

## Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2025-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2026-06-11

KodSprawozdania:

kodSystemowy: SFJMIZ (2)

wersjaSchemy: 1-0E

valueOf\_: SprFinJednostkaMikroWZlotych

WariantSprawozdania: 2

## Informacje ogólne zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do ustawy o rachunkowości:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: PROJECT DEVELOPMENT GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania:

AdresPol:

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Śródmieście

Nazwa ulicy: ul. Emilii Plater

Numer budynku: 53

Nazwa miejscowości: Warszawa

Kod pocztowy: 00-113

Forma prawna jednostki:

Forma prawna jednostki: 17

Identyfikator podatkowy NIP: 7831741748

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000618633

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2025-01-01

DataDo: 2025-12-31

Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń: Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości oparte są na przepisach ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem uproszczeń przewidzianych dla mikro przedsiębiorstw tj. jednostka odstępuje od sporządzenia

rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust 4 uor) oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym (art. 48a ust 3 uor), informacja dodatkowa, rachunek zysków i strat oraz bilans sporządzono w wersji uproszczonej określonej w załączniku nr 4 do uor.

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, 2 - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana: 1

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: 1

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i WNiP - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia minus odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Umarza się zgodnie z przepisami ustawy o pdop z uwzględnieniem obowiązujących stawek amortyzacyjnych. Zapasy - wg cen nabycia. Należności - w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek wynikających z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wg wartości nominalnej. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie RMK rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Rezerwy na straty i zobowiązania z uwzględnieniem uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Udziały (akcje) własne - wg cen nabycia. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej. Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym a zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny. Wartość aktywów i pasywów wyrażona w walucie obcej podlega wycenie na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP ogłoszonego na ostatni dzień roku, za który sporządzane jest sprawozdanie.

ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy brutto korygują: • bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, • aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

W sprawozdaniu Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami współmierności oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

pozostałe:

Brak

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR: 0,0

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązкови badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie: 2

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do ustawy o rachunkowości:

|                                                   | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Aktywa razem                                      | 65 643 937,83                                                      | 56 367 569,34                                                          |
| A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe             | 41 148 916,30                                                      | 42 167 364,88                                                          |
| B. Aktywa obrotowe, w tym:                        | 24 495 021,53                                                      | 14 200 204,46                                                          |
| 1. - zapasy                                       | 11 265 541,91                                                      | 11 261 059,77                                                          |
| 2. - należności krótkoterminowe                   | 1 123 585,98                                                       | 467 670,69                                                             |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| D. Udziały (akcje) własne                         | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| Pasywa razem                                      | 65 643 937,83                                                      | 56 367 569,34                                                          |
| A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:               | 35 024 549,64                                                      | 36 565 369,85                                                          |
| 1. - kapitał (fundusz) podstawowy                 | 5 000,00                                                           | 5 000,00                                                               |

|                                                   |               |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 30 619 388,19 | 19 802 199,49 |
| 1. - rezerwy na zobowiązania                      | 0,00          | 0,00          |
| 2. - zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek    | 10 575 548,00 | 0,00          |

### Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do ustawy o rachunkowości:

|                                                                                             | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:                 | 47 767,44                                                          | 452 678,04                                                             |
| I. - zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej                                              | 2 178 036,27                                                       | 1 247 912,68                                                           |
| I. Amortyzacja                                                                              | 7 612,99                                                           | 7 678,80                                                               |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                            | 97 572,31                                                          | 58 062,69                                                              |
| III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                              | 697 975,45                                                         | 615 204,00                                                             |
| IV. Pozostałe koszty                                                                        | 1 374 875,52                                                       | 566 967,19                                                             |
| C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:                                                      | 1 084 322,50                                                       | 419 424,91                                                             |
| I. - aktualizacja wartości aktywów                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| D. Pozostałe koszty i straty, w tym:                                                        | 494 873,88                                                         | 3 481 761,82                                                           |
| I. - aktualizacja wartości aktywów                                                          | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| E. Podatek dochodowy                                                                        | 0,00                                                               | 0,00                                                                   |
| F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)                                                            | -1 540 820,21                                                      | -3 857 571,55                                                          |

### Informacje uzupełniające do bilansu zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do ustawy o rachunkowości:

#### Informacje uzupełniające do bilansu:

Opis: Informacje uzupełniające do bilansu za rok 2025 (sporządzone wg załącznika nr 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku ustawy o rachunkowości) W roku obrachunkowym 2025 nie wystąpiły zobowiązania z tytułu: - dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń, - zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. W roku obrachunkowym 2025 nie udzielono zaliczek i kredytów członkom organów zarządzających i nadzorujących spółki oraz nie zaciągnięto w ich imieniu żadnych zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń. W roku obrachunkowym 2025 nie dokonano transakcji: - nabycia udziałów własnych. W roku obrachunkowym 2025 jednostka dokonała: - nabycia udziałów w kapitale innych spółek, - nie zbywała udziałów w kapitale innych spółek.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

|                                                                                                                                                                      | Rok bieżący    | Rok poprzedni  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                                                                                      | Wartość łączna | Wartość łączna |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok                                                                                                                                  | -1 540 820,21  | -3 857 571,55  |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:               | 0,00           | 3,32           |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:                                                                                                    | 1 034 631,59   | 419 178,00     |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:                                                           | 38 846,00      | 0,00           |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 24 350,08      | 78 011,05      |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:                                                                                         | 0,00           | 0,00           |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:                                                             | 0,00           | 0,00           |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                    | 0,00           | 0,00           |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:                                                                                                                        | 0,00           | -3 178 000,00  |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                                                                                                       | 0,00           | 0,00           |
| K. Podatek dochodowy                                                                                                                                                 | 0,00           | 0,00           |

## **Informacje uzupełniające do bilansu**

**za rok 2025**

*(sporządzone wg załącznika nr 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku ustawy o rachunkowości)*

W roku obrachunkowym 2025 nie wystąpiły zobowiązania z tytułu:

- dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń,
- zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

W roku obrachunkowym 2025 nie udzielono zaliczek i kredytów członkom organów zarządzających i nadzorujących spółki oraz nie zaciągnięto w ich imieniu żadnych zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń.

W roku obrachunkowym 2025 nie dokonano transakcji:

- nabycia udziałów własnych.

W roku obrachunkowym 2025 jednostka dokonała:

- nabycia udziałów w kapitale innych spółek,
- nie zbywała udziałów w kapitale innych spółek.