Sprawozdanie finansowe za rok 2025

Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dywitach

Dywity – luty-2026

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dywitach za rok 2025

Dane identyfikacyjne jednostki:

Nazwa jednostki: **Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach**

Adres: ul. Jeżynowa 16, 11-001 Dywity

NIP: 7393140025

REGON: 510969887

KRS: 0000101602

Okres sprawozdawczy: od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień 31 grudnia 2025 r.

Jednostka kontynuuje działalność w niezmienionym zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości, co najmniej przez 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach, zgodnie z art. 3 ust. 1c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.), spełnia kryteria jednostki małej i sporządza sprawozdanie finansowe według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych, określonych w art. 3 ust. 1a pkt 2 oraz art. 4 ust. 4 i 4a ustawy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, po uzyskaniu zgodności kont analitycznych z syntetycznymi oraz zgodności dzienników z obrotami i saldami księgi głównej.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe obejmujące:

- bilans,

- rachunek zysków i strat sporządzony w wariancie porównawczym,

- informację dodatkową.

Na podstawie art. 50 ust. 2 ustawy o rachunkowości, jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych ani zestawienia zmian w kapitale własnym.

W sprawozdaniu zastosuje się następujące uproszczenia dopuszczone przepisami ustawy o rachunkowości:

- leasingi ujmowane są zgodnie z zasadami właściwymi dla leasingu operacyjnego (art. 3 ust. 6),

- przyjęto uproszczone zasady wyceny aktywów i pasywów oraz uproszczoną prezentację informacji dodatkowej (art. 7 ust. 2a),

- inne uproszczenia przewidziane dla jednostek małych.

Zasady prowadzenia rachunkowości w jednostce są zgodne z nadrzędnymi zasadami rachunkowości, w tym zasadą istotności, kontynuacji działalności, memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy jednostka stosuje odpowiednie krajowe standardy rachunkowości.

Zdarzenia i operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych oraz prezentuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz zasady amortyzacji:
Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, przy zastosowaniu następujących zasad:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Inwestycje krótkoterminowe – wycenia się według ceny rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej, jeżeli istnieje możliwość jej wiarygodnego ustalenia.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy) – wyceniane są według cen zakupu, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Należności – wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po uwzględnieniu odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych.

5. Zobowiązania – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wycenia się w wartości nominalnej.

7. Rezerwy na zobowiązania – tworzone są na pewne lub prawdopodobne koszty i straty, w tym na restrukturyzację, w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wysokości.

8. Rezerwy na świadczenia pracownicze – ustala się w wysokości przewidywanej kwoty przyszłych wypłat, przypadającej na dzień bilansowy.

Zasady amortyzacji:
Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Zastosowane stawki amortyzacyjne wynikają z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, które odzwierciedlają przewidywany ekonomiczny okres użyteczności poszczególnych składników majątku.

Wartości niematerialne i prawne również podlegają amortyzacji metodą liniową, w okresie odpowiadającym przewidywanemu okresowi ich użytkowania.

Ustalanie wyniku finansowego:

Ustalenie wyniku finansowego jednostki nastąpiło zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o rachunkowości, z zachowaniem zasad: memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożności.

Na wykazany w sprawozdaniu wynik finansowy składają się:

- wynik z działalności operacyjnej, z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik z operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia z tytułu podatku dochodowego.

Wynik finansowy został zaprezentowany w rachunku zysków i strat, sporządzonym według wariantu porównawczego**.**

Dywity 24.02.2026 r.

Mariusz Szubert

Elektronicznie podpisany przez Mariusz Szubert
Data: 2026.02.26 10:47:45 +01'00'

	A	B	C	D	E
2		Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach			
3		ul. Jeżynowa 16, 11-001 Dywity			
4		NIP 7393140025			
5		**BILANS - AKTYWA**			
6				**Stan na**	**Stan na**
7	**Lp**	**Wyszczególnienie**	**Nr noty**	**2025**	**2024**
8				**w złotych**	**w złotych**
9	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**
10	**A.**	**Aktywa trwałe**		**370 343,59**	**433 275,70**
11	**I.**	**Wartości niematerialne i prawne**	**1, 1A**	**2 448,66**	**1 213,00**
12	1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1B	0,00	0,00
13	2.	Wartość firmy	1C	0,00	0,00
14	3.	Inne wartości niematerialne i prawne		2 448,66	1 213,00
15	4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
16	**II.**	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**2**	**367 894,93**	**432 062,70**
17	1.	Środki trwałe		367 894,93	432 062,70
18	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		153 764,93	153 764,93
19	b)	budynki, lokale, prawa dolokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		40 896,36	42 340,27
20	c)	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
21	d)	środki transportu		0,00	0,00
22	e)	inne środki trwałe		173 233,64	235 957,50
23	2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
24	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
25	**III.**	**Należności długoterminowe**		**0,00**	**0,00**
26	1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
27	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
28	3.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
29	**IV.**	**Inwestycje długoterminowe**	**3**	**0,00**	**0,00**
30	1.	Nieruchomości		0,00	0,00
31	2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
32	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3A	0,00	0,00
33	a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
34	–	udziały lub akcje		0,00	0,00
35	–	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
36	–	udzielone pożyczki		0,00	0,00
37	–	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
38	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
39	–	udziały lub akcje		0,00	0,00
40	–	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
41	–	udzielone pożyczki		0,00	0,00
42	–	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
43	c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
44	–	udziały lub akcje		0,00	0,00
45	–	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
46	–	udzielone pożyczki		0,00	0,00
47	–	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
48	4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
49	**V.**	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**		**0,00**	**0,00**
50	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
51	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
52	**B.**	**Aktywa obrotowe**		**387 588,36**	**392 597,95**
53	**I.**	**Zapasy**		**0,00**	**0,00**
54	1.	Materiały		0,00	0,00
55	2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
56	3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
57	4.	Towary		0,00	0,00
58	5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
59	**II.**	**Należności krótkoterminowe**		**384 150,98**	**344 032,38**
60	1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
61	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
62	–	do 12 miesięcy		0,00	0,00
63	–	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
64	b)	inne		0,00	0,00
65	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
66	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
67	–	do 12 miesięcy		0,00	0,00
68	–	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
69	b)	inne		0,00	0,00
70	3.	Należności od pozostałych jednostek		384 150,98	344 032,38
71	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		382 600,98	343 655,31
72	–	do 12 miesięcy		382 600,98	343 655,31
73	–	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
74	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	377,07
75	c)	inne		1 550,00	0,00
76	d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
77	**III.**	**Inwestycje krótkoterminowe**		3 437,38	47 748,37
78	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 437,38	47 748,37
79	a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
80	–	udziały lub akcje		0,00	0,00
81	–	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
82	–	udzielone pożyczki		0,00	0,00
83	–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
84	b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00

	A	B	C	D	E
85	–	udziały lub akcje		0,00	0,00
86	–	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
87	–	udzielone pożyczki		0,00	0,00
88	–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
89	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 437,38	47 748,37
90	–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 437,38	47 748,37
91	–	inne środki pieniężne		0,00	0,00
92	–	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
93	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
94	**IV.**	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**13A**	**0,00**	**817,20**
95	**C.**	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**		**0,00**	**0,00**
96	**D.**	**Udziały (akcje) własne**		**0,00**	**0,00**
97	**Aktywa razem**			**757 931,95**	**825 873,65**
98					
99	Miejsce i data sporządzenia				
100	Dywity 24.02.2026r.				
101	Podpis osoby sporządzającej			Kierujący jednostka	

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach
ul. Jeżynowa 16, 11-001 Dywity
NIP 7393140025

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego 2025 w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego 2024 w złotych
1	2	3	4	
A.	**Kapitał (fundusz) własny**		**387 110,30**	**493 281,06**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6, 6A	**197 225,06**	**197 225,06**
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7A	**296 056,00**	**283 745,67**
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	7B	**0,00**	**0,00**
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	7C	0,00	0,00
-	tworzone zgodne z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		**0,00**	**0,00**
VI.	Zysk (strata) netto		**-106 170,76**	**12 310,33**
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**		**370 821,65**	**332 592,59**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**		**0,00**	**61 711,00**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9A	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9	0,00	61 711,00
–	długoterminowa		0,00	0,00
–	krótkoterminowa		0,00	61 711,00
3.	Pozostałe rezerwy	9	0,00	0,00
–	długoterminowe		0,00	0,00
–	krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**10**	**0,00**	**0,00**
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e)	inne		0,00	0,00
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**10**	**265 665,08**	**105 971,02**
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	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
b)	inne		0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a)	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
b)	inne		0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		265 665,08	105 971,02
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
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, o okresie wymagalności:		146 208,78	104 080,73
–	do 12 miesięcy		146 208,78	104 080,73
–	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		118 148,99	805,80
h)	z tytułu wynagrodzeń		1 307,31	1 084,49
i)	inne		0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**13B**	**105 156,57**	**164 910,57**
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		105 156,57	164 910,57
–	długoterminowe		60 341,07	105 156,57
–	krótkoterminowe		44 815,50	59 754,00
Pasywa razem			**757 931,95**	**825 873,65**

Miejsce i data sporządzenia
Dywity 24.02.2026r.
Podpis osoby sporządzającej

Kierujący jednostka

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dywitach
ul. Jeżynowa 16, 11-001 Dywity
NIP 7393140025

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Sporządzony na dzień: 31.12.2025

LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący 2025	Rok ubiegły 2024
1	2	3	4	5
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**		**4 104 441,82**	**4 104 926,51**
–	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	II.1A	4 104 441,82	4 104 926,51
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	II,1A	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**II.2**	**4 364 714,96**	**4 171 138,94**
I.	Amortyzacja		65 017,74	93 854,62
II.	Zużycie materiałów i energii		109 746,53	124 658,59
III.	Usługi obce		1 242 920,06	1 411 998,30
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		375,00	772,50
–	podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		2 501 322,41	2 132 005,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		416 997,19	377 054,57
-	emerytalne		376 055,33	276 835,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		28 336,03	30 794,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**		**(260 273,14)**	**(66 212,43)**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**		**171 530,52**	**153 132,20**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		59 754,00	59 754,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		111 776,52	93 378,20
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**		**17 390,24**	**74 599,05**
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		17 390,24	74 599,05
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**		**(106 132,86)**	**12 320,72**
G.	**Przychody finansowe**		**0,00**	**0,00**
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:		0,00	0,00
–	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 finansaowych		0,00	0,00
V.	Inne		0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**		**37,90**	**10,39**
I.	Odsetki, w tym:		37,90	10,39
–	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)**		**(106 170,76)**	**12 310,33**
J.	**Podatek dochodowy**		0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**		**(106 170,76)**	**12 310,33**

Miejsce i data sporządzenia
Dywity 24.02.2026r.

Podpis osoby sporządzającej

Kierujący jednostka

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2025

SAMODZIELNY GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W DYWITACH

ul. Jeżynowa 16, 11-001 Dywity, NIP 7393140025

DYWITY - LUTY - 2026

Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNiP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu**	0,00	0,00	0,00	**81 841,90**	**0,00**	**81 841,90**	**0,00**	**81 841,90**
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	1 347,99	0,00	**1 347,99**	0,00	**1 347,99**
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
-	zakupy gotowych wnip	0,00	0,00	0,00	1 347,99	0,00	1 347,99	0,00	**1 347,99**
-	aport, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	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	**0,00**
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
c)	zmniejszenia z tytułu:	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**
-	liwidacja	0,00	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	**0,00**
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
d)	**Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83 189,89**	**0,00**	**83 189,89**	**0,00**	**83 189,89**
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80 628,90**	**0,00**	80 628,90	**x**	**80 628,90**
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	112,33	0,00	**112,33**	x	**112,33**
-	amortyzacja	0,00	0,00	0,00	112,33	0,00	112,33	x	**112,33**
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
-	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	x	**0,00**
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
-	liwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	**0,00**
g)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**80 741,23**	**0,00**	**80 741,23**	**x**	**80 741,23**
h)	**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 448,66**	**0,00**	**2 448,66**	**0,00**	**2 448,66**

Nota 2	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Środki trwałe niskocenne (wyposażenie)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	**Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu**	**153 764,93**	**57 736,75**	**39 797,50**	**0,00**	**562 630,70**	**0,00**	**600 511,85**	**1 415 179,73**
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00	738,00
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00	738,00
-	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na postawie umów leasingu finansowego	0,00	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	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	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
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	darowizna, aport	0,00	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	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	153 764,93	57 736,75	39 797,50	0,00	562 630,70	0,00	601 249,85	1 415 179,73
e)	**Umorzenie - stan na początek okresu**	**0,00**	**15 396,48**	**39 797,50**	**0,00**	**326 673,20**	**x**	**600 511,85**	**961 654,44**
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	1 443,41	0,00	0,00	62 724,00	x	738,00	64 905,41
-	amortyzacja	0,00	1 443,41	0,00	0,00	62 724,00	x	738,00	64 905,41
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	inne (korekta do BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	darowizna, aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
h)	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**0,00**	**16 839,89**	**39 797,50**	**0,00**	**389 397,20**	**x**	**601 249,85**	**1 047 284,44**
i)	**Wartość netto środków trwałych na koniec okresu**	**153 764,93**	**40 896,86**	**0,00**	**0,00**	**173 233,50**	**0,00**	**0,00**	**367 895,29**

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	367 895,29	432 062,70
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-		0,00	0,00
	Razem	**367 895,29**	**432 062,70**
		0	0
		0	0

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie	0,00	0,00
	wykorzystanie	0,00	0,00
	uznane za zbędne	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	0,00
b)	zmiany technologii	0,00
c)	przeznaczenie do likwidacji	0,00
d)	konieczność wycofania z używania	0,00
e)	inne	0,00
	Razem	**0,00**

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej	0,00	0,00
-	będących w ewidencji pozabilansowej	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	0,00	0,00
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	-od jednostek pozostałych	0,00	0,00
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
	-środki transportu	0,00	0,00
	-urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	-pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	Zwiększenia	0,00	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
d		0,00	0,00
3	**Zmniejszenia**	0,00	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00	0,00
f		0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**

Nota 3A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	na należności	0,00	0,00
-	na odsetki od należności	0,00	0,00
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych	0,00	0,00
-	zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
-	wniesione aportem	0,00	0,00
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy	0,00	0,00
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem	0,00	0,00
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności	0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	zapłata należności	0,00	0,00
-	zapłata odsetek od należności	0,00	0,00
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
-	umorzenie należności	0,00	0,00
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności	0,00	0,00
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	0,00	0,00
-	spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach	0,00	0,00
-	uznanie za zbędne	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**

Nota 3B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	na należności	0,00	0,00
-	na odsetki od należności	0,00	0,00
-	konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych	0,00	0,00
-	zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
-	wniesione aportem	0,00	0,00
-	odpis na należności odniesione na wartość firmy	0,00	0,00
-	przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym	0,00	0,00
-	nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności	0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	zapłata należności	0,00	0,00
-	zapłata odsetek od należności	0,00	0,00
-	zapłata zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
-	umorzenie należności	0,00	0,00
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności	0,00	0,00
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	0,00	0,00
-	spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach	0,00	0,00
-	uznanie za zbędne	0,00	0,00
-		0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	**0,00**	**0,00**

Nota 4	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	**197 225,06**
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		0,00
-		0,00
-		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		0,00
-		0,00
-		0,00
d)	**Stan na koniec okresu**	**197 225,06**

Nota 5A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	283 745,67
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	12 310,33
-	agio	0,00
-	z zysku	12 310,33
-	inne	0,00
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	pokrycie straty	0,00
-	dywidendy	0,00
-	inne	0,00
	Stan na koniec okresu	**296 056,00**

Nota 5A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	0,00
-	wycena inwestycji długoterminowych	0,00
-	inne	0,00
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	0,00
-	podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji dłudoterminowych odniesionych na kapitał	0,00
-	inne	0,00
	Stan na koniec okresu	**0,00**

Nota 5B	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	0,00
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	z zysku	0,00
-	z dopłat	0,00
-	inne	0,00
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
-	pokrycie straty	0,00
-	dywidendy	0,00
-		0,00
	inne	0,00
	Stan na koniec okresu	

Nota 6	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	0,00
2.	Nierozliczonywynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	0,00
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	0,00
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
-	pokrycie straty	0,00
-	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	0,00
-	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
-	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	0,00
-	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	0,00
-	nagrody i premie	0,00
-	zasilenie funduszy specjalnych	0,00
-	inne	0,00
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 6A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	106 170,76
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	106 170,76
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	106 170,76
-	kapitał (fundusz) zapasowy	106 170,76
-	kapitał (fundusz) rezerwowy	
-	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
-	dopłaty wspólników	
-	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
-	zyski przyszłych lat	
-	inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość łączna	w tym z zysków kapitałowych
I.	**Przychody ogółem**	**4 275 972,34**	**0,00**
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00	0,00
3.	Korekta podatkowa przychodów	(121 465,00)	0,00
a	zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	(121 465,00)	0,00
II.	**Przychody podatkowe**	**4 154 507,34**	**0,00**
III.	**Koszty ogółem**	**4 382 143,10**	**0,00**
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	0,00	0,00
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00	0,00
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(145,24)	0,00
a	zwiększenia kosztów podatkowych	0,00	0,00
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(145,24)	0,00
IV.	**Koszty podatkowe**	**4 381 997,86**	**0,00**
V.	**Dochód / Strata (II-IV)**	**(227 490,52)**	**0,00**
VI.	**Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy**	**0,00**	**0,00**
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	0,00	0,00
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	0,00	0,00
VII.	**Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania**	**0,00**	**0,00**
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	0,00	0,00
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	0,00	0,00
VIII	**Podstawa opodatkowania**	**(227 491,00)**	**0,00**
XIII	**Wynik finansowy brutto**	**(106 170,76)**	**0,00**
XIV	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z	0,00	0,00
XV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
XVI	**Wynik finansowy netto (+ / -)**	**(106 170,76)**	**0,00**

Nota 8

Informacje dotyczące sprawozdania finansowego

L.p.	Opis	Wartość i uwagi
1	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umówl easingu	0,00
-	umowa dzierżawy samochodu osobowego - opłata za dzierżawę	0,00
2	Liczba posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udzialy oraz dłużne papiery wartościowe	nie wystąpiły
3	Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych i obrotowych	nie wystąpiły
4	Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia	0,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	0,00
-	rezerwa na odprawę emerytalną	0,00
5	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	nie wystąpiły
6	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczen niewykazanych w bilansie	nie wystąpiły
7	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nie wystąpiły
8	Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi	nie wystąpiły
9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu na przewidywany okres spłaty	nie wystąpiły
10	Inne informacje	nie wystąpiły

Nota 9A	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	Koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
-	Koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
-	Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze	0,00	0,00
-	Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
-	Inne	0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**

Nota 9B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	817,20
-	ubezpieczenia majątkowe i oc	0,00	817,20
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
-	prenumerata	0,00	0,00
-	koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
-	koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
-	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie	0,00	0,00
	pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	opłata drogowa	0,00	0,00
-	olej grzewczy	0,00	0,00
-	certfikaty kwalifikowane	0,00	0,00
-	pozostałe koszty	0,00	0,00
-	tablice reklamowe	0,00	0,00
-	abonament BOSS	0,00	0,00
-	pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**817,20**

Nota 9C	Rozliczenia międzyokresowe bierne (pasywa B.IV)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	**ujemna wartość firmy**	**0,00**	**0,00**
-	**długoterminowe (wg tytułów)**	**60 341,07**	**105 156,57**
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
-	środki trwałe sfinansowane z dotacji	60 341,07	105 156,57
		0,00	0,00
-	**krótkoterminowe (wg tytułów)**	**44 815,50**	**59 754,00**
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
-	środki trwałe sfinansowane z dotacji	44 815,50	59 754,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
	Razem	**105 156,57**	**164 910,57**

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

Nota 10

Nota 9	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.		
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	13,0	12,3
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Uczniowie	0	0
5.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
0	**Razem**	**13,0**	**12,3**

Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmienionym zakresie.

Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia
Dywity 24.02.2026

Sporządził:

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Alina Gumkowska
Data: 2026.02.25 22:48:58 CET

Kierujący jednostką

Mariusz Szubert
Elektronicznie podpisany przez Mariusz Szubert
Data: 2026.02.26 10:46:46 +01'00'