

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 8 2 6 5 5 5 2 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 9 9 9 6 0	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-04-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
STADION W ZABRZU SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ZABRZE
Gmina	M.ZABRZE	Miejscowość	ZABRZE
Adres			
Kraj	POLSKA		Województwo
Powiat	ZABRZE		Gmina
Ulica	F. ROOSEVELTA	Nr domu	81
Miejscowość	ZABRZE	Kod pocztowy	41-800
		Pocztą	ZABRZE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 3 1 1 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW SPORTOWYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- Wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, natomiast odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonuje się od kolejnego okresu sprawozdawczego po tym, w którym przyjęto je do używania. Dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich stosuje się 50% stawki w skali roku.

- Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny.

Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową.

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają odpisom amortyzacyjnym według wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych, określającego stawki i kwoty odpisów poszczególnych środków trwałych. Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | | |
|-----------------------------------|---|-----------|
| - budynki i budowle | - | 20-40 lat |
| - urządzenia techniczne i maszyny | - | 3-10 lat |
| - środki transportu | - | 5-7 lat |
| - inne środki trwałe | - | 5-10 lat |

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek wprowadzono do ewidencji, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, zbyto bądź stwierdzono jego niedobór. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

- Środki trwałe w budowie - na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych ewidencjonowane są tak jak środki trwałe, natomiast na dzień bilansowy wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- Inwestycje długoterminowe - ewidencjonowane są według ceny nabycia. Na dzień bilansowy wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nieruchomości zaliczane do inwestycji są wyceniane według zasad, stosowanych dla środków trwałych, tj. według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nieruchomościami inwestycyjnymi są grunty, które Spółka przeznaczyła jako tereny pod kolejne inwestycje.

- Należności ewidencjonowane są według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy według kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.

- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej.

- Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są według wartości nominalnej i na dzień bilansowy wyceniane są według wartości nominalnej.

- Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki.

- Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

- Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się według wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również według uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

- Aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - Spółka odstąpiła od tworzenia aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

- Zobowiązania ewidencjonowane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu emisji obligacji wyceniane są według wartości obligacji pozostałych do wykupu na dzień bilansowy wraz z odsetkami liczonymi zgodnie z Umową Programu według Stopy Referencyjnej przypadającej na dwa dni robocze przed pierwszym dniem okresu odsetkowego. Zobowiązania z tytułu pożyczki i kredytu wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki 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.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r, obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Koszty są ewidencjonowane w układzie rodzajowym (konta zespołu 4) oraz kalkulacyjnym (konta zespołu 5).

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych według metody pośredniej.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Pozostałe (opcjonalnie)

Zasady (politykę) rachunkowości Spółki określają między innymi następujące zagadnienia:

- a) rok obrotowy w Spółce pokrywa się z rokiem kalendarzowym,
- b) aktywa i pasywa bilansu wyceniano według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych) i na tej podstawie ustala się wynik finansowy oraz sporządza sprawozdanie finansowe. W związku z tym informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2022 są porównywalne do roku ubiegłego.

Spółka odstąpiła od stosowania rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawnienia i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, na podstawie art. 28b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

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

p.o. PREZES Zarządu

Mariola Kosiorek

WICEPREZES Zarządu

dr Maciej Buchalik

GŁÓWNA KASIEROWA

Bogusław Potoniec

STADION W ZABRZU SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021			rok bieżący 31.12.2022	rok poprzedni 31.12.2021
A	Aktywa trwałe	234 273 618,68	239 879 258,14	A	Kapitał (fundusz) własny	158 016 211,84	147 552 815,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	260 595 950,00	238 030 700,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	373,29	359,29
2	Wartość firmy	0,00	0,00		— nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	233 033 853,94	231 253 903,30	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	230 496 739,21	231 021 447,98		— z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	22 604 752,08	14 972 972,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	14 306 884,00	14 186 764,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	199 573 060,98	205 499 653,33		— tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	7 934 666,85	10 098 277,90		— na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	125 133,32	146 701,87				
e)	inne środki trwałe	259 125,98	303 842,88				
2	Środki trwałe w budowie	2 537 114,73	203 955,32	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 665 007,38	-94 375 468,90
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	28 500,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	1 216 327,00	8 594 482,28	VI	Zysk (strata) netto	-12 221 988,07	-10 289 538,48
1	Nieruchomości	1 216 327,00	8 594 482,28	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 263 725,61	98 138 309,19
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	55 409 565,40	71 112 959,82
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	55 409 565,40	71 112 959,82
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	5 191 910,58	6 912 007,14
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	50 000 000,00	64 000 000,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	217 654,82	200 952,68
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 437,74	30 872,56	III	Zobowiązania krótkoterminowe	26 731 616,86	24 783 847,61
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 437,74	30 872,56	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	8 006 318,77	5 811 866,96		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 672 047,51	5 461 993,84	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 731 616,86	24 783 847,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 721 367,74	3 790 197,34
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	16 252 606,66	16 106 326,27
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 946 657,76	3 548 609,63
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	3 946 657,76	3 548 609,63

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 666 860,09	614 286,99
3	Należności od pozostałych jednostek	7 672 047,51	5 461 993,84	h)	z tytułu wynagrodzeń	112 472,18	15 374,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 262 946,25	4 943 263,12	i)	inne	1 031 652,43	709 052,46
	– do 12 miesięcy	7 262 946,25	4 943 263,12	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 122 543,35	2 241 501,76
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	407 510,05	517 139,51	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	1 591,21	1 591,21	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 122 543,35	2 241 501,76
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	1 939 139,27	2 073 023,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	68 972,66	276 704,93		– krótkoterminowe	183 404,08	168 478,13
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 972,66	276 704,93				
a)	w jednostkach powiązanych	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	68 972,66	276 704,93				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 972,66	276 704,93				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 298,60	73 168,19				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	242 279 937,45	245 691 125,10		PASYWA razem (suma poz. A i B)	242 279 937,46	245 691 125,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bożena Kosiorek

p.o. PREZESA ZARZĄDU

Mariola Kosiorek

WICEPREZES ZARZĄDU

dr Maciej Buchalik

STADION W ZABRZU
SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022
(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 470 429,75	7 113 301,93
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 470 429,75	7 113 301,93
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 604 425,82	12 321 100,76
	– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 604 425,82	12 321 100,76
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-7 133 996,07	-5 207 798,83
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	1 952 071,87	3 803 482,44
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-9 086 067,94	-9 011 281,27
G	Pozostałe przychody operacyjne	2 800 263,61	849 799,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	200,00
II	Dotacje	176 809,09	107 936,33
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	536 494,71	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 086 959,81	741 663,08
H	Pozostałe koszty operacyjne	178 817,19	44 841,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	154 579,81	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	30 994,57
III	Inne koszty operacyjne	24 237,38	13 846,89
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-6 464 821,52	-8 206 323,32
J	Przychody finansowe	1 804,65	516 900,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	318,85	12,64
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	1 485,80	516 888,32
K	Koszty finansowe	5 759 171,20	2 600 116,12
I	Odsetki, w tym:	5 727 719,22	2 510 740,46
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	16 278,11
IV	Inne	31 451,98	73 097,55
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-12 221 988,07	-10 289 538,48
M	Podatek dochodowy	0,00	0,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-12 221 988,07	-10 289 538,48

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożysława Piotrowicz

p.o. PREZESA ZARZĄDU
Mariola Kosiorek

WICEPREZES ZARZĄDU
dr Maciej Buchalik

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-12 221 988,07	-10 289 538,48
II.	Korekty razem	12 897 339,39	4 832 957,08
1.	Amortyzacja	8 296 201,71	8 100 070,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 566 039,84	2 155 385,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	154 579,81	-200,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-996 596,01
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-2 210 053,67	-755 887,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 717 604,89	-485 370,68
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-303 654,00	49 831,23
10.	Inne korekty	-2 523 379,19	-3 234 276,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	476 351,32	-5 456 581,40
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	200,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	200,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	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
-	splata 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	2 146 666,46	4 639 143,76
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 146 666,46	4 610 643,76
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
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	28 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 146 666,46	-4 638 943,76
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	24 755 384,00	30 188 164,75
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	22 685 384,00	22 374 876,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	5 643 727,75
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 070 000,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	2 169 561,00
II.	Wydatki	23 291 801,13	20 081 763,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 725 761,29	1 973 877,29
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	16 000 000,00	16 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	5 566 039,84	2 107 886,50
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 463 582,87	10 106 400,96
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-207 732,27	10 875,80
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-207 732,27	10 875,80
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	276 704,93	265 829,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	68 972,66	276 704,93
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 809,97	0,00

GŁÓWNA KASOWA

Bogusław Kotoniec

WICEPREZES ZARZĄDU

dr Maciej Buchalik

p.o. PREZESA ZARZĄDU

Mariola Kosiorek

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2022-31.12.2022	rok poprzedni 01.01.2021-31.12.2021
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	147 552 815,91	135 467 478,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	147 552 815,91	135 467 478,39
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	238 030 700,00	216 522 800,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	22 565 250,00	21 507 900,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	22 565 250,00	21 507 900,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	22 565 250,00	21 507 900,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	260 595 950,00	238 030 700,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	359,29	339,29
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14,00	20,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	14,00	20,00
	- 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
	- wpłaty przez udziałowca	14,00	20,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	373,29	359,29
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
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- "	0,00	0,00
	- "	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	14 186 764,00	13 319 808,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	120 120,00	866 956,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	22 685 384,00	22 374 876,00
	- wpłaty na poczet objęcia udziałów nie zarejestrowane w KRS	22 685 384,00	22 374 876,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	22 565 264,00	21 507 920,00
	- wpisanie do KRS wniesionych wkładów pieniężnych na podwyższenie kapitału	22 565 264,00	21 507 920,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 306 884,00	14 186 764,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-104 665 007,38	-94 375 468,90
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
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	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	-104 665 007,38	-94 375 468,90
	- 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	-104 665 007,38	-94 375 468,90
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-104 665 007,38	-94 375 468,90
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-104 665 007,38	-94 375 468,90
6.	Wynik netto	-12 221 988,07	-10 289 538,48
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	12 221 988,07	10 289 538,48
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	158 016 211,84	147 552 815,91
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	158 016 211,84	147 552 815,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Bogusława Potoniec

p.o. PREZESA ZARZĄDU

Maria Kosiorek

WICEPREZES ZARZĄDU

dr Maciej Buchalik

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-12 221 988,07							-10 289 539,48		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	818 830,73							1 341 804,69		
Rozwiązane rezerwy	0,00			12	1			1 233 868,36		
Dotacja rozliczana w czasie	134 078,68			17	1			107 936,33		
Rozwiązanie odpisu aktualizującego nieruchomości	684 752,05			12						
Pozostałe ^{a)}	0,00							0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00							0,00		
Pozostałe ^{a)}	0,00							0,00		

d

WICEPREZES ZARZĄDU

p.o. PREZESA ZARZADU

dr Maciej Buchalik

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Wersja programu: 3.17.63.0, druku: 1486,2 99,1,5

Mario Kosiorek

Bogusława Potoniec

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja_dodatkowa_2022

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego przedstawia tabela nr 1, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia) przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I Wartości niematerialne i prawne	16 258,52	-	-	-	16 258,52
1. Inne wartości niematerialne i prawne	16 258,52	-	-	-	16 258,52
II Rzeczowe aktywa trwałe	275 854 554,32	2 316 082,17	8 166 292,23	302 837,15	286 034 091,57
1. Środki trwałe	275 622 099,00	11 422,76	8 166 292,23	302 837,15	283 496 976,84
a. grunty (w tym prawo użytkow.wiecz.gruntu)	14 972 972,00	-	7 934 617,23	302 837,15	22 604 752,08
b. budynki, lokale i obiekty inż.łąd. i wod.	237 900 650,66	-	231 675,00	-	238 132 325,66
c. urządzenia techniczne i maszyny	21 449 249,33	11 422,76	-	-	21 460 672,09
d. środki transportu	307 140,94	-	-	-	307 140,94
e. inne środki trwałe	992 086,07	-	-	-	992 086,07
2. Środki trwałe w budowie	203 955,32	2 304 659,41	28 500,00	-	2 537 114,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	28 500,00	-	-28 500,00	-	-
III Inwestycje długoterminowe	8 697 867,18	684 752,05	-8 166 292,23	-	1 216 327,00
1. Nieruchomości	8 697 867,18	684 752,05	-8 166 292,23	-	1 216 327,00
RAZEM	284 568 680,02	3 000 834,22	-	302 837,15	287 266 677,09

Tabela nr 2

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto	
						na początek roku	na koniec roku
I Wartości niematerialne i prawne	16 258,52	-	-	-	16 258,52	-	-
1. Inne wartości niematerialne i prawne	16 258,52	-	-	-	16 258,52	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	44 600 651,02	8 285 776,33	113 810,28	-	53 000 237,63	231 253 903,30	233 033 853,94
1. Środki trwałe	44 600 651,02	8 285 776,33	113 810,28	-	53 000 237,63	231 021 447,98	230 496 739,21
a. grunty (w tym prawo użytkow. wiecz.gruntu)	-	-	-	-	-	14 972 972,00	22 604 752,08
b. budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wod.	32 400 997,33	6 044 457,07	113 810,28	-	38 559 264,68	205 499 653,33	199 573 060,98
c. urządz. technicz. i maszyny	11 350 971,43	2 175 033,81	-	-	13 526 005,24	10 098 277,90	7 934 666,85
d. środki transportu	160 439,07	21 568,55	-	-	182 007,62	146 701,87	125 133,32
e. inne środki trwałe	688 243,19	44 716,90	-	-	732 960,09	303 842,88	259 125,98
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	203 955,32	2 537 114,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	28 500,00	0,00
III Inwestycje długoterminowe	103 384,90	10 425,38	-	113 810,28	0,00	8 594 482,28	1 216 327,00
1. Nieruchomości	103 384,90	10 425,38	-	113 810,28	0,00	8 594 482,28	1 216 327,00
RAZEM	44 720 294,44	8 296 201,71	113 810,28	113 810,28	53 016 496,15	239 848 385,58	234 250 180,94

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Środki trwałe – grunty	-	7 882 754,09	148 257,34	7 734 496,75
Inwestycje długoterminowe - Nieruchomości	9 585 826,82	-	8 419 248,80	1 166 578,02
RAZEM	9 585 826,82	7 882 754,09	8 567 506,14	8 901 074,77

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie dotyczy.
5. Wartość nieamortyzowanych a użytkowanych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. – nie dotyczy.
6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy.
7. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy.
8. Dane o strukturze kapitału podstawowego
Stadion w Zabrze Sp. z o.o. posiada kapitał udziałowy w wysokości 260 595 950 zł, który składa się z 5 211 919 udziałów po 50,00 zł każdy.
Na dzień 31.12.2022 r. 100 % udziałów posiada Gmina Zabrze.
9. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy.
Stratę netto za rok 2022 w wysokości 12 221 988,07 zł Zarząd proponuje pokryć z przychodów przyszłych okresów.
10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie dotyczy.

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
Należności sporne	97 625,09	-	-	-	97 625,09
RAZEM	97 625,09	-	-	-	97 625,09

12. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiada:

- zobowiązania długoterminowe w wysokości 55 409 565,40 zł – wobec pozostałych jednostek z tytułu:

a) pożyczki z WFOŚiGW	- 171 011,28
b) kredytu inwestycyjnego z PEKAO SA	- 5 020 899,30
c) emisji obligacji	- 50 000 000,00
d) wpłaconego przez wykonawców zabezpieczenia należytego wykonania-	186 472,82
e) wpłaconych kaucji	- 31 182,00

Termin wymagalności	do 1 roku*	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Kwota	17 720 096,56	37 658 375,88	31 092,96	-

* według wymagalności na dzień 31/12/2023

- zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 26 731 616,86 zł i są to zobowiązania wobec:

a) WFOŚiGW	- 46 639,44
b) Banku z tyt. kredytu inwestycyjnego	- 1 674 728,30

0

c) Banku z tyt. emisji obligacji	- 16 252 606,66
d) dostawców	- 3 946 657,76
e) Urzędu Skarbowego, Urzędu Miasta	- 3 141 375,76
f) ZUS	- 525 484,33
g) zleceniobiorców, Rady Nadzorczej z tyt. wynagrodzeń	- 112 472,18
h) ubezpieczycieli	- 129 723,34
i) wykonawców z tyt. wpłaconych zabezpieczeń należytego wykonania, wadium	- 79 520,84
j) dostawców zakupów inwestycyjnych	- 783 056,20
k) innych	- 39 352,05

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	104 040,75	288 736,34
	- polisy ubezpieczeniowe	62 211,45	104 097,40
	- domeny	174,04	209,35
	- opłaty za umieszczenie urządzenia obcego w pasie drogowym	426,10	376,66
	- raty planowane za energię elektryczną	3 934,91	23 913,50
	- sprzedaż za 2022 zafakturowana 2023	-	130 925,85
	- pozostałe	37 294,25	29 213,58
2.	Przychody przyszłych okresów	2 241 501,76	2 122 543,35
	- dotacja na utworzenie stanowisk pracy (zakup środków trwałych amortyzowanych w czasie)	58 880,01	47 464,61
	- opłacone czynsze z góry na kolejne miesiące	37 933,28	53 053,55
	- dotacja na budowę boiska treningowego (zakup środków trwałych amortyzowanych w czasie)	2 144 688,47	2 022 025,19

14. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu i powiązania pomiędzy tymi pozycjami przedstawia poniższa tabela.

Aktywa

Wyszczególnienie	Numer konta	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	649	288 736,34	A V 2	23 437,74
			B IV	265 298,60

Pasywa

Wyszczególnienie	Numer konta	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Kredyty i pożyczki	242, 134	6 913 278,32	B II 3a	5 191 910,58
			B III 3a	1 721 367,74
Dłużne papiery wartościowe	247	66 252 606,66	B II 3b	50 000 000,00
			B III 3b	16 252 606,66
Inne zobowiązania	211,249,304	1 249 307,25	B II 3e	217 654,82
			B III 3i	1 031 652,43
Inne rozliczenia międzyokresowe	840	2 122 543,35	B IV 2	1 939 139,27
			B IV 2	183 404,08

15. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zobowiązania z tytułu emisji obligacji zabezpieczone hipoteką umowną łączną na nieruchomościach (grunty, budynki i budowle), zastawami na majątku ruchomym i prawach, rachunkach bankowych oraz umowie dotyczącej wykonywania zadań własnych Miasta Zabrze do kwoty 262 500 000,00 zł.

16. Zobowiązania warunkowe.

I. Zobowiązania z tytułu pożyczki WFOŚiGW zabezpieczone:

1. hipoteką umowną na pierwszym miejscu do kwoty 510 400,00 zł na zabezpieczenie spłaty kapitału, odsetek umownych, odsetek za opóźnienie w spłacie, przyznanych kosztów i ewentualnych kar umownych na nieruchomości zlokalizowanej w Zabrzu przy ul. Niedziałkowskiego 1, wpisanej do KW nr GL1Z/00033043/6 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Zabrzu, stanowiącej własność Gminy Zabrze,
2. cesją praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, określonej w pkt 1., od ognia i innych zdarzeń losowych,
3. oświadczeniem Pożyczkobiorcy, w formie aktu notarialnego o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc do kwoty 510 400,00 zł.

II. Zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego zabezpieczone:

1. poręczeniem Miasta Zabrze obejmującym kwotę kapitału i odsetek na cały okres finansowania,
2. oświadczeniem Kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 kpc, do 150 % kwoty kredytu inwestycyjnego, tj. do kwoty: 14 503 468,00 zł.

17. W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego - nie dotyczy.

d

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2022 r na wyodrębnionym rachunku VAT Spółka posiadała środki w wysokości 2 809,97 zł.

II

1. Strukturę rzeczową i terytorialną przychodów ze sprzedaży towarów i produktów przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		w tym za granicę	
		za poprzedni rok	za bieżący rok	za poprzedni rok	za bieżący rok
1.	Wyrobów	-	-	-	-
2.	Usług	7 113 301,93	8 470 429,75	-	-
3	Materiałów i towarów	-	-	-	-
	RAZEM	7 113 301,93	8 470 429,75	-	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W związku ze zmianą przeznaczenia nastąpiło przekwalifikowanie większości nieruchomości inwestycyjnych wraz z odpisami aktualizującymi grunty na środki trwałe. Na dzień 31.12.2022 r odpisy aktualizujące wynoszą 7 734 496,75 zł.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym – nie dotyczy.

5. Dane o kosztach według rodzaju przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj kosztu	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Amortyzacja	8 100 070,20	8 296 201,71
2.	Zużycie materiałów i energii	2 016 531,04	2 486 297,38
3.	Usługi obce	500 239,98	457 986,50
4.	Podatki i opłaty	1 872 515,60	2 173 743,19
5.	Wynagrodzenia	2 862 647,58	3 212 848,90
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	563 685,34	612 579,47
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	197 029,30	377 893,76
	RAZEM KOSZTY	16 112 719,04	17 617 550,91

6. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

W 2021 r Spółka rozpoczęła przygotowania do realizacji zadania pn. „Modernizacja Stadionu Miejskiego im. Ernesta Pohla” – etap II. W 2022 r Spółka pozyskała finansowanie z emisji obligacji i rozpoczęła realizację zadania. W 2021 r Spółka poniosła nakłady w kwocie 203 955,32 zł, natomiast w 2022 r 2 333 159,41 zł co daje łącznie na dzień 31.12.2022 r nakłady 2 537 114,73 zł. Nakłady na realizację zadania zaplanowano do wysokości pozyskanego finansowania tj. 100 000 000,00 zł.

7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Lp.	Nakłady na	Poniesione w roku bieżącym (netto)	Planowane na następny rok (netto)
1.	Środki trwałe	11 422,76	50 000,00
2.	Środki trwałe w budowie	2 333 159,41	34 334 247,00
3.	Ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy.
10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy.
12. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego – nie dotyczy.

III

Pozycje sprawozdania finansowego, wyrażone w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny – nie dotyczy.

IV

1. Dane ujęte w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Informacja o strukturze środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.

Wyszczególnienie	Poprzedni rok Obrotowy	Bieżący rok Obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w banku	266 613,90	67 465,42	-199 148,48	2 809,97
Środki pieniężne w kasie	10 091,03	1 507,24	-8 583,79	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	276 704,93	68 972,66	-207 732,27	2 809,97

Q

3. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-12 221 988,07	-10 289 538,48
II. Korekty razem	12 697 339,39	4 832 957,08
1. Amortyzacja	8 296 201,71	8 100 070,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 566 039,84	2 155 385,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	154 579,81	-200,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-996 596,01
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 210 053,67	-755 887,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 717 604,89	-485 370,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-303 654,00	49 831,23
10. Inne korekty	-2 523 379,19	-3 234 276,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	475 351,32	-5 456 581,40

4. Informacja szczegółowa o niektórych pozycjach przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	Kwota
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	3 887 020,60
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-169 415,71
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów	3 717 604,89

Pozycja A.II.10. Korekty	Kwota
Umorzona pożyczka z PFR	-2 063 953,00
Wycena inwestycji w nieruchomości	-536 494,71
Persaldo odsetek naliczonych od obligacji 2021, 2022	76 280,39
Persaldo odsetek naliczonych od kredytu inwestycyjnego 2021, 2022	788,13
Razem	-2 523 379,19

V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy.
2. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe – nie dotyczy.
3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe (w przeliczeniu na pełne etaty) przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy ogółem w tym:	13,18	19,33	32,51
1. Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,75	14,47	17,22
2. Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	10,43	4,86	15,29
3. Uczniowie	-	-	-
4. Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	-	-	-

4. Wynagrodzenia brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych.

W okresie objętym sprawozdaniem wypłacono wynagrodzenia:

Zarządowi – 397 500,00 zł,

Radzie Nadzorczej – 102 872,40 zł.

5. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych – nie dotyczy.
6. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych – nie dotyczy.

7. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego:

– należne 12 000,00 zł plus podatek VAT 23%.

VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny – nie dotyczy.
3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego – nie dotyczy.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat - nie dotyczy.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie dotyczy.

VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.

2. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo – nie dotyczy.
3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie dotyczy.
4. Informacje o: nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne – nie dotyczy.
5. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bogusław Potoniec

p.o. PREZESA ZARZĄDU
Mariola Kosiorek

WICEPREZES ZARZĄDU
dr Maciej Bućhalik