

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MIEJSKA KANALIZACJA I WODOCIĄGI SP. Z O.O. W CZARNKOWIE

za okres

od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Zgodnie a ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego , przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie mniejszym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Łukasz Więcko - Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził : Magdalena Kmieć

PREZES ZARZĄDU

Łukasz Więcko

I .WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o spółce

Miejska Kanalizacja i Wodociągi Sp. z o.o. w Czarnkowie, ul. Gdańska 48
działa na podstawie umowy spółki – akt notarialny sporządzony w dniu 27.12.1993 r.
nr Repertorium A 12095/1993 przez Notariusza Jadwigę Budzinowską-Stelmaszyk
Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Poznaniu, IX Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS : 0000032605.

Nazwa Spółki	Miejska Kanalizacja i Wodociągi Sp. z o.o. w Czarnkowie
Siedziba	Czarnków, ul. Gdańska 48
Sąd Rejonowy	Sąd Rejonowy – Nowe Miasto Wilda w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr Rejestru Przedsiębiorstw	0000032605
Nr Identyfikacji Podatkowej	763-000-64-56
REGON	570004947
Rodzaj działalności	pobór i uzdatnianie i dostarczanie wody odprowadzanie i oczyszczanie ścieków gospodarka wodami opadowymi pozostałe usługi
Zgodnie ze statutem czas trwania Spółki jest nieograniczony	X

Członkowie Zarządu na dzień bilansowy i dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Łukasz Więcko - Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU


Łukasz Więcko

2. Sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity : Dz. U. z 2018 r poz. 395 zm. : poz. 398, poz. 650 i poz. 1629).

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy :

rozpoczynający się dnia 01.01.2025 r. i kończący się dnia 31.12.2025 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dalszej przyszłości.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2025 oraz porównywalne dane za rok 2024 zgodnie z zatwierdzonym sprawozdaniem za 2024 r. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za okres od 01.01.2025 r do 31.12.2025 r. obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w Spółce

Polityka rachunkowości

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są zgodnie z Polityką rachunkowości, wprowadzoną zarządzeniem wewnętrznym Zarządu.

Spółka sporządza :

- rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

Waluta sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółka sporządza w złotych polskich. Dane finansowe prezentowane są w pełnych złotych i groszach.

Rachunek zysków i strat

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej są wykazane w księgach i takiej wysokości aby Spółka uzyskała korzyści ekonomiczne związane z daną działalnością i w taki sposób aby kwotę przychodów można ocenić w wiarygodny sposób.

Koszty prowadzone są w układzie rodzajowym i rozksięgowane na poszczególne działalności.

Bilans

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości i polityce rachunkowości.

a)środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe,

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 zł wydatki poniesione na ich nabycie są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania albo w miesiącu następnym.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych Spółka wykorzystuje metodę liniową przy uwzględnieniu ich ekonomicznej użyteczności.

b) składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się i ujmuje według następujących zasad:

- materiały i towary – w rzeczywistej cenie nabycia; składniki majątku obrotowego przyjmowane są na stan magazynowy a następnie w ciężar kosztów zużycia materiałów a w ostatnim kwartale nie później jednak niż na koniec roku obrotowego dokonywana jest inwentaryzacja dokonywana na zasadzie spisu z natury,

c) należności wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Spółka wykazuje swoje zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty.

d) kapitały są wyceniane według wartości nominalnej i wykazuje się je w wysokości zarejestrowanej w KRS.

Magdalena Kmieć

(gł. Księgowy)

Główny Księgowy

mgr Magdalena Kmieć

Łukasz Więcko

(Prezes)

PREZES ZARZĄDU

Łukasz Więcko

Czarnków, dnia 10 lutego 2026r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy i stany z tytułu zmiany dotychczasowej amortyzacji

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Środki trwałe

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	Przychody/przesunięcia	Likwidacja/przesunięcia	Stan na 31.12.2025
1	2	3	4	5
grunty	1.461.123,40	165.997,30	0	1.627.129,70
budynki	10.426.490,62	290.045,54	4.446.441,71	6.270.094,45
budowle	19.556.400,70	4.480.305,43	0	24.036.706,13
urządzenia	2.149.920,15	109.957,13	8.277,60	2.251.599,68
Środki transportowe	345.058,00	166.493,33	0	511.551,33
pozostałe	222.214,67	54.134,15	0	276.348,82
Razem	34.161.216,54	5.266.932,88	4.454.719,31	34.973.430,11

Amortyzacja (ciąg dalszy tabeli)

Ciąg dalszy tabeli jw.	Stan na 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2025	stan na początek roku obrotowego netto na 01.01.25 (2-6)	stan na koniec roku obrotowego netto na 31.12.25 (5 - 9)
	6	7	8	9	10	11
grunty	0	0	0	0	1.461.132,40	1.627.129,70
budynki	3.206.450,31	149.769,58	268.776,31	3.087.443,58	7.220.040,31	3.182.650,87
budowle	13.145.957,59	1.027.190,10	0	14.173.147,69	6.410.443,11	9.863.558,44
urządzenia	1.467.002,92	140.882,58	8.277,60	1.599.607,90	682.917,23	651.991,78
Śr. transp.	339.603,90	3.370,32	0	342.974,22	5.454,10	168.577,11
pozostałe	178.397,01	17.648,71	0	196.045,72	43.817,66	80.303,10
Razem	18.337.411,73	1.338.861,29	277.053,91	19.399.219,11	15.823.804,81	15.574.211,00

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne –

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2025
1	2	3	4	5
Programy komp.	64.549,44	11.859,00	7.030,00	69.378,44

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych – ciąg dalszy tabeli j.w.

Amortyzacja na 01.01.2025	amortyzacja zwiększenie	zmniejszenia	Amortyzacja na 31.12.2025	Wartość netto na 01.01.2025 (2-6)	Wartość netto na 31.12.2025 (5-9)
6	7	8	9	10	11
64.373,69	1.652,54	7.030,00	58.996,23	175,75	10.382,21

2) zmiana wartości inwestycji długoterminowych.

Nie występuje.

3) odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie występuje.

4) koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania określonego odpowiednio w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust. 10

Nie występuje.

5) wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występuje.

7) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka zakupiła w leasing : ciągnik wartość = 149.000,00 + podatek VAT
 (styczeń 2026 r ostatnia rata)
 : panele fotowoltaiczne na ujęciu = 209.999,00 + podatek VAT
 : panele fotowoltaiczne na oczyszczalni = 189.999,00 + podatek VAT

8) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Nie występuje.

9) dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie występuje.

10. Struktura własności kapitału podstawowego spółce Miejska Kanalizacja i Wodociągi Sp. z o.o.
w Czarnkowie – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Miasta Czarnków	40	15.326.120,00	100 %
Razem	40	15.326.120,00	100 %

Stan kapitału podstawowego na 01.01.2025 r 15.326.120,00

Stan na dzień 31.12.2025 r. 15.326.120,00

11) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
(funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	0	0	0	0
Wycena inwestycji długoterminowych	0	0	0	0
Zagrożenie kontynuacji działalności	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	0	0	0
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– podział zysku	0	0	0
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0	0	0
– pokrycie straty	0	0	0
4. Stan na koniec roku obrotowego	0	0	0

12) propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycja pokrycia straty za lata poprzednie tj 2023 r.

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0
2. Zysk za rok obrotowy/ strata	13.937,92
3. Razem zysk	13.937,92
4. Proponowane pokrycie straty	0
– pokrycie straty z lat ubiegłych	13.937,92
– wypłata dywidendy	0
– zmniejszenie kapitału zapasowego	0
– zwiększenie kapitału rezerwowego	0
– z zysku przyszłych okresów (lat)	0
– wypłata nagród, premii	0
– zasilenie funduszy specjalnych	0
– inne	0
5. Niepodzielony zysk	0

13) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

14) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty .

Pożyczka (Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu = 3.164.310,00 zł, (przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków) okres spłaty 10 lat spłata od XII.2022r . Nadzień 31.12.2025 r saldo wynosi = 2.441.039,12 zł z czego kwotę 361.635,44 (4x 90.408,86) ujęto w bilansie jako zobowiązania krótkoterminowe a w zobowiązaniach długoterminowych kwotę 2.079.403,68 (2.441.039,12 -361.635,44).

15) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występuje.

16) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązań zapłaty za nie.

-rozliczenia międzyokresowe = 11.614,05

- polisy ubezpieczeniowe = 11.614,05

17) W bilansie Spółki nie występują składniki aktywów i pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

18) W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

19) Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie występują.

20) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.205 = 1.278,93 zł.

21) rozrachunki publiczno-prawne :

-a) należności	- 9.541,92 zł
- podatek VAT	- 4.076,00 zł
- podatek dop	- 0,00 zł
- zus (chorobowe)	- 5.465,92 zł
b) inne należności finansowe	- 32.900,35 zł
- kaucja gwarancyjna fotowoltaika	- 32.900,35 zł
c) zobowiązania	- 170.250,97 zł
-- podatek VAT 7	4.000,00 zł
- podatek dochodowy osób fizycznych	34.854,00 zł
- ZUS	131.396,97 zł
- CIT	0,00 zł
d) inne zobowiązania finansowe	20.369,73 zł
- kaucja zabezpieczenia dostaw energii ENEA (rok 2025)	2.459,68 zł
- kaucja zabezpieczenia dostaw energii ENEA (rok 2026)	17.910,05 zł

I. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

1. Struktura rzeczowa - rodzaje działalności:

- przychody z usług sieciowego rozprowadzania wody
- przychody z odprowadzania wód deszczowych
- przychody z pozostałych usług.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług.

Lp.	Przychody ze sprzedaży netto	2025	2024
1	Sprzedaż-woda i ścieki	6.083.219,86	5.833.229,07
2	Sprzedaż - wody opadowe	864.561,62	840.194,04
3	Sprzedaż- usługi odpłatne	269.454,57	278.299,06
4	Odczyty wodomierzy	69.489,94	53.087,80
	Abonament woda	18.475,62	
	Abonament ścieki	26.195,43	
	Razem	7.331.397,04	7.004.810,72

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2024
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0,00
2	Zwrot za ubezpieczenia	0	568,30
3	Inne przychody operacyjne	38.040,00	1.546,29
	Aktualizacja- wpłata BROWAR	0	0
	Rozliczenia bezgotówkowe	0	0
	Zwrot (mandat)	0	500,00
	zwrot nadpłaty podatku od środków transportowych	0	0
	Rozwiązanie k-to 800 aktual.środków trwałych	0	0
	przezs. K-ta 200-1001	0	0
	pozostałe	0	0
	Razem	38.040,00	2.614,59

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2024
1	Zwrot kosztów (Kunysz)	0	848,78
2	PFRON	1.758,00	1.758,00
3	Inne koszty operacyjne	3865,56	154,63
4	Decyzje Państw. Gosp. Wodne Wody Polskie	0	0
5	Pozostałe knup	6.172,73	0
6	Koszty post. Sądowego	0	0
7	Korekta podatku od nieruchomości	0	0
8	Nota obciążeniowa	0	3.402,00
9	Mandat	0	1.020,00
		11.796,29	7.183,41

Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2024
1	Odsetki	8.379,43	10.671,23
2	Inne przychody finansowe	0	0
	Razem	8.379,43	10.671,23

Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2024
	Odsetki	109,96	
1	Odsetki od kredytu	105.686,72	120.519,77
	Razem	105.796,68	120.519,77

Spółka prowadzi swoją działalność na rynku lokalnym (miasto Czarnków).

Spółka nie zawarła umów długoterminowych .

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

Spółka dokonała w roku 2025 likwidację amortyzowany środków trwałych na kwotę
=25.857,19 zł.

3. W Spółce nie wystąpiły w roku obrachunkowym odpisy aktualizacji wartości zapasów

4. W Spółce nie wystąpiły przychody koszty działalności zaniechanej.

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

Przychody bilansowe

Lp	Wyszczególnienie	01.01.21-31.12.25	01.01.21-31.12.24
Przychody bilansowe			
1	Przychody ze sprzedaży	7.331.397,04	7.004.810,72
2	Pozostałe przychody operacyjne	38.040,00	2.614,59
3	Przychody finansowe	8.379,43	10.671,23
4	Zmiana stanu produktów	0	0
	Przychody podlegające opodatkowaniu	7.377.816,47	7.018.096,54

Koszty bilansowe

1	Koszty podstawowej działalności	7.246.285,58	6.852.122,17
2	Koszty pozostał.działaln.operac.	11.796,29	7.183,41
3	Koszty finansowe	105.796,68	120.519,77
	Razem koszty bilansowe	7.363.878,55	6.979.825,35

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu

1	odsetki	0	0
2	Nota obciążeniowa za szkody	0	3402,00
3	opłata sądowa i należności niesciagalne	0	0
4	składki zus płatne	0	0
5	Zaniechana inwestycja	0	0
6	pozostałe	6.172,73	48,87
7	PFRON i mandat	1.758,00	2.778,00
	Razem knup	7.930,73	6.228,87

Podstawa opodatkowania

1	Stawka podatku dochodowego	19%	19%
2	Koszty bilansowe	7.363.878,55	6.979.825,35
3	Minus knup	7.930,73	6.228,87
4	Koszty uzyskania przychodu	7.355.947,82	6.973.596,48
5	Przychody bilansowe	7.377.816,47	7.018.096,54
6	Koszty uzyskania przychodów minus	7.355.947,82	6.973.596,48
7	Podstawa opodatkowania	21.868,65	44.500,06
8	Podatek dochodowy	0	0

Zysk bilansowy

		2025	2024
1	Zysk bilansowy brutto	13.937,92	38.271,19
2	Minus podatek	0	0
-	<u>Zysk netto</u>	<u>13.937,92</u>	<u>38.271,19</u>
	<u>STRATA</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Strata w kwocie 956.766,59 za 2023 r. została pokryta kapitałem zapasowym w kwocie 636.998,34 zł i zyskiem z roku 2024 w wysokości 38.271,19 zł z czego pozostało do spłaty 281.497,06 zł.

6. Spółka wytwarza środki trwałe z własnych środków finansowych (budowle, budynki) a maszyny i urządzenia po cenie nabycia.

Stan środków trwałych w budowie na 01.01.2025 = 535.248,49
 Nakłady wydatkowane w roku obrachunkowym = 845.556,10
 Nakłady na zakup środków trwałych = 108.841,73
 Razem = 1.489.646,32
 Środki trwałe przyjęte do użytkowania w 2025r. = -847.859,76
 w tym : zakup st 108.841,73 zł
 inwestycje 739.018,03
Środki trwałe w budowie na 31.12.2025 r = 641.786,56

7 Nie wystąpiły w roku obrachunkowym odsetki ani różnice kursowe, które mogły by powiększyć cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

8 W Spółce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości.

9 informacja o przeciętnym zatrudnieniu w podziale na grupy zawodowe :

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
	poprzedzającym	obrotowym
pracownicy umysłowi	7	7
pracownicy na stanowiskach robotniczych	20	20
Uczniowie	0	0
Ogółem w tym :	27	27
przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0	0

10. Wynagrodzenia osób wchodzących :w skład organów zarządzających i nadzorujących:

- wynagrodzenie organu zarządzającego = 191.378,37 zł brutto
 -- wynagrodzenie organu nadzorującego = 118.902,12 zł brutto

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

12.Koszty i przychody z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał własny nie wystąpiły

13. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy.
14. W roku obrotowym nie wystąpiła zmiana zasad polityki rachunkowości w tym metod wyceny.
15. Spółka zawarła w roku 2019 umowę na przebudowę i rozbudowę oczyszczalni ścieków dotyczącą przedsięwzięcia opisanego w pkt. 17. Natomiast w roku 2025 zawarto umowę z WFOŚ w Poznaniu na zadanie o nazwie „Termomodernizacja budynków przy ul. Gdańskiej 48”, która realizowana będzie w roku 2026.
16. W Spółce nie występują transakcje ze stronami , które rozumie się jako podmioty powiązane.

Magdalena Kmieć
(gł. Księgowy)
Główny Księgowy
mgr Magdalena Kmieć

Czarnków, dnia 10 lutego 2026 r.

Łukasz Więcko
(Prezes)

PREZES ZARZĄDU
Łukasz Więcko

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025 r.

jednostka obliczeniowa: zł. ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	16 226 379,77	16 359 229,05	A	Kapitał (fundusz) własny	15 058 560,86	15 044 622,94
I	Wartości niematerialne i prawne	10 382,21	175,75	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 326 120,00	15 326 120,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 382,21	175,75		xxxxx	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		xxxxxx	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 215 997,56	16 359 053,30		xxxxxx	0,00	0,00
1	Środki trwałe	15 574 211,00	15 823 804,81		xxxxxx	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 627 129,70	1 461 132,40		xxxxx	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 046 209,31	13 630 483,42	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	651 991,78	682 917,23		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	168 577,11	5 454,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	80 303,10	43 817,66		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)	xxxxx	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)	xxxxx	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
h)	xxxxx	0,00	0,00		xxxxxx	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	641 786,56	535 248,49		xxxxx	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-281 497,06	-319 768,25
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		xxxxxx	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		xxxxxx	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		xxxx	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	13 937,92	38 271,19
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		xxxxx	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 895 750,23	3 305 311,23
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	2 079 403,68	2 802 674,56
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 079 403,68	2 802 674,56
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 079 403,68	2 802 674,56
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 727 931,32	1 990 705,12	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	195 936,95	194 821,97	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	195 936,95	194 821,97	III	Zobowiązania krótkoterminowe	816 346,55	502 636,67
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym: xxxx	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	xxxxx	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	xxxxx	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	533 589,61	464 833,90		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	813 479,98	500 837,50
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	361 635,44	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	164 391,49	215 011,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	164 391,49	215 011,30
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	533 589,61	464 833,90	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	166 250,97	161 168,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	495 147,34	422 724,94	h)	z tytułu wynagrodzeń	90 792,86	84 469,57
	– do 12 miesięcy	495 147,34	422 724,94	i)	inne	30 409,22	40 187,85
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	2 866,57	1 799,17
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 541,92	20 488,73	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c)	inne	32 900,35	21 620,23	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	986 790,71	1 299 973,48		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	986 790,71	1 299 973,48		– krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	xxxxxxx	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	986 790,71	1 299 973,48				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	986 790,71	1 299 942,30				
	– inne środki pieniężne	0,00	31,18				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 614,05	31 075,77				
	– w tym: xxxxxxxx	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 954 311,09	18 349 934,17		PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 954 311,09	18 349 934,17

Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU

Lukasz Węcho

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres 01-01-2025 - 31-12-2025

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 331 397,04	7 004 810,72
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– xxxx	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 331 397,04	7 004 810,72
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00
	– w tym: xxxxxx	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
	xxxxxxx	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 246 285,58	6 852 122,17
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00
I	Amortyzacja	1 082 287,11	1 070 741,08
II	Zużycie materiałów i energii	1 276 083,68	1 468 865,38
	– w tym: xxxxxx	0,00	0,00
III	Usługi obce	761 708,94	725 128,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	775 666,01	666 460,45
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 687 131,87	2 354 689,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	597 025,68	502 993,56
	– emerytalne	247 111,57	211 787,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	66 382,29	63 243,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
	xxxx	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	85 111,46	152 688,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	38 040,00	2 614,59
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	38 040,00	2 614,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 796,29	7 183,41
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	11 796,29	7 183,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	111 355,17	148 119,73
G	Przychody finansowe	8 379,43	10 671,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	8 379,43	10 671,23
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	105 796,68	120 519,77
I	Odsetki, w tym:	105 796,68	120 519,77
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	13 937,92	38 271,19
	– w tym: xxxxxx	0,00	0,00
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	13 937,92	38 271,19
	– w tym: xxxxx	0,00	0,00

Główny Księgowy

PREZES ZADACI

Lukasz Węcko

