraz budowa sieci wod. Drzenin, Sobiemyśl	563 176,71	510 297,39
l) dofinansowanie PROW- etap II kan.Krajnik oraz zbieorniki retencyjne na uj.wody Bartkowo oraz Chwarstnica)	0,00	1 969 220,02
l) dofinansowanie KPO na wymianę wodomierzy ze zdalnym odczytem, modernizację popowni Stęklno oraz budowę sieci wodociągowej w m.Nowe Czarnowo	0,00	726 793,22

1.14 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Zabezpieczenie	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2025 r.
Pożyczka inwestycyjna (k. 163-03)	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	1) weksel, 2) hipoteka umowna łączna do kwoty: 1.286.361,00 zł na nieruchomościach działek 153/ 1, 153/ 3, 154 ul. Łużycka 150, ujęcie Tywa 3) cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości na działkach 153/ 1, 154 obr. Gryfino 5.	292 896,00
Pożyczka inwestycyjna (k. 163-05)	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	1) weksel, 2) hipoteka umowna łączna do kwoty: 1.286.361,00 zł na nieruchomościach działek 153/ 1, 153/ 3, 154 ul. Łużycka 150, ujęcie Tywa 3) cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości na działkach 153/ 1, 154 obr. Gryfino 5.	367 425,00
Pożyczka inwestycyjna (k. 163-08)	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	1) weksel, 2) umowa przewłaszczenia pojazdu, 3) cesja praw z polisy ubezpieczenia pojazdu.	1 317 370,00
Razem:			1 977 691,00

Zobowiązania warunkowe.

Zobowiązania warunkowe nie występują.

- wartość towarów przyjętych do komisu na dzień 31.12.2025 r. wyniosła: 21 850,00 zł

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w roku 2025

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem
	w zł	w zł	
Usługi	49 415 843,45	0,00	49 415 843,45
Materiały	25 073,22	0,00	25 073,22
Ogółem usługi i materiały	49 440 916,67	0,00	49 440 916,67

Lp.	Wyszczególnienie pozycji zmiany stanu produktów		Stan na 31.12.2025 r.
konto 490 Rozliczenie kosztów	MA+ Narastająco	Wykonanie	48 273 129,42
konto 711 koszt własny usług wod-kan	Wh - Narastająco	Wykonanie	-19 122 434,20
konto 712 koszt własny ZUK	Wh - Narastająco	Wykonanie	-12 796 452,28
konto 713 koszt wł. Usług In house dla Gminy	Wh - Narastająco	Wykonanie	-6 765 302,30
konto 714 koszt własny usług pogrzebowych	Wh - Narastająco	Wykonanie	-1 425 362,38
konto 715 koszt własny pozostałych usług	Wh - Narastająco	Wykonanie	-453 228,01
konto 716 koszt własny odbiór zagosp. odpadów kom.z nieruchomości niezamieszkałe (firmy)	Wh - Narastająco	Wykonanie	-4 502 009,78
konto 718 koszt własny usług WUKO	Wh - Narastająco	Wykonanie	-110 182,00
konto 719 koszt własny usług niematerialnych	Wh - Narastająco	Wykonanie	-12 288,00
konto 720 koszt własny usług laboratorium	Wh - Narastająco	Wykonanie	-71 147,92
konto 725 koszt własny oczyszcz. ścieków	Wh - Narastająco	Wykonanie	-3 039 608,98
konto 746 koszt własny sp. materiałów (w tym złom)	Wh - Narastająco	Wykonanie	-3 559,00
konto 782 koszt własny usług na potrzeby własne	Wh - Narastająco	Wykonanie	-787 127,34
		Razem na 31.12.2025	-815 572,77

2.2 Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółka nie utworzyła na dzień 31.12.2025 r. żadnych odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy dot. zapasów na początek roku obrotowego (konto 320):	2024 r.	2025 r.
	0,00	562 202,13
Zwiększenia	562 202,13	8 186,60
Zmniejszenie	0,00	12 116,23
Stan na koniec roku obrotowego	562 202,13	558 272,50

2.4 Działalność zaniechana.

W trakcie roku obrotowego 2025 spółka utrzymała dotychczasowy profil działalności i nie przewiduje zaniechania w roku następnym żadnego rodzaju działalności.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto w 2025 r. (zł)

I	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	2 219 118,92
II	Przychody wpływające na wynik brutto, <u>trwale</u> niewliczane do podstawy opodatkowania	-3 021 944,47
1	rozwiązanie utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności, zapasy	-13 521,65
2	otrzymana dotacja PROW(budowa kanalizacji tłocznej GARDNO, kanalizacji sanitarnej Krajnik oraz monitoring wod-kan)	-106 214,64
3	otrzymana dotacja PROW(zakup agregatu proądotwórczego oraz budowa sieci wodociągowej w m. Drzenin i Sobiemyśl)	-52 879,32
4	otrzymana dotacja PROW(budowa kanalizacji sanitarnej Krajnik II etap oraz zbiorników retencyjnych na uj.wody Bartkowo oraz Chwarstnica)	-106 153,98
5	otrzymane dofinansowanie POIiŚ - budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Gryfino oraz rekultywacja kwatery nr 1 na składowisku odpadów Gryfino-Wschód	-320 173,00
6	otrzymane dotacja WFOŚiGW - rekultywacja kwatery nr 1 na składowisku odpadów Gryfino-Wschód	-541,08
7	otrzymane dofinansowanie RPO WFOŚ - budowa instalacji fotowoltaicznej na ujęci wody Tywa oraz na oczyszczalni ścieków w Gryfinie	-82 821,60
8	otrzymane dofinansowanie KPO (modernizacja przepompowni Steklna oraz wymiana wodomierzy wraz ze zdalnym odczytem w miejscowościach: Raczek, Stare Brynki, Chlebowo, Gardno, Drzenin, Działnia oraz Sobiemyśl)	-714 920,35
9	zarachowana rekompensata dot. umów in-house za rok 2025	-1 615 253,61
10	pozostałe	-9 465,24
III	Przychody podatkowe ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto	216 866,97
1	rekompensata in-house za rok 2024	216 866,97
2	częściowo nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0,00
IV	Koszty wpływające na wynik brutto, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu	1 645 303,64
1	amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	34 319,19
2	amortyzacja środków trwałych dofinansowanych	687 119,50
3	odsetki budżetowe oraz ustawowe	2 204,74
4	PFRON	29 766,00
5	należności odpisane, jako umorzone, nieściągalne	1 820,14
6	utworzony odpis aktualizacyjny na należności oraz zapas materiałowy	131 322,67
7	koszt wymiany wodomierzy ze zdalnym odczytem oraz remont przepompowni Steklna na który otrzymano dofinansowanie KPO	696 869,47
8	pozostałe	61 881,93
V	Koszty wpływające na wynik brutto, niestanowiące <u>przejęciowo</u> kosztu uzyskania przychodu	1 744 655,89
1	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 631 241,72
2	wynagrodzenia (umowy o charakt. cywilno-prawnym)	87 503,76
3	nieopłacony ZUS w części finansowanej przez pracodawcę	16 544,35
4	zarachowane na dzień bilansowy odsetki od kredytów i pożyczek	3 445,41
5	pozostałe	5 920,65
VI	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania	-790 054,49
1	wykorzystanie rezerw na świadczenia emerytalne, nagrody jubileuszowe	-264 121,77
2	opłacone w 2025 r. przez pracodawcę składki ZUS dot. wynagrodzeń 2024 r. (NKUP 2024, KUP 2025 - nie wpływają na wynik brutto 2025 r.)	-10 202,57
3	wypłacone w 2025 r. wynagrodzenia dot. 2024 r. (NKUP 2024, KUP 2025) - nie wpływają na wynik brutto 2025 r.	-61 238,66
4	odsetki od pożyczek dot. m-ca 12.2024 - zapłacone w m-cu 01.2025 r.	-5 892,11
5	korekty PON 2024 uregulowane w 2025 r.	-11 174,00
6	rozwiązanie rezerw utworzonych przed 2025 r. (zmniejszenie kosztów podatkowych roku 2025)	-437 425,38
VII	Rozliczenie części straty podatkowej	
VIII	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	2 013 946,46
IX	Podatek dochodowy od osób prawnych	382 650,00

3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Przedsiębiorstwo osiągnęło w 2025 r. zysk netto w wysokości 1.824.864,92 zł i odnotowało dodatnią wartość przepływów netto z działalności operacyjnej w wysokości 3.521.237,62 zł.

Przepływy netto z działalności inwestycyjnej osiągnęły w 2025 r. wartość ujemną w wysokości 6.745.949,61 zł. Wydatki dot. nabycia rzeczowych aktywów trwałych wyniosły 6.798.077,58 zł.

Wartość przepływów pieniężnych z działalności finansowej w wysokości 3.072.203,66 zł.

4. Objaśnienie do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.1 Informacje o zdarzeniach gospodarczych w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W 2025 r. nie wystąpiły takie zdarzenia.

4.2 Zatrudnienie.

Zatrudnienie w ciągu roku obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych wyniosło:

Wyszczególnienie	2025 r. w osobach	2024 r. w osobach
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	126	118
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	48	49
Przeciętne zatrudnienie	170,15	167

4.3 Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (zł).

Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2025	Rok obrotowy 2024
Zarząd	634 914,88 zł	513 247,32 zł
w tym: wynagrodzenie z zysku		
Rada Nadzorcza	142 167,00 zł	135 156,20 zł
Razem	777 081,88 zł	648 403,52 zł

4.4 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gryfinie w roku 2025 nie odnotowało żadnych transakcji z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółki na warunkach innych niż rynkowe.

4.5 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe Przedsiębiorstwa podlega badaniu i ogłaszaniu spełniając przesłanki określone w art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025 wynosi netto 19 000,00 zł.

5. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

5.1 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W sprawozdaniu finansowym za 2025 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

5.2 Znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym.

Po dniu 31.12.2025 r. nie nastąpiły żadne zdarzenia gospodarcze, które winny być zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok 2025.

5.3 Kursy przyjęte do wyceny.

W pozycjach bilansu oraz rachunku zysku i strat nie występują pozycje, dla których wyceny wymagane jest stosowanie kursów walut obowiązujących na dzień bilansowy.

5.4 Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny.

Stosowane są metody i wyceny obowiązujące w Zarządzeniu Nr 46/2018 r. Zarząd PUK sp. z o.o. w Gryfinie w dniu 31.12.2018 r. wprowadził do stosowania Dokumentację zasad (polityki) rachunkowości – jako tekst jednolity – z mocą obowiązującą od 01.01.2019 r. – stosującej przepisy ustawy o rachunkowości wraz ze zmianami.

Gryfino, dnia 13.05.2026 r.

Główny Księgowy
Sławomir Kaźmierczak

Zarząd

Prezes Zarządu
Marcin Stawicki

Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Motyka

BILANS na dzień 2025-12-31

AKTYWA	2025-12-31	2024-12-31
A. AKTYWA TRWAŁE	45 712 707,28	40 838 925,21
I. Wartości niematerialne i prawne	209 500,00	38 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	209 500,00	38 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 822 722,28	40 374 532,21
1. Środki trwałe	42 006 378,20	36 335 785,54
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 113 177,98	2 147 497,17
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 243 773,39	29 818 833,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 061 252,53	2 532 085,97
d) środki transportu	1 477 964,30	1 757 622,19
e) inne środki trwałe	110 210,00	79 747,09
2. Środki trwałe w budowie	2 816 344,08	4 038 746,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–
1. Nieruchomości	–	–
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) w pozostałych jednostkach	–	–
– udziały lub akcje	–	–
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	680 485,00	426 393,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	680 485,00	426 393,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
B. AKTYWA OBROTOWE	12 015 921,13	9 471 580,61
I. Zapasy	771 800,20	858 308,31
1. Materiały	739 246,80	858 308,31
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
3. Produkty gotowe	–	–
4. Towary	32 553,40	–
5. Zaliczki na dostawy i usługi	–	–
II. Należności krótkoterminowe	9 503 748,63	6 691 686,48
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–

BILANS na dzień 2025-12-31

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	9 503 748,63	6 691 686,48
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 785 990,21	5 677 420,18
– do 12 miesięcy	4 785 990,21	5 677 420,18
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	976 595,46	152 483,20
c) inne	3 741 162,96	861 783,10
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 540 637,66	1 693 145,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 540 637,66	1 693 145,99
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 540 637,66	1 693 145,99
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 540 637,66	1 693 145,99
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199 734,64	228 439,83
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	57 728 628,41	50 310 505,82

Sporządzono Gryfino dnia 13.05.2026
(miejscowość) (data)

Kaźmierczak Sławomir - Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stawicki Marcin - Prezes Zarządu
Molyka Krzysztof - Wiceprezes Zarządu
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

BILANS na dzień 2025-12-31

PASYWA	2025-12-31	2024-12-31
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 745 667,30	28 920 802,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15 767 500,00	15 767 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 153 302,38	13 544 257,19
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	-704 784,00
VI. Zysk (strata) netto	1 824 864,92	313 829,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 982 961,11	21 389 703,44
I. Rezerwy na zobowiązania	5 218 761,29	4 023 370,72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	427 843,00	162 147,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 883 588,84	3 205 916,69
– długoterminowa	2 421 980,92	1 949 023,07
– krótkoterminowa	1 461 607,92	1 256 893,62
3. Pozostałe rezerwy	907 329,45	655 307,03
– długoterminowe	96 580,12	487 086,19
– krótkoterminowe	810 749,33	168 220,84
II. Zobowiązania długoterminowe	2 895 452,08	2 024 991,00
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	2 895 452,08	2 024 991,00
a) kredyty i pożyczki	1 678 999,00	2 024 991,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	1 216 453,08	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 185 651,93	5 782 164,27
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 185 373,04	5 747 807,35
a) kredyty i pożyczki	298 692,00	350 292,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 028 735,55	2 063 605,46
– do 12 miesięcy	2 028 735,55	2 063 605,46
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 788 863,32	1 500 505,00
h) z tytułu wynagrodzeń	1 048 254,15	986 787,43
i) inne	2 020 828,02	846 617,46
4. Fundusze specjalne	278,89	34 356,92

BILANS na dzień 2025-12-31

IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 683 095,81	9 559 177,45
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	—	—
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 683 095,81	9 559 177,45
— długoterminowe	10 877 113,17	9 238 258,81
— krótkoterminowe	805 982,64	320 918,64
PASYWA RAZEM	57 728 628,41	50 310 505,82

Sporządzono **Gryfino** dnia **13.05.2026**
 (miejscowość) (data)

Kaźmierczak Sławomir - Główny Księgowy

 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stawicki Marcin - Prezes Zarządu
Motyka Krzysztof - Wiceprezes Zarządu

 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2025-01-01 - 2025-12-31

	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49 412 471,24	45 018 379,61
– od jednostek powiązanych	–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 415 843,45	45 126 968,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-815 572,77	-403 015,36
– w tym obiekty w zabudowie	–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	787 127,34	277 591,37
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	25 073,22	16 834,89
B. Koszty działalności operacyjnej	48 273 129,42	44 934 474,70
I. Amortyzacja	3 678 387,51	2 877 972,17
II. Zużycie materiałów i energii	5 829 899,68	7 142 911,58
III. Usługi obce	13 801 160,64	11 346 565,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 375 223,39	2 268 377,04
– podatek akcyzowy	–	–
V. Wynagrodzenia	18 004 277,22	16 906 830,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	4 450 202,64	4 188 432,76
– emerytalne	1 757 217,46	1 658 215,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	133 978,34	169 471,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów	–	33 913,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 139 341,82	83 904,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 520 724,51	1 551 384,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	929 141,26
II. Dotacje	1 383 988,97	318 798,49
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	136 735,54	303 444,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	394 569,80	1 013 477,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 338,54	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	131 322,67	583 741,19
III. Inne koszty operacyjne	252 908,59	429 736,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 265 496,53	621 812,28
G. Przychody finansowe	35 765,48	34 146,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
II. Odsetki, w tym:	35 765,48	34 146,74
– od jednostek powiązanych	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–
V. Inne	–	–
H. Koszty finansowe	82 143,09	85 001,83
I. Odsetki, w tym:	81 615,32	84 748,04
– dla jednostek powiązanych	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–
IV. Inne	527,77	253,79
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 219 118,92	570 957,19

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2025-01-01 - 2025-12-31

J. Podatek dochodowy	382 650,00	613 184,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	11 604,00	-356 056,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 824 864,92	313 829,19

Sporządzono Gryfino dnia 13.05.2026
(miejscowość) (data)

..... Kaźmierczak Sławomir - Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stawicki Marcin - Prezes Zarządu
Motyka Krzysztof - Wiceprezes Zarządu
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 920 802,38	29 372 557,26
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	28 920 802,38	29 372 557,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 767 500,00	15 767 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
– ...	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 767 500,00	15 767 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 544 257,19	12 075 119,52
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-390 954,81	1 469 137,67
a) zwiększenie z tytułu	313 829,19	1 469 137,67
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	313 829,19	100 000,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– zysku z lat ubiegłych	–	1 369 137,67
b) zmniejszenie z tytułu	704 784,00	–
– pokrycia straty	704 784,00	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 153 302,38	13 544 257,19
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
– ...	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
– ...	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- pokrycia straty bilansowej	-	-
- umorzenia udziałów własnych	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-390 954,81	1 529 937,74
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	313 829,19	1 529 937,74
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	313 829,19	1 529 937,74
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	313 829,19	1 529 937,74
- wypłaty dywidendy	-	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	313 829,19	1 469 137,67
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	-	-
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	-	-
- przekazanego na ZFŚS	-	60 800,07
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	704 784,00	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	704 784,00	-
a) zwiększenie z tytułu	-	704 784,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	704 784,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	704 784,00	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	704 784,00	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	704 784,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-	-704 784,00
6. Wynik netto	1 824 864,92	313 829,19
a) zysk netto	1 824 864,92	313 829,19
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 745 667,30	28 920 802,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Sporządzono Gryfino dnia 13.05.2026
(miejscowość) (data)

..... Kaźmierczak Sławomir - Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stawicki Marcin - Prezes Zarządu
Motyka Krzysztof - Wiceprezes Zarządu
.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	1 824 864,92	313 829,19
II. Korekty razem	7 025 659,07	4 876 359,04
1. Amortyzacja	3 678 387,51	2 877 972,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	527,77	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	42 404,43	84 748,04
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 338,54	-1 612 680,81
5. Zmiana stanu rezerw	1 195 390,57	238 080,51
6. Zmiana stanu zapasów	86 508,11	743 163,30
7. Zmiana stanu należności	-2 812 062,15	749 061,62
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 671 540,74	1 534 752,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 152 623,55	261 261,34
10. Inne korekty	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	8 850 523,99	5 190 188,23
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	52 127,97	–
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 127,97	–
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych, w tym:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	8 579 398,38	7 494 487,21
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 798 077,58	2 711 493,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe, w tym:	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 781 320,80	4 782 993,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-8 527 270,41	-7 494 487,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	–	1 674 992,95
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	–	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	1 674 992,95
II. Wydatki	475 761,91	821 902,05
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	397 592,00	505 364,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	—	—
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	—	—
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	—	—
8. Odsetki	78 169,91	84 748,04
9. Inne wydatki finansowe	—	231 790,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-475 761,91	853 090,90
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-152 508,33	-1 451 208,08
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-152 508,33	-1 451 208,08
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	—	—
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 693 145,99	3 144 354,07
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 540 637,66	1 693 145,99
– o ograniczonej możliwości dysponowania	—	—

Sporządzono Gryfino dnia 13.05.2026
(miejscowość) (data)

..... Kaźmierczak Sławomir - Główny Księgowy
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Stawicki Marcin - Prezes Zarządu
Motyka Krzysztof - Wiceprezes Zarządu
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

	spr_fin_za_2025.xml.xades md5: 8616571b1438812169782581422ad30b	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Integralność	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Podpisujący	Sławomir Kaźmierczak
	Rodzaj uwierzytelnienia	Kwalifikowany podpis elektroniczny
	Deklarowany czas złożenia podpisu	13 maja 2026, 11:07:54 ⓘ Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw
	Źródło zaufania	Zaufana lista UE / Polska Data wydania listy TSL: 29 kwietnia 2026, 00:00:00 Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw
	Integralność	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Podpisujący	Marcin Stawicki
	Rodzaj uwierzytelnienia	Kwalifikowany podpis elektroniczny
	Deklarowany czas złożenia podpisu	13 maja 2026, 11:21:54 ⓘ Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw
	Źródło zaufania	Zaufana lista UE / Polska Data wydania listy TSL: 29 kwietnia 2026, 00:00:00 Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw
	Integralność	Zachowana - podpisane dane nie zostały zmodyfikowane od czasu ich elektronicznego uwierzytelnienia
	Podpisujący	KRZYSZTOF MOTYKA
	Rodzaj uwierzytelnienia	Kwalifikowany podpis elektroniczny
	Deklarowany czas złożenia podpisu	13 maja 2026, 14:21:18 ⓘ Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw
	Źródło zaufania	Zaufana lista UE / Polska Data wydania listy TSL: 29 kwietnia 2026, 00:00:00 Czas prezentowany w strefie: Europe/Warsaw

