

ZAAŁĄCZNIK NR 4 DO PLANU POŁĄCZENIA Z DNIA 30.10.2025
 OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI PRZETMUTACEJ
 NA DZIEŃ 30.09.2025 DLA CELÓW POŁĄCZENIA

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 77.127.385.79	KRS 0001113502	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-10-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2025	Data do	30-09-2025
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
DCR SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	PIOTRKOWSKI
Gmina	WOLA KRZYSZTOPORSKA	Miejscowość	WOLA KRZYSZTOPORSKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	PIOTRKOWSKI	Gmina	WOLA KRZYSZTOPORSKA
Ulica	FABRYCZNA	Nr domu	1
		Nr lokalu	
Miejscowość	WOLA KRZYSZTOPORSKA	Kod pocztowy	97-371
		Poczta	WOLA KRZYSZTOPORSKA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
2 2 2 2 Z PRODUKCJA OPAKOWAŃ Z TWORZYW SZTUCZNYCH			
3 8 3 2 Z ODZYSK SUROWCÓW Z MATERIAŁÓW SEGREGOWANYCH			
2 2 2 1 Z PRODUKCJA PŁYT, ARKUSZY, RUR I KSZTAŁTOWNIKÓW Z TWORZYW SZTUCZNYCH			
2 2 2 3 Z PRODUKCJA WYROBÓW DLA BUDOWNICTWA Z TWORZYW SZTUCZNYCH			
2 2 2 9 Z PRODUKCJA POZOSTAŁYCH WYROBÓW Z TWORZYW SZTUCZNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 30-09-2025

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

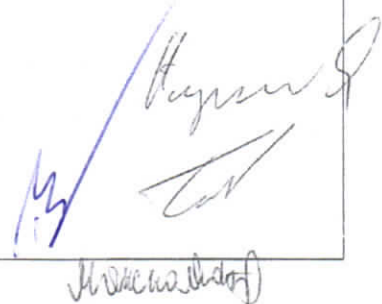
nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności



Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
 sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

W połączeniu będą uczestniczyć:

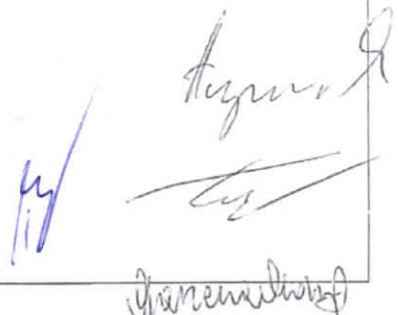
1) Spółka Przejmująca:

- a) typ: spółka akcyjna,
b) firma: DCR Sp. akcyjna,
c) siedziba: Wola Krzysztoporska,

2) Spółka Przejmowana:

- a) typ: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością,
b) firma: Estebud Sp. z o.o.,
c) siedziba: Wola Krzysztoporska.

Spółka przejmująca jest właścicielem 100% udziałów Spółki przejmowanej. Połączenie Spółek nastąpi w drodze przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. Z uwagi na okoliczność, iż Spółka przejmująca jest właścicielem 100% udziałów w Spółce przejmowanej to połączenie odbywa się bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki przejmującej oraz bez wydawania wspólnikom Spółki przejmującej nowych udziałów



Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wycena aktywów i pasywów jest zgodna z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości:

Srodki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenione są w cenach nabycia, koszcie wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej urazy wartości.

Srodki trwałe w budowie zostają wycenione według poniesionych nakładów.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową w sposób następujący:

- jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, gdy cena nabycia nie przekracza kwoty 10.000 zł.

- dla pozostałych środków trwałych zakupionych według stawek wynikających z tabeli Ustawy z dnia 15 luty 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych /Dz. U. z 2011 nr 74 poz.397 ze zm./

Prowadzona jest także ewidencja analityczna środków trwałych dla potrzeb ustalania podatku dochodowego od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne stanowią wydatki poniesione na patent na produkcję i sprzedaż środków do ochrony roślin (stawka 50%), zakup oprogramowania komputerów oraz ujemna wartość firmy ustalona przy łączeniu spółek na dzień 1.04.2011 (stawka 20%).

Przyjęte do użytkowania obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne na podstawie umów spełniających przynajmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości są ujmowane w kategoriach rachunkowych jednostki oraz w ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. W przypadku gdy umowa leasingu przewiduje, że korzystający uzyska tytuł własności przedmiotu leasingu po zakończeniu umowy, to amortyzuje się go przez okres ekonomicznej użyteczności zgodnie z metodą i stawką stosowaną dla podobnych własnych składników aktywów. Gdy umowa leasingu nie przewiduje przeniesienia prawa własności, należy amortyzować przez krótszy z dwóch okresów: okres trwania leasingu albo okres użytkowania przez korzystającego.

Na dzień bilansowy udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych są wyceniane według ceny nabycia (tj. wartości początkowej ustalonej na dzień wprowadzenia inwestycji do ksiąg rachunkowych) pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej urazy wartości.

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu. Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Odpisy aktualizujące wartość należności są szacowane według poniższych zasad:

1) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpis do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonej likwidatorowi lub sądziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;

2) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeśli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – odpis w pełnej wysokości należności;

3) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według obecnej sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – odpis do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem;

4) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – odpis do wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub opisania.

5) dla należności przeterminowanych – odpis ogólny, należności przeterminowane:

- powyżej roku – 100% kwoty należności;

- powyżej pół roku do roku – 50% kwoty należności;

6) dla należności nieprzeterminowanych, których ryzyko nieściągalności jest znaczne według indywidualnej oceny kierownika jednostki – odpis w wysokości wiarogodnie oszacowanej kwoty odpisu,

7) ze względu na zasadę ostrożności naliczone odsetki z tytułu zwłoki w regulowaniu należności przez odbiorców są obejmowane odpisem aktualizującym w wysokości 100% kwoty naliczonej od razu w momencie naliczenia i ujęcia w księgach rachunkowych odsetek (odpis umowny jest w ciężar kosztów finansowych).

Odpisy aktualizujące należności, zależnie od rodzaju danej należności, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Należności i udzielone pożyczki w walutach obcych wycenia się:

1. po kursie średnim NBP – dla udzielonych pożyczek i sprzedaży usług.

2. po kursie wynikającym ze zgłoszenia celnego – dla sprzedaży towarów i materiałów.

Różnice kursowe od należności w walutach obcych powstające na dzień zapłaty oraz na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.

Należności i udzielone pożyczki w walutach obcych wycenia się:

1. po kursie średnim NBP – dla udzielonych pożyczek i sprzedaży usług.

2. po kursie wynikającym ze zgłoszenia celnego – dla sprzedaży towarów i materiałów.

Różnice kursowe od należności w walutach obcych powstające na dzień zapłaty oraz na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.

Srodki pieniężne, kapitały własne, fundusz specjalny, rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów wycenione są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych – wycenia się wg średniego kursu NBP.

Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenione są według kwot wymagających zapłaty, to jest w przypadku naliczenia przez kontrahenta odsetek łącznie z tymi odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Zobowiązania i otrzymane pożyczki w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim NBP.

Różnice kursowe od zobowiązań w walutach obcych powstające na dzień zapłaty oraz na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.

Aktywa pieniężne – to aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się również inne aktywa finansowe, w tym w szczególności naliczone odsetki od aktywów finansowych. Jeżeli aktywa te są płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty), to na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych zalicza się je do środków pieniężnych, chyba że ujmie się je w przepływach z działalności inwestycyjnej (lokalizacji, instrumentach kapitałowych – to kontrakty, z których wynika prawo do majątku jednostki, pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wszystkich wierzycieli, a także zobowiązanie się jednostki do wyemitowania lub dostarczenia własnych instrumentów kapitałowych, a w szczególności udziały, opcje na akcje własne lub warrants).

Zobowiązania finansowe – to zobowiązanie jednostki do wydania aktywów finansowych albo do wymiany instrumentu finansowego z inną jednostką, na niekorzystnych warunkach. Jednostka zaklasyfikowała instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu – nie występują

2) pożyczki udzielone i należności własne:

a) pożyczki udzielone podmiotom powiazanym

b) pożyczki udzielone pracownikom – nie występują

3) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – nie występują

4) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – nie występują.

Należności długoterminowe z tytułu klauzji gwarancyjnych leasingu zwrotnego – nie występują

Długoterminowe zobowiązania finansowe z tytułu zawartych umów leasingu zakwalifikowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości jako leasingi finansowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Ze względu na brak aktywnego rynku nie są wyceniane według wartości godziwej. Przeprowadzona wycena w skorygowanej cenie nabycia zobowiązań długoterminowych nie została przyjęta do sprawozdania finansowego z wykorzystaniem zasady ostrożnej wyceny.

Spółka nie zawierała umów, w wyniku których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe.

Spółka na bieżąco podejmuje niezbędne działania w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, które określają jej całonocowe strategie operacyjne, poziom tolerancji ryzyka oraz ogólną filozofię zarządzania ryzykiem, a także na bieżąco podejmuje niezbędne działania mające na celu zapewnienie terminowego i szczegółowego monitorowania i kontrolowania transakcji zabezpieczających. Polityka rachunkowości Spółki dotycząca instrumentów pochodnych została opisana we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Spółka narazona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez jednostkę transakcji sprzedaży i zakupów w walutach innych niż jej waluta wyceny, jednakże struktura sprzedaży i zakupów w innych walutach niż sprawozdawcza skutecznie równoważy ryzyko walutowe.

Spółka nie posiada ani nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Zarówno na dzień 31 grudnia 2024 jak i na dzień 30 września 2025 roku Spółka nie posiadała zabezpieczonych transakcji sprzedaży denominowanych w walutach obcych, z tytułu których na dzień bilansowy istniały uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania.

Spółka nie posiada wurowanych instrumentów finansowych zabezpieczających zarówno na dzień bilansowy 31.12.2024 jak i na 30.09.2025.

Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne – odstąpiono od tworzenia rezerwy z powodu zmniejszenia obrazu sytuacji finansowej i majątkowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Na podstawie art. 37 i art. 10 ust.3 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 poz.1047) spółka na dn. 30.09.2025 nie ustalała aktywa i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego według wskazań KSR nr 2 „Podatek dochodowy” (Dz.U. Min.Fin. z 2010 nr 7 poz.31), ponieważ nie mamy doczytania z zamknięciem roku podatkowego i bilansowego.

Za błąd lat poprzednich lub błąd podstawowy zgodnie z art. 54 ust. 3 ustawy o rachunkowości należy uznać taki błąd, w następstwie którego sprawozdanie finansowe za rok lub lata poprzednie nie może być uznane za spełniające wymagania określone w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tzn. że błąd powoduje, iż sprawozdanie finansowe nie przedstawia w sposób rzetelny i prawidłowy sytuację majątkową i finansową oraz wyniku finansowego jednostki. Za błąd podstawowy uznaje się błąd, w wyniku którego zostanie spełniony jeden z poniższych warunków:

- wynik finansowy brutto odchylił się o więcej niż 10% i suma bilansowa odchylił się o więcej niż 2%,

- wynik finansowy brutto odchylił się o więcej niż 10% i przychody netto ze sprzedaży odchylił się o więcej niż 1%.

W sytuacji stwierdzenia wystąpienia błędów lat poprzednich (błąd podstawowy) kwotę korekty odnosi się na kapitał (fundusz) własny i wykazuje w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych. Korekta błędów podstawowych jest odnieszona w kwocie netto, tzn. po uwzględnieniu wpływu błędów na zobowiązania podatkowe (zarówno o charakterze bieżącym, jak i wynikające z tytułu odroczonego podatku dochodowego).

Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy Spółki składają się:

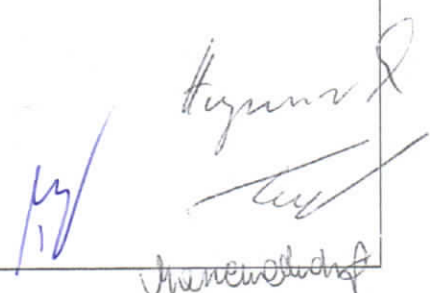
1. wynik na działalności operacyjnej Spółki, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. wynik z operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego.

Wynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę pomiędzy przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych kosztów skorygowanych o zmianę stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych, towarów i materiałów w cenach zakupu, oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, które korygują cenę nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych w budowie lub w uzasadnionych przypadkach zwiększają cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

W trakcie roku obrotowego wszystkie koszty dotyczące podstawowej działalności Spółki są ewidencjonowane na kontach gr. 4,5 i 7, zaś po zakończeniu roku salda tych kont zostają przeksięgowane na konto 860 "Wynik finansowy". Do kosztów związanych ściśle z funkcjonowaniem Spółki należy zaliczyć m.in. zakup surowca (beczki, kontenery), koszty energii elektrycznej, paliwa gazowego, koszty funkcjonowania bazy transportowej, wynagrodzenia pracowników produkcyjnych i administracyjnych, koszty bieżącego eksploatacji budynku.

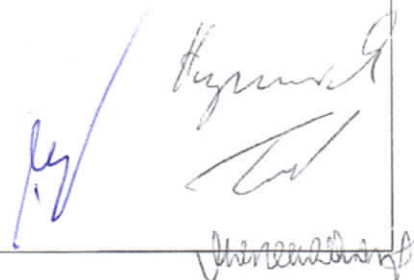
Przychody Spółki w trakcie roku są ewidencjonowane na kontach gr.7 i dotyczą m.in. sprzedaż wyrobów po recyklingu. Spółka świadczy również usługi regeneracyjne opakowań, ale również wynajmuje swoje nieruchomości, które obecnie nie są wykorzystywane do podstawowej działalności. Na koniec roku salda kont przychodowych są przeksięgowywane na konto 860 "Wynik finansowy".




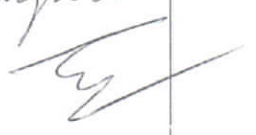
Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dla celów połączenia ze Spółką ESTEBUD Sp. z o.o. za okres 1 styczeń 2025 - 30 września 2025 r. .
Ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
Podmiot sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 UoR.



Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównywalnym.

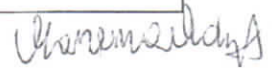
The block contains three handwritten signatures in blue ink. The first signature is on the left, the second is in the middle, and the third is on the right. They appear to be initials or names of individuals involved in the document's preparation.

Pozostałe (opcjonalnie)


Hajmowski

Krzysztof

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)



DCR SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 30.09.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 30.09.2025	rok poprzedni 31.12.2024			rok bieżący 30.09.2025	rok poprzedni 31.12.2024
A	Aktywa trwale	44 555 341,75	37 822 654,87	A	Kapitał (fundusz) własny	42 545 056,17	39 641 728,39
I	Wartości niematerialne i prawne	293 390,77	404 645,87	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 400 000,00	8 400 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	30 233 728,39	24 778 339,72
2	Wartość firmy	117 153,81	162 996,61		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	176 236,96	241 649,26				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwale	43 542 186,90	36 899 295,23				
1	Środki trwałe	36 636 393,13	33 127 359,76				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 543 732,35	5 543 732,35				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 815 901,30	14 453 647,34	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 646 978,86	10 214 964,32		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	2 098 668,93	2 621 204,62	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	1 531 111,69	293 811,13		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	6 248 674,81	2 471 951,26				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	657 118,96	1 299 984,21				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	338 643,08	88 643,08				

1	Nieruchomości							
2	Wartości niematerialne i prawne							
3	Długoterminowe aktywa finansowe	338 643,08	88 643,08	VI	Zysk (strata) netto	3 911 327,78	6 463 388,07	
a)	w jednostkach powiązanych	338 643,08	88 643,08					
	– udziały lub akcje	338 643,08	88 643,08					
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 873 350,98	27 989 588,01	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	1 710,00	1 710,00	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 710,00	1 710,00	
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa			
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00	
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe			
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	9 926 131,54	6 405 734,06	
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	9 926 131,54	6 405 734,06	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	381 121,00	430 070,69	a)	kredyty i pożyczki	4 310 109,90	3 473 681,69	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	381 121,00	381 121,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	48 949,69	c)	inne zobowiązania finansowe	5 616 021,64	2 932 052,37	
B	Aktywa obrotowe	30 863 065,40	29 808 661,53	d)	zobowiązania wekslowe			
1	Zapasy	12 181 598,37	14 553 930,19	e)	inne			
1	Materiały	3 084 211,18	3 783 974,41	III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 539 063,68	21 069 255,19	
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 060 133,22	231 949,18	
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	– w tym:				– do 12 miesięcy			
					– powyżej 12 miesięcy			
3	Produkty gotowe	8 374 580,86	10 024 511,48	b)	inne	1 060 133,22	231 949,18	
4	Towary	669 314,31	582 777,32		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi	53 492,02	162 666,98	2				
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
					– do 12 miesięcy			
					– powyżej 12 miesięcy			
II	Należności krótkoterminowe	17 292 722,27	14 412 234,23					

Marszałek
[Signature]

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	4 551,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	4 551,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 478 930,46	20 837 306,01
	– do 12 miesięcy	0,00	4 551,00	a)	kredyty i pożyczki	6 640 421,76	7 726 001,21
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe	2 023 079,52	1 704 435,80
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:	9 570 422,37	7 598 748,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	9 570 422,37	7 598 748,19
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	17 292 722,27	14 407 683,23	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 820 867,27	2 444 768,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 668 844,56	13 174 264,14	h)	z tytułu wynagrodzeń	763 295,61	790 343,21
	– do 12 miesięcy	14 668 844,56	13 174 264,14	i)	inne	660 843,93	573 008,81
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	604 212,58	305 527,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	406 445,76	512 888,76
c)	inne	2 019 665,13	927 891,90	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	406 445,76	512 888,76
III	Inwestycje krótkoterminowe	805 416,08	621 420,76		– długoterminowe	270 600,81	360 818,54
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	805 416,08	621 420,76		– krótkoterminowe	135 844,95	152 070,22
a)	w jednostkach powiązanych	340 042,51	226 728,77	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	340 042,51	226 728,77				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	465 373,57	394 691,99				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	465 373,57	394 691,99				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583 328,68	221 076,35				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	75 418 407,15	67 631 316,40		PASYWA razem (suma poz. A i B)	75 418 407,15	67 631 316,40

Waniewski
...

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 30.09.2025

DCR SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2025-30.09.2025	rok poprzedni 01.01.2024-31.12.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	72 321 002,30	93 079 991,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	-		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	72 525 211,35	86 556 006,27
	- w tym:		
	- w tym:		
	- w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 139 190,32	3 398 706,15
	- w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	934 981,27	1 125 279,07
B	Koszty działalności operacyjnej	68 268 930,85	85 632 495,54
	- w tym:		
I	Amortyzacja	3 611 260,45	4 177 456,24
II	Zużycie materiałów i energii	37 693 104,58	49 875 454,38
	- w tym:		
III	Usługi obce	11 887 435,72	13 025 817,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	930 832,94	894 637,89
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	10 726 226,55	13 377 501,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 272 849,06	2 882 084,13
	- emerytalne	925 796,05	1 142 078,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	397 295,22	541 823,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów	749 926,33	857 720,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	4 052 071,45	7 447 495,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 749 986,61	2 460 678,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	306 524,69	53 045,53
II	Dotacje	90 217,17	120 289,56
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 353 244,75	2 287 343,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	930 641,55	772 839,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	167 273,04
III	Inne koszty operacyjne	930 641,55	605 566,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 871 416,51	9 135 335,17
G	Przychody finansowe	164 450,31	9 681,36
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:	140 450,31	9 600,00
	- od jednostek powiązanych	13 313,74	9 000,00
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	24 000,00	81,36
H	Koszty finansowe	1 207 067,04	1 075 903,86
I	Odsetki, w tym:	876 955,07	1 070 305,61
	- 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	1 736,40
IV	Inne	330 111,97	3 861,85
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	4 828 799,78	8 069 112,67
	- w tym:		
J	Podatek dochodowy	917 472,00	1 605 724,00
	- w tym: podatek odroczony	0,00	16 209,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	3 911 327,78	6 463 388,67
	- w tym:		

DCR

DCR S.A.
ul. Fabryczna 1, 97-371 Wola Krzysztoporska
NIP 771-27-38-579 Regon 140265557

KSIĘGOWA
Marzena Motyl

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Trzaskowski

CZŁONEK ZARZĄDU
Łukasz Tomaszek

VICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Hryniewicki

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
Wersja programu: 3.17.168.0, druku: 992.4907.4.0