

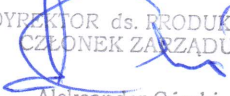
Sprawozdanie finansowe 2025 - „FREGATA” S.A.

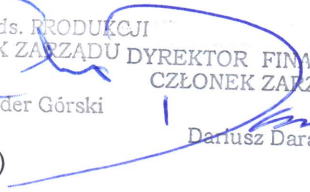
"FREGATA" S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025
Bilans

AKTYWA	31 grudnia 2024	31 grudnia 2025
	zł	zł
A. Aktywa trwałe	8 392 732,03	8 043 391,18
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 104 161,67	6 548 678,07
1. Środki trwałe	7 104 161,67	6 548 678,07
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 226 392,63	1 226 392,63
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 893 259,55	4 564 463,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	685 918,58	530 316,86
d) środki transportu	267 589,50	214 218,50
e) inne środki trwałe	31 001,41	13 286,31
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 288 570,36	1 494 713,11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	247 727,00	448 594,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 040 843,36	1 046 119,11

Sporządzono: Gdańsk, dn. 17.04.2026r.


Joanna Kłosińska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)


DIREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU
Aleksander Górski


DIREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU
Dariusz Daraż


PREZES ZARZĄDU
Halina Daraż

Sprawozdanie finansowe 2025 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025
Bilans

AKTYWA	31 grudnia 2024	31 grudnia 2025
	zł	zł
B. Aktywa obrotowe	16 338 985,32	15 545 062,09
I. Zapasy	7 223 236,98	7 607 750,23
1. Materiały	5 116 490,42	6 122 288,90
2. Półprodukty i produkty w toku	15 078,09	81 971,45
3. Produkty gotowe	2 031 294,05	1 274 208,70
4. Towary	60 374,42	129 281,18
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 361 734,48	1 535 966,46
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	3 361 734,48	1 535 966,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 578 802,11	835 465,03
- do 12 miesięcy	2 578 802,11	835 465,03
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	639 842,00	527 039,00
c) inne	143 090,37	173 462,43
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 463 364,39	6 293 138,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 463 364,39	6 293 138,90
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 463 364,39	6 293 138,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 463 364,39	6 293 138,90
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	290 649,47	108 206,50
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
Aktywa razem	24 731 717,35	23 588 453,27

Sporządzono: Gdańsk, dn. 17.04.2026r.

Joanna Kłosińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU

Aleksander Górski

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU

Hanna Daraż

Sprawozdanie finansowe 2025 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025
Bilans

PASYWA	31 grudnia 2024	31 grudnia 2025
	zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny	17 470 013,15	18 320 626,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	504 000,00	504 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 255 198,38	7 860 650,85
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	6 055 681,12	6 055 681,12
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 049 681,18	3 049 681,18
VI. Zysk (strata) netto	605 452,47	850 613,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 261 704,20	5 267 826,40
I. Rezerwy na zobowiązania	1 001 251,00	1 246 801,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 860,00	296,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	994 391,00	1 176 305,00
- długoterminowa	994 391,00	1 176 305,00
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	70 200,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	70 200,00
II. Zobowiązania długoterminowe	143 728,60	74 528,99
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	143 728,60	74 528,99
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	143 728,60	74 528,99
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 116 724,60	3 946 496,41
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 986 135,68	2 847 322,54
a) kredyty i pożyczki	1 630 349,75	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	77 177,88	77 177,88
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 775 555,55	2 148 569,73
- do 12 miesięcy	2 775 555,55	2 148 569,73
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	351 644,81	453 100,58
h) z tytułu wynagrodzeń	112 656,12	132 275,11
i) inne	38 751,57	36 199,24
4. Fundusze specjalne	1 130 588,92	1 099 173,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
Pasywa razem	24 731 717,35	23 588 453,27

Sporządzono: Gdańsk, dn. 17.04.2026r.

Joanna Kłosińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU
Aleksander Górski

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU
Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU
Halina Daraż

Sprawozdanie finansowe 2025 - „FREGATA” S.A.

"FREGATA" S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025

	12 miesięcy do 31 grudnia 2024	12 miesięcy do 31 grudnia 2025
	zł	zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 181 981,49	27 817 622,41
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 976 102,75	28 613 209,06
II. Zmiana stanu produktów		
(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-937 973,36	-916 615,45
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	143 852,10	121 028,80
B. Koszty działalności operacyjnej	22 215 393,75	26 437 022,99
I. Amortyzacja	602 457,64	681 328,95
II. Zużycie materiałów i energii	8 928 510,37	12 347 109,78
III. Usługi obce	2 869 783,51	2 872 385,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	823 662,76	908 671,09
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	7 398 643,04	7 846 855,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 253 159,10	1 383 744,86
- emerytalne	567 168,30	623 334,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	247 333,04	309 019,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów	91 844,29	87 906,69
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	966 587,74	1 380 599,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	255 962,93	619 228,53
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	171 138,20	
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	553 738,80
IV. Inne przychody operacyjne	84 824,73	65 489,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	605 194,20	1 071 252,97
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	553 738,80	802 168,72
III. Inne koszty operacyjne	51 455,40	269 084,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	617 356,47	928 574,98
G. Przychody finansowe	45 818,21	1 342,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	908,88	
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	44 909,33	1 342,79
H. Koszty finansowe	215 047,21	286 735,05
I. Odsetki, w tym:	215 047,21	143 742,25
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	-	142 992,80
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	448 127,47	643 182,72
J. Podatek dochodowy	-157 325,00	-207 431,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	605 452,47	850 613,72

Sporządzono: Gdańsk, dn. 17.04.2026r.

Joanna Kłosinska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR ds. PRODUKCJI
CZŁONEK ZARZĄDU

Aleksander Górski

DYREKTOR FINANSOWY
CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz Daraż

PREZES ZARZĄDU

Halina Daraż