



Sprawozdanie Finansowe
Stomil Olsztyn Spółki Akcyjnej
z siedzibą w Olsztynie
za 2023 rok

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne jednostki

- a) nazwa: **STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA**
- b) siedziba: **Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 69A; (10-449)
Olsztyn**
- c) podstawowy przedmiot działalności
- 93, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ KLUBÓW SPORTOWYCH
- d) Jednostka wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
- Organ rejestrowy: **SĄD REJONOWY W OLSZTYNIE, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRS**
- Numer w rejestrze: **0000562813**
- Forma prawna: **SPÓŁKA AKCYJNA**
- e) Numer REGON: **361825666**
- f) NIP: **739 387 62 46**

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01 stycznia 2023 – 31 grudnia 2023 roku.

4. W skład Stomil Olsztyn S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.

6. W trakcie roku obrotowego zakończony w 2023 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

7. Porównalność danych: Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2023 oraz dane porównawcze za rok poprzedni.

8. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła metodą porównawczą.
Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

9. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne obowiązującymi w tym zakresie zasadami wynikającymi z przepisów ustawy o rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

koszty zakończonych prac rozwojowych 20 %

wartość firmy 20 %

patenty, licencje, znaki firmowe 20 %

oprogramowanie komputerowe 50 %

inne wartości niematerialne i prawne 20 %

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Rodzaj środków trwałych	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacyjna
Budynki i budowle	metoda liniowa	2,5%
Maszyny i urządzenia	metoda liniowa	12-20%
Komputery	metoda liniowa	20-30%
Środki transportu	metoda liniowa	20-40%
Pozostałe środki trwałe	metoda liniowa	15-25%
Inwestycje w obcych środkach trwałych (nieruchomości)	metoda liniowa	10%
Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 PLN jednorazowo w momencie oddania do użytkowania		100 %

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji.

Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy (art. 3 ust. 4 ustawy rachunkowości), przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Do inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zalicza się grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie używa na własne potrzeby, ale które zostały nabyte lub wytworzone w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub przychodów z wynajmu.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych

Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 8(e) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Spółka tworzy odpisy aktualizujące wartość zapasów uznanych za przestarzałe lub trudno zbywalne. Utworzone odpisy aktualizujące umniejszają wartość materiałów wykazywaną w bilansie.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu lub po kursie ogłoszonym przez Narodowy Bank Polski w przypadku kiedy zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego nie jest uzasadnione.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank polski.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu lub po kursie ogłoszonym przez Narodowy Bank Polski w przypadku kiedy zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego nie jest uzasadnione.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizuje się w wartości aktywów.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu lub po kursie ogłoszonym przez Narodowy Bank Polski w przypadku kiedy zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego nie jest uzasadnione.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych, wyceniane są według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w wartości godziwej.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Różnice kursowe

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż rzeczowe składniki majątku trwałego, pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i zarejestrowanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych udziałów. Na dzień 31 grudnia 2020 roku kapitał podstawowy w kwocie 7 720.000 złotych tworzyło 772.000 akcji o równej wartości nominalnej 10,00 złotych każda.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z podziału zysku w wysokości co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, aż kapitał ten nie osiągnie wartości co najmniej jednej trzeciej kapitału podstawowego
- z nadwyżki z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów wydania akcji - z dopłat wspólników

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zalicznie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Spółka tworzy następujące rezerwy:

- rezerwa na zarachowane odsetki od udzielonych pożyczek,
- środki trwałe w leasingu, wycena środków pieniężnych na rachunku walutowym

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne dotyczą poniesionych przez Spółkę kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, a w szczególności:

- Zaliczki do zamówień
- Ulga z tyt. zakupu kas fiskalnych

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, lecz nie zafakturowanych do dnia bilansowego, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Podatek odroczony

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszą się również na kapitał własny.

Fundusze specjalne

Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych jest tworzony zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Instrumenty finansowe

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe – w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione na ten dzień koszty transakcji. Nie później niż na koniec okresu, aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe wycenia się według wartości godziwej.

Instrumenty pochodne

Ujęcie skutków zmian wartości godziwej bądź zysków i strat z realizacji instrumentów pochodnych zależy od ich przeznaczenia. Instrumenty dzielą się na instrumenty zabezpieczające oraz instrumenty handlowe. W grupie instrumentów zabezpieczających wyróżniane są instrumenty zabezpieczające wartość godziwą i instrumenty zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych. Na dzień bilansowy w Spółce wystąpiły jedynie instrumenty zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych.

Zabezpieczenie, dla celów rachunkowości, oznacza wyznaczenie jednego lub kilku instrumentów zabezpieczających tak aby zmiana ich wartości godziwej kompensowała w całości lub w części zmianę wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przyszłych przepływów środków pieniężnych z jej tytułu.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki), -
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego

Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;

Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;

Jednostka w roku obrotowym 2023 nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Olsztyn, 28.03.2024

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Kotakowska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Prezes Zarządu


Arkadiusz Tymiński

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu


Tomasz Żukowski

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		418 079,58	470 405,44
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	34	0,00	0,00
2. Wartość firmy	34	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		408 079,58	460 405,44
1. Środki trwałe		408 079,58	460 405,44
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	36	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36	347 885,35	357 846,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	36	15 146,63	17 893,78
d) środki transportu	36	30 233,22	63 214,92
e) inne środki trwałe	36	14 814,38	21 449,76
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	13	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	13	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		10 000,00	10 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		10 000,00	10 000,00
a) w jednostkach powiązanych		10 000,00	10 000,00
- udziały lub akcje	1	10 000,00	10 000,00
- inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		1 013 385,19	959 769,39
I. Zapasy		29 166,90	49 909,91
1. Materiały	38	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	38	0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	38	0,00	0,00
4. Towary	38	12 849,83	30 967,84
5. Zaliczki na dostawy i usługi	38	16 317,07	18 942,07
II. Należności krótkoterminowe		926 127,65	739 680,75
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2023

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	13	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
b) inne	13	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		451 826,70	451 826,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	13	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
b) inne	13	451 826,70	451 826,70
3. Należności od pozostałych jednostek		474 300,95	287 854,05
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		430 481,55	239 809,13
- do 12 miesięcy	13	430 481,55	239 809,13
- powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13	298,24	13 435,28
c) inne	13	43 521,16	34 609,64
d) dochodzone na drodze sądowej	13	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		15 998,04	150 481,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		15 998,04	150 481,44
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje	2	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	2	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje	3	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		15 998,04	150 481,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	15 998,04	150 481,44
- inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33	42 092,60	19 697,29
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		20 000,00	20 000,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		1 451 464,77	1 450 174,83

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024
(miejscowość) (data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)
Renata Kotakowska

Prezes Zarządu
Arkadiusz Tymięski

Wiceprezes Zarządu
Tomasz Żukowski

(podpisy)

BILANS na dzień 31.12.2023

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		-1 093 073,45	-35 505,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	9 283 490,00	8 460 720,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7	10 481 100,00	10 481 100,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	8	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	8	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	8	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	9	-18 977 325,43	-17 888 316,75
VI. Zysk (strata) netto	10	-1 880 338,02	-1 089 008,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 544 538,22	1 485 680,26
I. Rezerwy na zobowiązania		145 495,25	7 500,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa	32	0,00	0,00
- krótkoterminowa	32	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		145 495,25	7 500,00
- długoterminowe	32	0,00	0,00
- krótkoterminowe	32	145 495,25	7 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	93 567,04
1. Wobec jednostek powiązanych	14	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	14	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	93 567,04
a) kredyty i pożyczki	14	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	14	0,00	93 567,04
d) zobowiązania wekslowe	14	0,00	0,00
d) inne	14	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 399 042,97	1 384 613,22
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	789 644,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	14	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00
b) inne	14	0,00	789 644,08
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	14	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00
b) inne	14	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 399 042,97	594 969,14
a) kredyty i pożyczki	14	639 530,90	101 292,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	14	93 043,73	20 097,03
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 032 964,17	275 795,30
- do 12 miesięcy	14	1 032 964,17	275 795,30
- powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	14	347 560,98	0,00
f) zobowiązania wekslowe	14	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2023

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14	108 612,71	70 905,16
h) z tytułu wynagrodzeń	14	137 799,34	101 148,47
i) inne	14	39 531,14	25 730,66
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	33	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	33	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe	33	0,00	0,00
- krótkoterminowe	33	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		1 451 464,77	1 450 174,83

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024
(miejscowość) (data)

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Renata Kotakowska

Prezes Zarządu
Arkadiusz Tymiński

Wiceprezes Zarządu
Tomasz Żukowski
(podpis)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

	Nota	2023	2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		3 902 446,69	2 539 451,11
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23	3 859 151,89	2 498 264,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	24	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23	43 294,80	41 186,82
B. Koszty działalności operacyjnej		6 043 962,13	4 987 291,76
I. Amortyzacja	24	52 325,86	52 325,86
II. Zużycie materiałów i energii	24	671 949,23	340 068,20
III. Usługi obce	24	3 046 402,93	2 765 261,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	24	236 920,37	218 588,26
- podatek akcyzowy	24	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	24	1 876 405,60	1 430 777,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	24	86 008,41	92 678,94
- emerytalne	24	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24	48 939,23	70 168,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	25 010,50	17 422,53
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-2 141 515,44	-2 447 840,65
D. Pozostałe przychody operacyjne		345 738,19	1 568 392,51
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	0,00	0,00
II. Dotacje	28	140 110,00	526 014,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	0,00	74 309,34
IV. Inne przychody operacyjne	28	205 628,19	968 069,17
E. Pozostałe koszty operacyjne		16 253,95	163 193,21
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	6 752,50	11 070,00
III. Inne koszty operacyjne	29	9 501,45	152 123,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 812 031,20	-1 042 641,35
G. Przychody finansowe		178,87	1 877,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	30	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	30	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	30	0,00	1 715,60
- od jednostek powiązanych	30	0,00	1 715,60
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	30, 31	178,87	161,75
H. Koszty finansowe		68 485,69	48 244,68
I. Odsetki, w tym:	31	68 485,69	48 244,68
- dla jednostek powiązanych	31	52 680,18	30 575,21
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	31	0,00	0,00
IV. Inne	31, 30	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 880 338,02	-1 089 008,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

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)		-1 880 338,02	-1 089 008,58

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024
(miejscowość) (data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Renata Kotakowska

Prezes Zarządu

Arkadiusz Tymiński

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Kotkowski

(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2023	2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-35 505,43	492 783,25
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	-35 505,43	492 783,25
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 460 720,00	7 740 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	822 770,00	720 720,00
a) zwiększenie z tytułu	822 770,00	720 720,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	822 770,00	560 720,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
- rejestracja udziałów z kapitału rezerwowego	0,00	160 000,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 283 490,00	8 460 720,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 481 100,00	10 481 100,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 481 100,00	10 481 100,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	160 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	- 160 000,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	160 000,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	160 000,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 888 316,75	-15 194 092,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 888 316,75	15 194 092,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 888 316,75	15 194 092,48
a) zwiększenie z tytułu	1 089 008,68	2 694 224,27
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 089 008,68	2 694 224,27
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 977 325,43	17 888 316,75
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-18 977 325,43	-17 888 316,75
6. Wynik netto	-1 880 338,02	-1 089 008,68
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 880 338,02	1 089 008,68
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 093 073,45	-35 505,43
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	-1 093 073,45	-35 505,43

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024
(miejscowość) (data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Renata Kozłowska

Prezes Zarządu

Arkadiusz Tyminiński

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Żukowski

(podpis)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2023	2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-1 880 338,02	-1 089 008,68
II. Korekty razem		1 261 602,48	- 725 097,08
1. Amortyzacja	35	52 325,86	52 325,86
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17	66 491,82	41 673,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	17	137 995,25	7 500,00
6. Zmiana stanu zapasów	17	20 743,01	-22 384,75
7. Zmiana stanu należności	17	- 186 446,90	125 686,21
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17	1 192 888,75	- 435 132,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17	-22 395,31	31 247,98
10. Inne korekty	17	0,00	- 526 014,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		- 618 735,54	-1 814 105,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	397 936,71
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	336 936,71
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	61 000,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	61 000,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	61 000,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	252 702,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	252 702,53
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	145 234,18
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		1 394 138,96	1 441 295,21
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		822 770,00	540 720,00
2. Kredyty i pożyczki		571 368,96	900 575,21
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		909 886,82	620 767,81
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	822 774,66	560 470,72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	20 620,34	18 623,16
8. Odsetki	66 491,82	41 673,93
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	484 252,14	820 527,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	- 134 483,40	- 848 344,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 134 483,40	- 848 344,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	150 481,44	998 825,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	15 998,04	150 481,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	414,00	9 691,55

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024

(miejscowość) (data)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Renata Kotakowska

Prezes Zarządu

Arkadiusz Tymiński

Wiceprezes Zarządu

Tomasz Żukowski

(podpisy)

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z Innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z Innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-1 880 338,02	0,00	-1 880 338,02	-1 089 008,68	0,00	-1 089 008,68
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	600 323,34	0,00	600 323,34
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek – w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	74 309,34	0,00	74 309,34
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	526 014,00	0,00	526 014,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		119,39	0,00	119,39	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	119,39	0,00	119,39	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		25 265,68	0,00	25 265,68	126 286,43	0,00	126 286,43
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	20 212,71	0,00	20 212,71
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	1 993,87	0,00	1 993,87	4 855,15	0,00	4 855,15
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	11 070,00	0,00	11 070,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje kwota 150 tys. do wartości samochodu przyjętej dla	art. 16 ust. 1 pkt 49	1 702,55	0,00	1 702,55	281,18	0,00	281,18
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku	art. 16 ust. 1 pkt 51	1 595,58	0,00	1 595,58	397,03	0,00	397,03
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	4 250,71	0,00	4 250,71	3 949,72	0,00	3 949,72

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

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

odsetki od leasingu finansowego (podatkowo ujęty jako leasing operacyjny)	art. 17b ust. 1	11 854,33	0,00	11 854,33	12 196,67	0,00	12 196,67
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		3 868,64	0,00	3 868,64	73 323,97	0,00	73 323,97
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		241 496,36	0,00	241 496,36	77 476,22	0,00	77 476,22
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	52 680,18	0,00	52 680,18	30 575,21	0,00	30 575,21
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	-17,60	0,00	-17,60	17,60	0,00	17,60
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	32 981,70	0,00	32 981,70	32 981,70	0,00	32 981,70
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	6 752,50	0,00	6 752,50	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	3 604,33	0,00	3 604,33	6 401,71	0,00	6 401,71
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	145 495,25	0,00	145 495,25	7 500,00	0,00	7 500,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		79 506,96	0,00	79 506,96	47 598,63	0,00	47 598,63
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	33 130,58	0,00	33 130,58	10 720,00	0,00	10 720,00
wyплаcone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	6 401,71	0,00	6 401,71	6 060,57	0,00	6 060,57
opłaty z tytułu umów leasingu (bilansowo rozliczany jako leasing finansowy)	art. 17b ust. 1	32 474,67	0,00	32 474,67	30 818,06	0,00	30 818,06
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-1 693 202,33	0,00	-1 693 202,33	-1 533 168,00	0,00	-1 533 168,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 8	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 9	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 10	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 11	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 12	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 13	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 14	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 15	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 16	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 17	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 18	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 19	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 20	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 21	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 22	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 23	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 24	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 25	Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 26	Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 27	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 28	Inne przychody operacyjne
Nota 29	Inne koszty operacyjne
Nota 30	Wybrane przychody finansowe
Nota 31	Wybrane koszty finansowe
Nota 32	Stan rezerw
Nota 33	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 34	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 35	Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)
Nota 36	Zmiany w środkach trwałych
Nota 37	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 38	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023.

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	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
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	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
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	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
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2023	2022
1. Środki pieniężne w kasie	2 889,72	1 885,96
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	414,00	9 691,55
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 694,32	138 903,93
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	15 998,04	150 481,44

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	15 865,34	30,52	132,70	0,00	0,00	0,00	0,00	15 998,04
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	15 865,34	30,52	132,70	0,00	0,00	0,00	0,00	15 998,04

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisji/akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. 10xSpółka Akcyjna	H, M, N		wkład pieniężny		301 549,00	301 549,00	10,00	3 015 490,00	32,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Olsztyński Klub Sportowy w upadłości likwidacyjnej	B		wkład pieniężny		45 000,00	45 000,00	10,00	450 000,00	5,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przedsiębiorstwo wodociągów i Kanalizacji	C, F		wkład pieniężny		69 000,00	69 000,00	10,00	690 000,00	7,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Gmina Olsztyn	I, J, K		wkład pieniężny		10 000,00	10 000,00	10,00	100 000,00	1,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Michał Żukowski	A, D, E, H		wkład pieniężny		319 200,00	485 866,00	10,00	3 192 000,00	34,00
w tym uprzywilejowane					166 666,00	333 332,00	0,00	0,00	0,00
6. Tomasz Żukowski	G, H		wkład pieniężny		79 800,00	121 467,00	10,00	798 000,00	9,00
w tym uprzywilejowane					41 667,00	83 334,00	0,00	0,00	0,00
7. Arkadiusz Tymiański	E, G, H		wkład pieniężny		79 800,00	121 467,00	10,00	798 000,00	9,00
w tym uprzywilejowane					41 667,00	83 334,00	0,00	0,00	0,00
8. Pozostali udziałowcy (12 x 20 000 zł)					24 000,00	24 000,00	10,00	240 000,00	3,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					928 349,00	1 178 349,00		9 283 490,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

Akcje serii A, D, E, G są przywilejowane, dają podwójny głos za każdą akcją tych serii. Nie wszystkie akcje Serii L zgłoszone w Rejestrze Akcjonariuszy, w związku z tym, rzeczywista liczba głosów, które mogą zostać oddane podczas WZA wynosi 10000 głosów.

Nota 7

Zmiany w kapitale zapasowym

	2023	2022
Stan na początek okresu	10 481 100,00	10 481 100,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 7

Zmiany w kapitale zapasowym – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10 481 100,00	10 481 100,00

Nota 8

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2023	2022
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	160 000,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	160 000,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	160 000,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	0,00	0,00

Komentarz:

Podwyższenie kapitału zakładowego w 2021 r. – akcje imienne zwykłe Serii L – w 2022 r. nastąpiła zmiana wpisu w KRS.

Nota 9

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2023	2022
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 888 316,75	-15 194 092,48
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 888 316,75	15 194 092,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 888 316,75	15 194 092,48
a) zwiększenie (z tytułu)	1 089 008,68	2 694 224,27

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 9

Zysk (strata) z lat ubiegłych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 089 008,68	2 694 224,27
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 977 325,43	17 888 316,75
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 977 325,43	-17 888 316,75

Nota 10

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2023	2022*
ZYSK / STRATA NETTO	-1 880 338,02	-1 089 008,68
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	1 880 338,02	1 089 008,68
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 11

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	93 567,04	0,00	0,00	93 567,04	0,00	0,00	93 567,04
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	93 567,04	0,00	0,00	93 567,04	0,00	0,00	93 567,04
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka		0,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
Razem		0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 13

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	451 826,70	0,00	451 826,70	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	451 826,70	0,00	451 826,70	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	451 826,70	0,00	451 826,70	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	492 983,45	18 682,50	299 784,05	11 930,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	492 983,45	18 682,50	299 784,05	11 930,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	449 164,05	18 682,50	251 739,13	11 930,00
- do 12 miesięcy	449 164,05	18 682,50	251 739,13	11 930,00

Nota 13

Powiązania składników aktywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	298,24	0,00	13 435,28	0,00
- inne należności	43 521,16	0,00	34 609,64	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	789 644,08
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	789 644,08
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	789 644,08
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- 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
- inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- 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
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 399 042,97	688 536,18
a) długoterminowe	0,00	93 567,04
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	93 567,04
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 399 042,97	594 969,14
- z tytułu pożyczek i kredytów	639 530,90	101 292,52
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	93 043,73	20 097,03
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 032 964,17	275 795,30
- do 12 miesięcy	1 032 964,17	275 795,30

Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	347 560,98	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	108 612,71	70 905,16
– z tytułu wynagrodzeń	137 799,34	101 148,47
– inne	39 531,14	25 730,66

Nota 15

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące wartość należności	11 930,00	6 752,50	0,00	0,00	18 682,50
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4.3480	4.6899
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 17

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	-1 715,60
Odsetki od kredytów i pożyczek	52 680,18	30 575,21
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	13 811,64	12 814,32
Razem odsetki	66 491,82	41 673,93

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2023	2022
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	145 495,25	7 500,00
Razem	145 495,25	7 500,00
Zmiana stanu	137 995,25	7 500,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2023	2022
Ogółem zapasy	29 166,90	49 909,91
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	29 166,90	49 909,91
Zmiana stanu, w tym:	20 743,01	-22 384,75

Nota 17

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2023	2022
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	451 826,70	451 826,70
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	474 300,95	287 854,05
Razem należności	926 127,65	739 680,75
Zmiana stanu należności	- 186 446,90	125 686,21

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2023	2022
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	789 644,08
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 399 042,97	594 969,14
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	2 399 042,97	1 384 613,22
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	93 043,73	20 097,03
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	639 530,90	890 936,60
Razem zobowiązania z działalności finansowej	732 574,63	911 033,63
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 666 468,34	473 579,59
Zmiana stanu zobowiązań	1 192 888,75	- 435 132,31

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 092,60	19 697,29
Razem	42 092,60	19 697,29
1. Zmiana stanu	-22 395,31	31 247,98
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
2. Zmiana stanu	0,00	0,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-22 395,31	31 247,98

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2023	2022
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	- 526 014,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	- 526 014,00
Zmiana stanu	526 014,00	- 265 044,00

Nota 17

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2023	2022
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2023	2022
Środki pieniężne w kasie	2 889,72	1 885,96
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 108,32	148 595,48
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- чеки	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	15 998,04	150 481,44
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	- 134 483,40	- 848 344,18
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	9 691,55

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 18

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	1,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	1,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Komentarz:

W 2023 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na podstawie umów o pracę.

Nota 19

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2023	2022
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	186 896,00	109 809,30
1. Wynagrodzenie	186 896,00	109 809,30
Zarząd Spółki	186 896,00	109 809,30
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00

Nota 19

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2023	2022
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	186 896,00	109 809,30

Nota 20

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2023	2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	09.11.2022 r.	2 lata	14 760,00	12 915,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			14 760,00	12 915,00

Komentarz:

Podano wartości brutto.

Nota 21

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Po dniu bilansowym istotnym zdarzeniem mogącym mieć wpływ na sytuację finansową i majątkową spółki są wyniki sportowe I drużyny Stomilu Olsztyn. Spadek drużyny do niższej ligi może docelowo przełożyć się na niższe przychody osiągane przez spółkę, natomiast występowanie w niższej klasie rozgrywkowej to również zdecydowany spadek wysokości kosztów ponoszonych przez Stomil Olsztyn S.A. Zadaniem Zarządu niezależnie od szczebla rozgrywkowego, w którym występować będzie drużyna seniorska Stomilu Olsztyn, będzie dostosowanie kosztów bieżącej działalności do wysokości możliwych przychodów oraz wpływów uzyskiwanych przez spółkę.	Wpływ na sytuację finansową i majątkową będzie uzależniony od ostatecznego wyniku osiągniętego przez I drużynę Stomil Olsztyn na koniec sezonu 23/24.

Nota 22

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	TAK
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	

Nota 22

Zagrożenia dla kontynuacji działalności – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	W 2023 doszło do zawarcia umowy inwestycyjnej, w ramach której Stallion Football Sp. z o.o., zobligowana jest do finansowania Stomil Olsztyn S.A. w latach 2023 – 2028. Dodatkowo w drugiej połowie 2023 roku Stomil Olsztyn S.A. podpisał najwyższy kontrakt sponsorski od daty zawiązania spółki i podejmuje działania w celu przedłużenia przedmiotowej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że istnieją okoliczności wskazujące na istotną niepewność kontynuacji działalności jednostki, jednak podejmuje działania, których celem jest dalsze stabilne funkcjonowanie Spółki.

Nota 23

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2023		2022	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	3 859 151,89	0,00	2 498 264,29
- Przychody ze sprzedaży biletów na mecze piłki nożnej	0,00	491 986,85	0,00	221 686,83
- Przychody z reklamy i sponsoringu	0,00	3 054 396,33	0,00	2 014 070,77
- Przychody ze sprzedaży – prawa telewizyjne	0,00	0,00	0,00	202 451,22
- Przychody z transferu zawodników	0,00	295 177,25	0,00	52 114,50
- Pozostałe usługi	0,00	17 591,46	0,00	7 940,97
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	43 294,80	0,00	41 186,82
- Gadżety reklamowe	0,00	43 294,80	0,00	41 186,82
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	3 902 446,69	0,00	2 539 451,11
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	3 902 446,69	0,00	2 539 451,11
- produkty/usługi	0,00	3 859 151,89	0,00	2 498 264,29
- towary	0,00	43 294,80	0,00	41 186,82
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 24

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2023	2022
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	6 018 951,63	4 969 869,23
1. Amortyzacja	52 325,86	52 325,86
2. Zużycie materiałów i energii	671 949,23	340 068,20
3. Usługi obce	3 046 402,93	2 765 261,47
4. Podatki i opłaty, w tym:	236 920,37	218 588,26
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 876 405,60	1 430 777,94
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	86 008,41	92 678,94
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	48 939,23	70 168,56
– Delegacje	0,00	4 200,84
– Ubezpieczenia	48 939,23	65 854,84
– Pozostałe koszty	0,00	112,88
RAZEM	6 018 951,63	4 969 869,23

Nota 25

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter przychodów	2023	2022
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	526 014,00
– zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji (tarcza PFR)	0,00	526 014,00
	0,00	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Razem	0,00	526 014,00

Nota 26

Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter kosztów	2023	2022
1. Koszty rodzajowe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Koszty finansowe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły

Nota 27

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2023	2022
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	6 018 951,63	4 969 869,23
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 978 064,94	4 935 575,90
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	40 886,69	34 293,33
- koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 010,50	17 422,53

Nota 28

Inne przychody operacyjne

	2023	2022
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	345 738,19	1 905 329,22
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	74 309,34
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	336 936,71
9) Środki na cele i zadania statutowe	134 609,00	721 122,00
10) Darowizny	28 842,90	70 184,77
11) Pozostałe przychody	42 176,29	176 762,40
12) Dotacje	140 110,00	0,00
13) Zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji	0,00	526 014,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	345 738,19	1 905 329,22

Nota 29

Inne koszty operacyjne

	2023	2022
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	16 253,95	500 129,92
1) odpis aktualizujący wartość należności	6 752,50	11 070,00
Przyczyna utworzenia: brak zapłaty należność		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		

Nota 29

Inne koszty operacyjne – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	336 936,71
9) Amortyzacja dodatniej wartości firmy	0,00	0,00
10) Koszty sądowe i komornicze	750,00	0,00
11) Pozostałe koszty operacyjne	8 751,45	131 910,50
12) Darowizny	0,00	20 212,71
Inne koszty operacyjne RAZEM	16 253,95	500 129,92

Nota 30

Wybrane przychody finansowe

	2023	2022
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	1 715,60
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	1 715,60
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	1 715,60
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	1 715,60
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	839,82	202,32
1) dodatnie różnice kursowe	839,82	202,32
– zrealizowane	720,43	202,32
– niezrealizowane	119,39	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00

Nota 30

Wybrane przychody finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 31

Wybrane koszty finansowe

	2023	2022
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	68 485,69	48 244,68
1) od kredytów i pożyczek	52 680,18	30 575,21
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	52 680,18	30 575,21
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	52 680,18	30 575,21
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	15 805,51	17 669,47
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	15 805,51	17 669,47
II. Inne koszty finansowe razem	660,95	40,57
1) ujemne różnice kursowe	660,95	40,57
- zrealizowane	678,55	22,97
- niezrealizowane	-17,60	17,60
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- koszty finansowe i odszkodowania	0,00	0,00
- pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
- aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 32

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	7 500,00	145 495,25	7 500,00	0,00	145 495,25
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 32

Stan rezerw – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	7 500,00	145 495,25	7 500,00	0,00	145 495,25
- rezerwa na wynagrodzenia	7 500,00	145 495,25	7 500,00	0,00	145 495,25
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 500,00	145 495,25	7 500,00	0,00	145 495,25

Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2023	2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- inne opłaty	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	42 092,60	19 697,29
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	27 001,05	19 210,05
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Domeny internetowe, pozostałe opłaty	15 091,55	487,24
11. Opłata licencyjna	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2023	2022
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- koszty roku poprzedniego roku zafakturowane w roku bieżącym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	1 027 618,19	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 037 618,19
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	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
Zmniejszenia, w tym:	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
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	1 027 618,19	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 037 618,19
Umorzenia na początek okresu	0,00	1 027 618,19	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 037 618,19
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	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
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	1 027 618,19	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 037 618,19
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00

Nota 35

Wartość firmy ustalona przy połączeniu metoda nabycia (art. 44b ust. 10)

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Umowa sprzedaży sekcji piłki nożnej oraz zorganizowanej części przedsiębiorstwa zw. z funkcjonowaniem sekcji piłkarskiej z dn. 10-06-2015	0,00	5 lat	art. 16m ust.1 pkt.4 ustawy o CIT	0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00

Komentarz:

Wartość firmy jest całkowicie amortyzowana.

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	398 465,44	27 471,54	164 908,50	33 176,88	624 022,36
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	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
Zmniejszenia, w tym:	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
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	398 465,44	27 471,54	164 908,50	33 176,88	624 022,36
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	40 618,46	9 577,76	101 693,58	11 727,12	163 616,92
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	9 961,63	2 747,15	32 981,70	6 635,38	52 325,86
Zmniejszenia, w tym:	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
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	50 580,09	12 324,91	134 675,28	18 362,50	215 942,78
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STOMIL OLSZTYN SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 36

Zmiany w środkach trwałych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	357 846,98	17 893,78	63 214,92	21 449,76	460 405,44
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	347 885,35	15 146,63	30 233,22	14 814,38	408 079,58
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	13,00	45,00	82,00	55,00	35,00

Nota 37

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2023	2022
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00	252 702,53
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	252 702,53
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 38

Zapasy

	2023	2022
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	12 849,83	30 967,84
Zaliczki na dostawy	16 317,07	18 942,07
RAZEM	29 166,90	49 909,91

Sporządzono Olsztyn dnia 28.03.2024

(miejscowość)

(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Renata Kotakowska

Prezes Zarządu

Arkadiusz Tyminiński

(podpisy)

Wiceprezes Zarządu
Tomasz Zukowski