

# **SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK S.A**

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2024R.**

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1  
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Płock, dnia 31 marca 2025r.

## **SPIS TREŚCI**

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA**
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- III. BILANS**
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- VII. ROZLICZENIE RÓŻNIC POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM / STRATĄ) BRUTTO**
- VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Sekcji Piłki Ręcznej WISŁA PŁOCK S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2024r., na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024r.,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.,
- Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem / stratą) brutto
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Wszystkie dane ujawnione w sprawozdaniu finansowym - w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych, rozliczeniu różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem / stratą) brutto oraz informacji dodatkowej - zostały wyrażone w polskich złotych.

Podpis osoby reprezentującej Spółkę:

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PRZEWISZKA  
Artur Stanowski

Sekcja Piłki Ręcznej  
**WISŁA PŁOCK S.A.**  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-263, REGON 142424490  
-4-

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Anna Binkowska

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Sekcji Piłki Ręcznej Wisła Płock S.A, z siedzibą w Płocku przy Placu Celebry Papieskiej 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz ustawą z dnia 15 września 2000 roku - Kodeks spółek handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- pozostała działalność związana ze sportem,
- działalność klubów sportowych,
- pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna,
- działalność związana z grami losowymi i zakładami wzajemnymi,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych,
- działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej,
- fryzjerstwo i pozostałe zabiegi kosmetyczne,
- działalność usługowa związana z poprawą kondycji fizycznej,
- pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- działalność fizjoterapeutyczna,
- działalność paramedyczna,
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna żywności, napojów i wyrobów tytoniowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna wyrobów medycznych, włączając ortopedyczne, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna odzieży prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna obuwia i wyrobów skórzanych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmiennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna sprzętu sportowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- sprzedaż detaliczna prowadzona na straganach i targowiskach,
- sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- restauracje i pozostałe placówki gastronomiczne,
- przygotowywanie i podawanie napojów,
- przygotowywanie żywności dla odbiorców zewnętrznych (katering) i pozostała gastronomiczna działalność usługowa,
- stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- działalność w zakresie architektury i inżynierii oraz związane z nią doradztwo techniczne,
- badania i analizy techniczne,
- reklama,

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

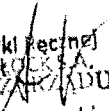
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

Strona: 4/11

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Anna Binkowska

  
Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur Janowski

- działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników,
- działalność agencji pracy tymczasowej,
- pozostała działalność związana z udostępnianiem pracowników,
- realizacja projektów związanych ze wznoszeniem budynków,
- roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej,
- sprzątanie obiektów,
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- działalność ochroniarska z wyłączeniem obsługi systemów bezpieczeństwa,
- działalność ochroniarska w zakresie obsługi systemów bezpieczeństwa,
- działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowanej.

Klasyfikacja działalności według PKD 2007 przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

93.12.Z działalność klubów sportowych

Działalność drugorzędna:

93.19.Z pozostała działalność związana ze sportem

93.11.Z działalność obiektów sportowych

93.29.Z pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna

85.51.Z pozostałe pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych

93.13.Z działalność obiektów służących poprawie kondycji fizycznej

96.04.Z działalność usługowa związana z poprawą kondycji fizycznej

47.78.Z sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach

70.21.Z stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja

73.1 reklama

Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 25 czerwca 2010r. pod numerem 0000359753.

Czas trwania Jednostki zgodnie ze statutem Spółki jest nieograniczony.

Na dzień 31 grudnia 2024r. organem kierującym Spółką jest Zarząd w składzie:

| Imię i nazwisko | Funkcja        |
|-----------------|----------------|
| Artur Stanowski | Prezes Zarządu |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Strona: 5/11

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur Stanowski

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

Na dzień 31 grudnia 2024r. organem nadzorczym jest Rada Nadzorcza w składzie:

| <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Funkcja</i>                     |
|------------------------|------------------------------------|
| Piotr Konrad Gwóźdź    | Przewodniczący Rady Nadzorczej     |
| Marcin Koper           | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Arkadiusz Chrzanowski  | Sekretarz Rady Nadzorczej          |
| Tomasz Marcin Nowacki  | Członek Rady Nadzorczej            |
| Mariusz Brudnicki      | Członek Rady Nadzorczej            |

Z dniem 20 maja 2024r. z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki zrezygnował Pan Łukasz Jankowski. Z dniem 10 czerwca 2024r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, w drodze uchwały, powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Piotra Konrada Gwoździa na jej Przewodniczącego.

W dniu 05 lutego 2024r. z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki zrezygnował Pan Tomasz Siemiątkowski, a z dniem 20 maja 2024r. z funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki zrezygnował Pan Paweł Szostek.

Z dniem 01 października 2024r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Marcina Kopra na jej Wiceprzewodniczącego.

## 2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2024r. i kończący się 31 grudnia 2024r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Jednostka przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy.

## 3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 01.01.2024r. do 31.12.2024r. oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

## 4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Jednostka w trybie art. 64 ust. 1 pkt.3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości jako spółka akcyjna jest zobowiązana do badania sprawozdania finansowego, przez co

zobowiązana jest również do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

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

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.

### Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Spółki. Wycenia się je według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Dla celów podatkowych Spółka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Zapasy prezentowane w cenach zakupu wg. spisów z natury sporządzonych w dniach 29 - 30 grudnia 2024 roku stanowią wartość gadżetów klubowych między innymi w postaci koszulek, bluz, worków, smyczy, czapek z daszkiem, znaczków klubowych, skrobaczek, kubków, długopisów, zeszytów, ołówek z logo sprzedawanych w klubowym sklepie internetowym oraz w punkcie sprzedaży zlokalizowanym w Centrum Handlowym MAZOVIA w Płocku, przy ulicy Wyszogrodzkiej 127.

Stosowana metoda rozchodu – rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się Spółki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES ZARZĄDU  
Artur Janowski

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Inne rozliczenia międzyokresowe**

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów** bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W roku 2024 utworzone zostały rezerwy na:

- dodatkowe wynagrodzenie za rok 2024 dla członków Zarządu Spółki oraz
- koszty badania sprawozdania finansowego za rok 2024.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** bierne dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych

Zaliczki otrzymane na dostawy Spółka prezentuje w bilansie w „Zobowiązaniach krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek – zaliczki otrzymane na dostawy”.

#### **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut,
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się 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 ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### **Ustalenie wyniku finansowego**

##### **Przychody**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w

okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

### Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

### Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący - Spółka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

### Dodatkowe informacje:

W dniu 27 września 2024 roku Spółka zaciągnęła pożyczkę w wysokości 3.500.000,00 zł na bieżącą działalność. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości WIPOR1M z dnia udzielenia pożyczki plus 2% w skali roku. Ponad to Spółka ustanowiła zabezpieczenie spłaty pożyczki w postaci własnego weksla in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową. W dniu 07 marca 2025 roku Spółka wystąpiła do Pożyczkodawcy o przedłużenie terminu spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2025 roku, który został pozytywnie przyjęty.

W roku 2024 Spółka utworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze. Decyzję o ich tworzeniu Spółka podjęła po raz pierwszy w roku 2024. Aktuarialnego wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne oraz niewykorzystany urlop) dokonała firma HALLEY.PL AKTUARIUSZE Spółka z o.o. we Wrocławiu.

### Dodatkowe informacje:

- Informacja o dokonanych w roku obrotowym zmianach metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe - nie występują.
- Informacja o znaczących zdarzeniach z lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie występują.

- Informacja o dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki - nie występują.
- Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat - nie występują.
- Informacja o znaczących zdarzeniach, z lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie występują.

Płock, dnia 31 marca 2025r.

Podpis osoby reprezentującej Spółkę:

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES ZARZĄDU  
*Artur Starobinski*

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

**Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.**

Pl. Celebry Papieskiej 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

- 4 -

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Anna Blińska*

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)



BILANS na dzień 31.12.2024

| AKTYWA                                                                             | Nota | 31.12.2024          | 31.12.2023          |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                                            |      | <b>1 225 604,85</b> | <b>1 156 954,80</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                          |      | <b>1 080 237,13</b> | <b>1 097 028,49</b> |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            | 37   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartość firmy                                                                   | 37   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 37   | 1 080 237,13        | 1 097 028,49        |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     |      | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                  |      | <b>132 424,38</b>   | <b>42 532,58</b>    |
| 1. Środki trwałe                                                                   |      | 132 424,38          | 42 532,58           |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)                             | 38   | 0,00                | 0,00                |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           | 38   | 0,00                | 0,00                |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 38   | 58 426,94           | 16 073,08           |
| d) środki transportu                                                               | 38   | 0,00                | 0,00                |
| e) inne środki trwałe                                                              | 38   | 73 997,44           | 26 459,50           |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                         | 39   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             |      | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                              |      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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                |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                               |      | <b>760,00</b>       | <b>760,00</b>       |
| 1. Nieruchomości                                                                   | 1    | 0,00                | 0,00                |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                                                 | 1    | 0,00                | 0,00                |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                                                 |      | 760,00              | 760,00              |
| 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 długoterminowe aktywa finansowe                                             |      | 0,00                | 0,00                |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |      | 760,00              | 760,00              |
| – udziały lub akcje                                                                | 2    | 760,00              | 760,00              |
| – inne papiery wartościowe                                                         | 2    | 0,00                | 0,00                |
| – udzielone pożyczki                                                               | 2    | 0,00                | 0,00                |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                                             | 2    | 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                                                  | 1    | 0,00                | 0,00                |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                |      | <b>12 183,34</b>    | <b>16 633,73</b>    |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 36   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                 | 36   | 12 183,34           | 16 633,73           |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                          |      | <b>7 790 827,51</b> | <b>4 561 795,65</b> |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                   |      | <b>223 514,61</b>   | <b>84 592,62</b>    |
| 1. Materiały                                                                       | 40   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                   | 40   | 0,00                | 0,00                |
| – w tym obiekty w zabudowie                                                        |      | 0,00                | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe                                                                 | 40   | 0,00                | 0,00                |
| 4. Towary                                                                          | 40   | 217 114,24          | 84 592,62           |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi                                                    | 40   | 6 400,37            | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                              |      | <b>3 351 435,23</b> | <b>1 881 576,78</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                             |      | 218 264,67          | 181 423,77          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                      |      | 218 264,67          | 181 423,77          |
| – do 12 miesięcy                                                                   | 13   | 210 762,90          | 173 922,00          |
| – powyżej 12 miesięcy                                                              | 13   | 7 501,77            | 7 501,77            |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

-4-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Białkowska

Strona 1

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK  
PREZES  
Artur Stanowski

## BILANS na dzień 31.12.2024

|                                                                                                                 |           |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| b) inne                                                                                                         | 13        | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    |           | 0,00                | 0,00                |
| 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        | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                                          |           | 3 133 170,56        | 1 700 153,01        |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:                                                                   |           | 2 976 532,26        | 1 590 775,04        |
| – do 12 miesięcy                                                                                                | 13        | 2 970 832,26        | 1 585 075,04        |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                           | 13        | 5 700,00            | 5 700,00            |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13        | 144 169,06          | 101 907,97          |
| c) inne                                                                                                         | 13        | 12 469,24           | 7 470,00            |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 13        | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                          |           | <b>3 803 708,29</b> | <b>2 334 078,54</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             |           | 3 803 708,29        | 2 334 078,54        |
| 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                                                                     |           | 3 803 708,29        | 2 334 078,54        |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                      | 3         | 3 803 708,29        | 2 334 078,54        |
| – inne środki pieniężne                                                                                         | 3         | 0,00                | 0,00                |
| – inne aktywa pieniężne                                                                                         | 3         | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              |           | 0,00                | 0,00                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                           | <b>36</b> | <b>412 169,38</b>   | <b>261 547,71</b>   |
| – w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych                                                       |           | 0,00                | 0,00                |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        |           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>                                                                                |           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                                                                             |           | <b>9 016 432,36</b> | <b>5 718 750,45</b> |

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025 .....  
(miejscowość) (data)

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur Stanowski

Anna Bińkowska  
Artur Stanowski

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

Anna Bińkowska

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

BILANS na dzień 31.12.2024

| PASYWA                                                                                                 | Nota | 31.12.2024          | 31.12.2023          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                                     |      | <b>3 188 811,61</b> | <b>3 459 151,60</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                        | 5    | 19 978 700,00       | 17 427 500,00       |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                                 | 6    | 700 000,00          | 700 000,00          |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)            | 6    | 0,00                | 0,00                |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                                   | 7    | 0,00                | 0,00                |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                              | 7    | 0,00                | 0,00                |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                                    | 8    | 200 003,06          | 2 000 003,06        |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                           | 8    | 0,00                | 0,00                |
| – na udziały (akcje) własne                                                                            | 8    |                     | 5 500 000,00        |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                       | 9    | -10 571 055,46      | -13 091 740,52      |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                                | 10   | -7 118 835,99       | -3 576 610,94       |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                    |      | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                                       |      | <b>5 827 620,75</b> | <b>2 259 598,85</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                             |      | 181 006,00          | 0,00                |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                    | 35   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                         |      | 181 006,00          | 0,00                |
| – długoterminowa                                                                                       | 35   | 181 006,00          | 0,00                |
| – krótkoterminowa                                                                                      | 35   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                                   |      | 0,00                | 0,00                |
| – długoterminowe                                                                                       | 35   | 0,00                | 0,00                |
| – krótkoterminowe                                                                                      | 35   | 0,00                | 0,00                |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                                        |      | 0,00                | 0,00                |
| 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                | 0,00                |
| 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                | 0,00                |
| d) zobowiązania wekslowe                                                                               | 14   | 0,00                | 0,00                |
| d) inne                                                                                                | 14   | 0,00                | 0,00                |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                                      |      | 5 588 494,60        | 2 150 787,60        |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            |      | 3 618 954,87        | 133 168,09          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    |      | 118 954,87          | 133 168,09          |
| – do 12 miesięcy                                                                                       | 14   | 118 954,87          | 133 168,09          |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  | 14   | 0,00                | 0,00                |
| b) inne                                                                                                | 14   | 3 500 000,00        | 0,00                |
| 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                                                            |      | 1 967 892,83        | 2 016 766,23        |
| 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                | 0,00                |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    |      | 1 476 363,72        | 1 585 228,68        |
| – do 12 miesięcy                                                                                       | 14   | 1 476 363,72        | 1 585 228,68        |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                  | 14   | 0,00                | 0,00                |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 14   | 0,00                | 0,00                |
| f) zobowiązania wekslowe                                                                               | 14   | 0,00                | 0,00                |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 14   | 232 590,62          | 242 772,27          |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 14   | 257 056,20          | 185 130,35          |
| i) inne                                                                                                | 14   | 1 882,29            | 2 634,93            |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Cieszy Papierskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

-4-

Strona 3

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Sładowski

## BILANS na dzień 31.12.2024

|                                                |    |                     |                     |
|------------------------------------------------|----|---------------------|---------------------|
| 4. Fundusze specjalne                          | 26 | 1 646,90            | 1 853,28            |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>          |    | <b>58 120,15</b>    | <b>108 811,25</b>   |
| 1. Ujemna wartość firmy                        | 36 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | 36 | 0,00                | 0,00                |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe             |    | 58 120,15           | 108 811,25          |
| – długoterminowe                               | 36 | 0,00                | 0,00                |
| – krótkoterminowe                              | 36 | 58 120,15           | 108 811,25          |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                            |    | <b>9 016 432,38</b> | <b>5 718 750,45</b> |

|                                                     |  |              |              |
|-----------------------------------------------------|--|--------------|--------------|
| Wartość księgowa                                    |  | 3 188 811,61 | 3 459 151,60 |
| Liczba akcji                                        |  | 0,00         | 0,00         |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)              |  | 0,00         | 0,00         |
| Rozwodniona liczba akcji                            |  | 0,00         | 0,00         |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)* |  | 0,00         | 0,00         |

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025 .....  
(miejscowość) (data)

Anna Bińkowska

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

Anna Bińkowska  
Artur Stanowski

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES ZARZĄDU  
Art. Stanowski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

- 4 -

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2024

|                                                                                            | Nota   | 2024                 | 2023                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           |        | <b>21 454 460,62</b> | <b>18 714 024,22</b> |
| – od jednostek powiązanych                                                                 |        | 0,00                 | 2 171 300,81         |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 27     | 20 807 561,89        | 18 647 327,51        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |        | 21 106,60            | -77 689,80           |
| – w tym obiekty w zabudowie                                                                |        | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 28     | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów                                                   | 27     | 625 792,13           | 144 386,51           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  |        | <b>29 393 578,97</b> | <b>23 724 393,51</b> |
| I. Amortyzacja                                                                             | 28     | 34 895,69            | 26 489,22            |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 28     | 1 131 359,28         | 942 599,63           |
| III. Usługi obce                                                                           | 28     | 20 984 034,28        | 17 323 694,67        |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 28     | 1 617 664,25         | 350 280,95           |
| – podatek akcyzowy                                                                         | 28     | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 28     | 4 195 444,88         | 3 864 229,85         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:                                      | 28     | 578 009,68           | 572 301,70           |
| – emerytalne                                                                               | 28     | 211 427,62           | 227 428,42           |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 28     | 390 468,00           | 566 758,05           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów                                                          | 30     | 461 702,91           | 78 039,44            |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                 |        | <b>-7 939 118,35</b> | <b>-5 010 369,29</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   |        | <b>1 288 548,81</b>  | <b>1 791 270,90</b>  |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 31, 32 | 10 000,00            | 0,00                 |
| II. Dotacje                                                                                |        | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          | 31     | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Inne przychody operacyjne                                                              | 31     | 1 278 548,81         | 1 791 270,90         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      |        | <b>389 152,56</b>    | <b>321 257,73</b>    |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 32, 31 | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 32     | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | 32     | 389 152,56           | 321 257,73           |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                 |        | <b>-7 039 722,10</b> | <b>-3 540 356,12</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              |        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   |        | 0,00                 | 0,00                 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:                                                        | 33     | 0,00                 | 0,00                 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     | 33     | 0,00                 | 0,00                 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:                                                        | 33     | 0,00                 | 0,00                 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     | 33     | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Odsetki, w tym:                                                                        | 33     | 0,00                 | 0,00                 |
| – od jednostek powiązanych                                                                 | 33     | 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                                                                                    | 33, 34 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                 |        | <b>79 113,89</b>     | <b>36 254,82</b>     |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         | 34     | 64 921,83            | 3 022,31             |
| – dla jednostek powiązanych                                                                | 34     | 48 080,17            | 981                  |
| 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                 | 0,00                 |
| IV. Inne                                                                                   | 34, 33 | 14 192,06            | 33 232,51            |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>                                                     |        | <b>-7 118 835,99</b> | <b>-3 576 610,94</b> |

**Sekcja Piłki Ręcznej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Anna Binkowska*

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK  
PREZES  
*Artur Staniński*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2024

|                                                                  |  |               |               |
|------------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 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)                                   |  | -7 118 835,99 | -3 576 610,94 |

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025 .....  
(miejscowość) (data)

Anna Bińkowska

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Anna Bińkowska  
Artur Stanowski

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur Stanowski

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

-4-

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|                                                                                                                                               | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                                                    | <b>3 459 151,60</b>  | <b>1 535 762,54</b>  |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| – korekty błędów                                                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>                                                                      | <b>3 459 151,60</b>  | <b>1 535 762,54</b>  |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                                                                                     | <b>17 427 500,00</b> | <b>16 519 800,00</b> |
| <b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                                                                                           | <b>2 551 200,00</b>  | <b>907 700,00</b>    |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                       |                      |                      |
| – wydania udziałów (emisji akcji)                                                                                                             | 8 800 000,00         | 6 000 000,00         |
| – podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)                                                                                           | 8 800 000,00         | 6 000 000,00         |
| – ...                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                                      |                      |                      |
| – umorzenia udziałów (akcji)                                                                                                                  | 6 248 800,00         | 5 092 300,00         |
| – zmniejszenie wartości nominalnej akcji                                                                                                      | 6 248 800,00         | 5 092 300,00         |
| – ...                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                                                                                     | <b>19 978 700,00</b> | <b>17 427 500,00</b> |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                                                                                       | <b>700 000,00</b>    | <b>700 000,00</b>    |
| <b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>                                                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                       |                      |                      |
| – 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                                                                                                                      |                      |                      |
| – pokrycia straty                                                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – umorzenia własnych udziałów                                                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – podwyższenia kapitału zakładowego                                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| – ...                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>                                                                              | <b>700 000,00</b>    | <b>700 000,00</b>    |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>                                                                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                       |                      |                      |
| – 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                                                                                                                      |                      |                      |
| – 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                 |
| <b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>                                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                                                          | <b>2 000 003,06</b>  | <b>2 500 003,06</b>  |
| <b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>                                                                               | <b>-1 800 000,00</b> | <b>-500 000,00</b>   |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                       |                      |                      |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                                                                  | 13 248 800,00        | 10 592 300,00        |
| – na udziały (akcje) własne                                                                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| – obniżenie kapitału zakładowego                                                                                                              | 7 000 000,00         | 5 500 000,00         |
|                                                                                                                                               | 6 248 800,00         | 5 092 300,00         |
| <b>Sekcja Piłki Rezerwowej</b>                                                                                                                | <b>15 048 800,00</b> | <b>11 092 300,00</b> |

Sektora Piłki Rezerwowej

WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Cieszyński 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

-4-

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 7

Anna Bińkowska

Sektora Piłki Rezerwowej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Stasiowski

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|                                                                                                                                                 |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - pokrycia straty bilansowej                                                                                                                    | 6 248 800,00          | 5 092 300,00          |
| - umorzenia udziałów własnych                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego                                                                                             | 8 800 000,00          | 6 000 000,00          |
| - wypłaty dywidendy                                                                                                                             | 0,00                  | 0,00                  |
| - zwrotu dopłat wspólnikom                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| - ...                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                                                            | <b>200 003,06</b>     | <b>2 000 003,06</b>   |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                                                      | <b>-16 668 351,46</b> | <b>-18 184 040,52</b> |
| <b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                                                             | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| - korekty błędów                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                                                               | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| 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                  |
| <b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                                                               | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| <b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                                                           | <b>16 850 097,02</b>  | <b>18 365 786,08</b>  |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| - korekty błędów                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                                                             | <b>16 850 097,02</b>  | <b>18 365 786,08</b>  |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                         | 151 504,00            | 0,00                  |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                  | 0,00                  |
| - utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze                                                                                                 | 151 504,00            | 0,00                  |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                                        | 6 248 800,00          | 5 092 300,00          |
| - pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego                                                                         | 6 248 800,00          | 5 092 300,00          |
| - 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                  |
| <b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                                                             | <b>10 752 801,02</b>  | <b>13 273 486,08</b>  |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>                                                                                     | <b>-10 571 055,46</b> | <b>-13 091 740,5</b>  |
| <b>6. Wynik netto</b>                                                                                                                           | <b>-7 118 835,99</b>  | <b>-3 576 610,94</b>  |
| a) zysk netto                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                  |
| b) strata netto                                                                                                                                 | 7 118 835,99          | 3 576 610,94          |
| c) odpisy z zysku                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                       | <b>3 188 811,61</b>   | <b>3 459 151,60</b>   |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>                                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

**Sekcja Piłki Ręcznej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

-4-

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Anna Bińkowska*

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
*Artur Stanowski*

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025  
(miejscowość) (data)

**Anna Bińkowska**

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

**Anna Bińkowska**  
**Artur Stanowski**

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| Treść                                                                                                        | Nota | 2024                 | 2023                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Zysk (strata) netto                                                                                       |      | -7 118 835,99        | -3 576 610,94        |
| II. Korekty razem                                                                                            |      | -1 813 538,13        | 202 164,27           |
| 1. Amortyzacja                                                                                               |      | 34 895,69            | 26 489,22            |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | 22   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                |      | -10 000,00           | 0,00                 |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 22   | 181 006,00           | 0,00                 |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 22   | -138 921,99          | -19 149,59           |
| 7. Zmiana stanu należności                                                                                   | 22   | -1 469 858,45        | -174 278,12          |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 22   | -62 293,00           | 394 722,10           |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | 22   | -196 862,38          | -25 619,34           |
| 10. Inne korekty                                                                                             |      | -151 504,00          | 0,00                 |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                                      |      | <b>-8 932 374,12</b> | <b>-3 374 446,67</b> |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Wpływy                                                                                                    |      | 10 000,00            | 0,00                 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |      | 10 000,00            | 0,00                 |
| 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                 |
| – 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                 |
| 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                                                                                                  |      | 107 996,13           | 14 219,46            |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              |      | 107 996,13           | 14 219,46            |
| 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                 |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    |      | <b>-97 996,13</b>    | <b>-14 219,46</b>    |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Wpływy                                                                                                    |      | 10 500 000,00        | 5 499 789,80         |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |      | 7 000 000,00         | 5 500 000,00         |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        |      | 3 500 000,00         | -210,20              |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |      | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     |      | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Wydatki                                                                                                  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| 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 podziału zysku                                          |      | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                |      | 0,00                 | 0,00                 |

Seksja Piłki Ręcznej

WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Strona 9

Anna Błukowska

Seksja Piłki Ręcznej

PREZES PŁOCK

Artur S. Mojski

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

|                                                                        |  |                       |                     |
|------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|---------------------|
| 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             |  | 0,00                  | 0,00                |
| 8. Odsetki                                                             |  | 0,00                  | 0,00                |
| 9. Inne wydatki finansowe                                              |  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> |  | <b>10 500 000,00</b>  | <b>5 499 789,80</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>        |  | <b>1 469 629,75</b>   | <b>2 111 123,67</b> |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>           |  | <b>Y 1 469 629,75</b> | <b>2 111 123,67</b> |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych           |  | 0,00                  | 0,00                |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                          |  | <b>2 334 078,54</b>   | <b>222 954,87</b>   |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>              |  | <b>3 803 708,29</b>   | <b>2 334 078,54</b> |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania                               |  | 0,00                  | 0,00                |

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025 .....  
(miejscowość) (data)

Anna Bińkowska

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

Anna Bińkowska  
Artur Stanowski

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur Stanowski

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       | -7 118 835,99 | 0,00                  | -7 118 835,99              | -3 576 610,94 | 0,00                  | -3 576 610,94              |
| 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                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych                                                                                                                                                                                                                                                     | art. 22 ust. 4        | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną                                                                                                                                           | art. 12 ust. 4 pkt 3c | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3                                                                                                                                                                                                                                       | art. 12 ust. 4 pkt 3d | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów                                                                                                                                                | art. 12 ust. 4 pkt 6  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów                                                                                                                                                                                                                                    | art. 12 ust. 4 pkt 6a | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów                                                                                                                                                                                            | art. 12 ust. 4 pkt 6b | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów                                                                                                                                                                        | art. 12 ust. 4 pkt 7  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją                                                                                                                                  | art. 12 ust. 4 pkt 8  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług                                                                                                                                                                                                                         | art. 12 ust. 4 pkt 10 | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |
| 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                       | 0,00          | 0,00                  | 0,00                       |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
Pl. Cieszyński 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-67-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Błikowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK  
PREZES ZAWISŁY  
Artur S. ki

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                   |             |                   |                  |             |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|
| wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów                                                                                                                                          | art. 12 ust. 1 pkt 4d | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności                                                                                                                                                                                                                                                                                          | art. 12 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 18a-18m; | art. 17 ust. 1 pkt 21 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| dotacje międzynarodowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | art. 17 ust. 1 pkt 23 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego                                                                                                                                                                                                                                                                                                | art. 17 ust. 1 pkt 47 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| podatek od towarów i usług                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | art. 12 ust. 1 pkt 4g | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27                                                                                                                                                                                                                                                                                     | art. 12 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| <b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       | <b>111,83</b>     | <b>0,00</b> | <b>111,83</b>     | <b>5 126,67</b>  | <b>0,00</b> | <b>5 126,67</b>  |
| naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);                                                                                                                                                                                                                                                      | art. 12 ust. 4 pkt 2  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| różnice kursowe niezrealizowane                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | art. 15a ust. 2       | 111,83            | 0,00        | 111,83            | 5 126,67         | 0,00        | 5 126,67         |
| przychody bilansowe nie uznane podatkowo                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | art. 12 ust. 3a       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca                                                                                                                                                                                                                              | art. 12 ust. 3j       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                     | art. 12 ust. 3e       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                                                                                                                        |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| <b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                       | <b>-10 566,24</b> | <b>0,00</b> | <b>-10 566,24</b> | <b>-3 607,88</b> | <b>0,00</b> | <b>-3 607,88</b> |
| zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym                                                                                                                                                                                                                                                                                 | art. 12 ust. 4 pkt 2  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00             |
| zrealizowane różnice kursowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | art. 12 ust. 1 pkt 1  | -10 566,24        | 0,00        | -10 566,24        | -3 607,88        | 0,00        | -3 607,88        |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

: 4.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Brnkowska

Strona 12

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Janowski

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                   |             |                   |                   |             |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| zafakturowane szacunki przychodów                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | art. 12 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty                                                                                                                                                                                                                | art. 12 ust. 3e       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                                                                                                                              |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>                                                                                                                                                                 |                       | <b>584 638,04</b> | <b>0,00</b> | <b>584 638,04</b> | <b>819 701,40</b> | <b>0,00</b> | <b>819 701,40</b> |
| wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności” | art. 15d ust. 1       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami                                                                                                                                                                                                                                     | art. 16 ust. 1 pkt 9  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie                                                                                              | art. 16 ust. 1 pkt 8f | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami                                                                                                                                                                                                                                                                     | art. 16 ust. 1 pkt 14 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                                                    | art. 16 ust. 1 pkt 17 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywien i kar                                                                                                                                                                              | art. 16 ust. 1 pkt 18 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów                                                                                                                                                                                                                                                          | art. 16 ust. 1 pkt 4  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska                                                                                                                                                                                                                        | art. 16 ust. 1 pkt 19 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| wierzytelności odpisanych jako przedawnione                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | art. 16 ust. 1 pkt 20 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                      | art. 16 ust. 1 pkt 21 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 13,00             | 0,00        | 13,00             |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Cielebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

Strona 13  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Nowicki

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

|                                                                                                                                                                                                                                 |                        |           |      |           |           |      |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów                                                                                                                                                                   | art. 16 ust. 1 pkt 22  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| wierzytelności odpisanych jako niesściągalne                                                                                                                                                                                    | art. 16 ust. 1 pkt 25  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| 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      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności                                                                                                                                                                        | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych                                                                                                   | art. 16 ust. 1 pkt 28  | 8 925,85  | 0,00 | 8 925,85  | 41 896,46 | 0,00 | 41 896,46 |
| wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika                                                                                                                         | art. 16 ust. 1 pkt 30  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| wpłaty na PFRON                                                                                                                                                                                                                 | art. 16 ust. 1 pkt 36  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit                                                                                                          | art. 16 ust. 1 pkt 37  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny                                              | art. 16 ust. 1 pkt 44  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit                                                                                                                             | art. 16 ust. 1 pkt 49  | 2 491,48  | 0,00 | 2 491,48  | 551,82    | 0,00 | 551,82    |
| opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy | art. 16 ust. 1 pkt 49a | 1 146,48  | 0,00 | 1 146,48  | 191,08    | 0,00 | 191,08    |
| 25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika                                                       | art. 16 ust. 1 pkt 51  | 59 493,93 | 0,00 | 59 493,93 | 53 736,05 | 0,00 | 53 736,05 |
| wydatków sfinansowanych z dotacji                                                                                                                                                                                               | art. 16 ust. 1 pkt 58  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |
| podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami                                                                                                                                                                  | art. 16 ust. 1 pkt 46  | 42 669,53 | 0,00 | 42 669,53 | 76 667,04 | 0,00 | 76 667,04 |
| wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów                                                                                                                                                                            | art. 16 ust. 1         | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00      |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Janowski

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

|                                                                                                                                                                            |                         |                   |             |                   |                   |             |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności                       | art. 16 ust. 1 pkt 6    | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych                                                                                           | art. 16 ust. 1 pkt 5    | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                             |                         | 469 910,77        | 0,00        | 469 910,77        | 646 645,95        | 0,00        | 646 645,95        |
| <b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>                                                                                        |                         | <b>296 186,63</b> | <b>0,00</b> | <b>296 186,63</b> | <b>270 103,60</b> | <b>0,00</b> | <b>270 103,60</b> |
| naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)                                                                     | art. 16 ust. 1 pkt 11   | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| różnice kursowe niezrealizowane                                                                                                                                            | art. 15a ust. 3         | 578,71            | 0,00        | 578,71            | 10 566,24         | 0,00        | 10 566,24         |
| amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi                                                                                                                   | art. 15 ust. 6          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit                                                          | art. 15c ust. 1         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| 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  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12                            | art. 16 ust. 1 pkt 57   | 207 489,46        | 0,00        | 207 489,46        | 174 742,36        | 0,00        | 174 742,36        |
| koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h                                                               | art. 16 ust. 1 pkt 57a  | 88 118,46         | 0,00        | 88 118,46         | 84 795,00         | 0,00        | 84 795,00         |
| koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT | art. 16 ust. 1 pkt 57b  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP                                                                                                                           | art. 16 ust. 7d         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych                                             | art. 16 ust. 1 pkt 57aa | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| wartość utworzonych rezerw na koszty                                                                                                                                       | art. 15 ust. 4e         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| leasing finansowy dla celów rachunkowych                                                                                                                                   | art. 17b                | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| korekta kosztów z tytułu błęd, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca                                                         | art. 15 ust. 4i         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 15

Anna Bińkowska

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Stanowski

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

|                                                                                                                                                          |                        |                    |             |                    |                    |             |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                           |                        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| <b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>                                          |                        | <b>-264 664,03</b> | <b>0,00</b> | <b>-264 664,03</b> | <b>-282 589,42</b> | <b>0,00</b> | <b>-282 589,42</b> |
| zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek                                                                              | art. 16 ust. 1 pkt 11  | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| zrealizowane różnice kursowe                                                                                                                             | art. 15a ust. 3        | -5 126,67          | 0,00        | -5 126,67          | -4 245,41          | 0,00        | -4 245,41          |
| amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej                                                                                                 | art. 15 ust. 6         | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich                                                                     | art. 15c ust. 18       | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego                                                                                                            | art. 15 ust. 4g        | -174 742,36        | 0,00        | -174 742,36        | -199 097,16        | 0,00        | -199 097,16        |
| wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim                                                                  | art. 15 ust. 4ga       | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| wypłacone diety z okresu poprzedniego                                                                                                                    | art. 15 ust. 4g        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego                                                                                                         | art. 15 ust. 4h        | -84 795,00         | 0,00        | -84 795,00         | -79 246,85         | 0,00        | -79 246,85         |
| korekta kosztów, z tytułu błęd, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej                                                    | art. 15 ust. 4i        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana                                                                                            | art. 16 ust. 1 pkt 25  | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a) | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| opłaty z tytułu umów leasingu (raty)                                                                                                                     | art. 17b ust. 1        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy                                | art. 15 ust. 4d        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                           |                        | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| <b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>                                                                                                                 |                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        |
| za rok ... nie więcej niż 50%                                                                                                                            | art. 7 ust. 5          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| za rok ... nie więcej niż 50%                                                                                                                            | art. 7 ust. 5          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| za rok ... nie więcej niż 50%                                                                                                                            | art. 7 ust. 5          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| za rok ... nie więcej niż 50%                                                                                                                            | art. 7 ust. 5          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| za rok ... nie więcej niż 50%                                                                                                                            | art. 7 ust. 5          | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |
| <b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>                                                                                                     |                        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        |
| wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)                                                                | art. 12 ust. 1 pkt 2   | 0,00               | 0,00        | 0,00               | 0,00               | 0,00        | 0,00               |

Sekcja Piłki Ręcznej

WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Strona 16

Anna Binkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PIŁKARSKIE ZBIÓRKI  
Artur Staniowski

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

|                                                                                                                                                                                                                                 |                 |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia) | art. 12 ust. 4i | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| ulga prowdrostowa (wartość ujemna)                                                                                                                                                                                              | art. 18eb       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)                                                                                                                                                                                            | art. 18ec       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)                                                                                                                                                               | art. 18ee       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| ulga na IPO (wartość ujemna)                                                                                                                                                                                                    | art. 18ed       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)                                                                                                                                                                                    | art. 18ef       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)                                                            | art. 18f        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną                                                                                                                                                                            | art. 5 ust. 1   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)                                                                                                                                         | art. 5 ust. 2   | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)                                                                                                                                                         | art. 18 ust. 1  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)                                                                                                            | art. 18d ust. 1 | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)                                                                                                                                                  |                 | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>                                                                                                                                                                           |                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>K. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                                                     |                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

- 4 -

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur Stancowski



## VIII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1 Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych.

Nota 2 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych.

Nota 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Nota 4 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa).

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji.

Nota 6 Zmiany w kapitale zapasowym.

Nota 7 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny.

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 Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów).

Nota 16 Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów).

Nota 17 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 18 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 19 Odpisy aktualizujące wartość należności.

Nota 20 Zmiana stanu rezerwy aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Nota 21 Kursy dewiz do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych.

Nota 22 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 23 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Nota 24 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy.

Nota 25 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Nota 26 Fundusze specjalne.

**Nota 27** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

**Nota 28** Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby.

**Nota 29** Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

**Nota 30** Dane rozliczenia kręgu kosztów.

**Nota 31** Inne przychody operacyjne.

**Nota 32** Inne koszty operacyjne.

**Nota 33** Wybrane przychody finansowe.

**Nota 34** Wybrane koszty finansowe.

**Nota 35** Stan rezerw.

**Nota 36** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

**Nota 37** Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych.

**Nota 38** Zmiany w środkach trwałych.

**Nota 39** Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

**Nota 40** Zapasy.

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023.

Płock, dnia 31 marca 2025r.

Podpis osoby reprezentującej Spółkę:

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur [signature]

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

Sekcja Piłki Ręcznej  
**WISŁA PŁOCK S.A.**  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-263, REGON 142424490  
-4-

GLÓWNA KSIĘGOWA

[signature]  
Anna Bińkowska

.....  
(osoba sporządzająca sprawozdanie)

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

## Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

|                                 | W jednostkach powiązanych |                                 |                                | W jednostkach pozostałych |                                 |                                | Razem |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------|
|                                 | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe |       |
| Stan na początek okresu         | 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  |
| 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  |
| – korekty aktualizujące wartość | 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  |
| Zmniejszenia, w tym:            | 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  |
| – korekty aktualizujące wartość | 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  |
| Stan na koniec okresu           | 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  |

## Komentarz:

Spółka nie posiada długoterminowych inwestycji niefinansowych.

## Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

|                                 | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, 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         | 760,00                                                               | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                              | 760,00 |
| 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           | 760,00                                                               | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                              | 760,00 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00                                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                              | 0,00   |

W roku 2018 Spółka nabyła udziały w Spółce SUPERLIGA Spółka z o.o. zgodnie z umową sprzedaży udziałów.

## Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

|                                                     | 2024         | 2023         |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie                         | 51 702,40    | 11 212,71    |
| 2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment) | 326 652,89   | 49 803,35    |
| 3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych         | 3 425 353,00 | 2 273 062,48 |
| 4. Inne środki pieniężne                            | 0,00         | 0,00         |
| 5. Inne aktywa pieniężne                            | 0,00         | 0,00         |
| Razem                                               | 3 803 708,29 | 2 334 078,54 |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Binkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

## Nota 4

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 USD | Po przeliczeniu USD na PLN | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN |
|----------------------------------------------------|--------------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 3 752 953,97 | 11 875,67   | 50 754,24                  | 0,00        | 0,00                       | 0,02        | 0,08                       | 3 803 708,29                                         |
| 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                                              | 3 752 953,97 | 11 875,67   | 50 754,24                  | 0,00        | 0,00                       | 0,02        | 0,08                       | 3 803 708,29                                         |

Komentarz:

Tabela nr 252/A/NBP/2024 z dnia 31.12.2024r. 1 EUR = 4,2730 1 USD = 4,1012

## Nota 5

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 emisyjna akcji/udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) | Udział w kapitale podstawowym* |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| 1. Gmina Miasto Płock                                                                      | C            |                  |                          |                              | 15 500,00             | 31 000,00    | 100,00                       | 1 550 000,00                             | 7,75                           |
| w tym uprzywilejowane                                                                      |              |                  |                          |                              | 15 500,00             | 31 000,00    | 100,00                       | 0,00                                     | 0,00                           |
| 2. Gmina Miasto Płock (akcje)                                                              | AK           |                  |                          |                              | 11 287,00             | 11 287,00    | 100,00                       | 1 128 700,00                             | 5,65                           |
| 3. Gmina Miasto Płock (akcje nieuprzywilejowane)                                           | AL           |                  |                          |                              | 25 000,00             | 25 000,00    | 100,00                       | 2 500 000,00                             | 12,50                          |
| 4. Gmina Miasto Płock (akcje nieuprzywilejowane)                                           | AM           |                  |                          |                              | 25 000,00             | 25 000,00    | 100,00                       | 2 500 000,00                             | 12,52                          |
| 5. Gmina Miasto Płock (akcje nieuprzywilejowane)                                           | AN           |                  |                          |                              | 35 000,00             | 35 000,00    | 100,00                       | 3 500 000,00                             | 17,52                          |
| 6. Gmina Miasto Płock (akcje)                                                              | AO           |                  |                          |                              | 20 000,00             | 20 000,00    | 100,00                       | 2 000 000,00                             | 10,01                          |
| 7. Gmina Miasto Płock (akcje)                                                              | AP           |                  |                          |                              | 40 000,00             | 40 000,00    | 100,00                       | 4 000 000,00                             | 20,02                          |
| 8. Gmina Miasto Płock (akcje)                                                              | AR           |                  |                          |                              | 28 000,00             | 28 000,00    | 100,00                       | 2 800 000,00                             | 14,01                          |
| 9. Gmina Miasto Płock (akcje)                                                              | AN           |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| Razem                                                                                      |              |                  |                          |                              | 199 787,00            | 215 287,00   | 100,00                       | 19 978 700,00                            | 100,00                         |

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

|                                                                                                                                               | 2024       | 2023       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Stan na początek okresu                                                                                                                       | 700 000,00 | 700 000,00 |
| zwiększenia (z tytułu)                                                                                                                        | 0,00       | 0,00       |
| – 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                                                                                                                         | 700 000,00 | 700 000,00 |

Komentarz:

W roku 2024 nie było zmian w kapitale zapasowym.

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Artur

## Nota 7

## Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

|                                                                                                   | 2024        | 2023        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Stan na początek okresu</b>                                                                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>                                                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| – aktualizacji środków trwałych                                                                   | 0,00        | 0,00        |
| – aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym                               | 0,00        | 0,00        |
| – z wyceny instrumentów zabezpieczających                                                         | 0,00        | 0,00        |
| – odroczonego podatku dochodowego, ustalonego 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>zmniejszenia (z tytułu)</b>                                                                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| – zbycia bądź likwidacji środków trwałych                                                         | 0,00        | 0,00        |
| – aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym                               | 0,00        | 0,00        |
| – z wyceny instrumentów zabezpieczających                                                         | 0,00        | 0,00        |
| – odroczonego podatku dochodowego, ustalonego 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>Stan na koniec okresu</b>                                                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## Komentarz:

W roku 2024 nie było zmian w kapitale z aktualizacji wyceny.

## Nota 8

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

|                                                           | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>      | <b>2 000 003,06</b>  | <b>2 500 003,06</b>  |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>                             | <b>13 248 800,00</b> | <b>10 592 300,00</b> |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki              | 0,00                 | 0,00                 |
| – na udziały (akcje) własne                               | 7 000 000,00         | 5 500 000,00         |
| – obniżenie kapitału zakładowego                          | 6 248 800,00         | 5 092 300,00         |
| <b>zmniejszenia (z tytułu)</b>                            | <b>15 048 800,00</b> | <b>11 092 300,00</b> |
| – pokrycia straty bilansowej                              | 6 248 800,00         | 5 092 300,00         |
| – umorzenia udziałów własnych                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego       | 8 800 000,00         | 6 000 000,00         |
| – wypłaty dywidendy                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| – zwrotu dopłat wspólnikom                                | 0,00                 | 0,00                 |
| – ...                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b> | <b>200 003,06</b>    | <b>2 000 003,06</b>  |

## Nota 9

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

|                                                                                  | 2024                  | 2023                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                          | <b>-16 668 351,46</b> | <b>-18 184 040,52</b> |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                   | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                  | 0,00                  |
| – korekty błędów                                                                 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                     | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| 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                  |

Sekcja Piłki Rezerwnej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 3

Anna Binkowska

Sekcja Piłki Rezerwnej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES  
Artur S. Nowski

## Nota 9

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

|                                                                                                                                                 | 2024                  | 2023                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                                                                    | <b>181 745,56</b>     | <b>181 745,56</b>     |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                                                                | <b>16 850 097,02</b>  | <b>18 365 786,08</b>  |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| – korekty błędów                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                                                                  | <b>16 850 097,02</b>  | <b>18 365 786,08</b>  |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                                                                       | 151 504,00            | 0,00                  |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                  | 0,00                  |
| – utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze                                                                                                 | 151 504,00            | 0,00                  |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                                                                      | 6 248 800,00          | 5 092 300,00          |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego                                                                         | 6 248 800,00          | 5 092 300,00          |
| – 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                  |
| <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                                                                  | <b>10 752 801,02</b>  | <b>13 273 486,08</b>  |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                                                                           | <b>-10 571 055,46</b> | <b>-13 091 740,52</b> |

## Nota 10

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

|                                                              | 2024                 | 2023*                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ZYSK / STRATA NETTO</b>                                   | <b>-7 118 835,99</b> | <b>-3 576 610,94</b> |
| 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                      | 0,00                 | 0,00                 |
| ...                                                          | 0,00                 | 0,00                 |

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Komentarz:

1. Zgodnie z podjętą uchwałą Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło pokryć stratę Spółki za rok obrotowy 2023 poprzez obniżenie kapitału zakładowego Spółki.
2. Pokrycie straty za rok obrotowy 2024 nastąpi zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

## 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) |        |
| <b>Okres spłaty</b>    |                                |                                                                                      |                                        |                                 |                                                    |                                |                          |                              |        |
| do 1 roku              |                                |                                                                                      |                                        |                                 |                                                    |                                |                          |                              |        |
| 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   |
| 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 |                                |                                                                                      |                                        |                                 |                                                    |                                |                          |                              |        |

**Sekcja Piłki Ręcznej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Strona 4

Anna Śniłkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 11

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                 | 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) |        |
| 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   |
| <b>Razem</b>    |                                |                                                                                      |                                        |                                 |                                                    |                                |                          |                              |        |
| 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   |

Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

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                                                                                                                      | pożyczka                               | 3 500 000,00        |
| <b>Razem</b>                                                                                                                |                                        | <b>3 500 000,00</b> |

Komentarz:

Zabezpieczenie w postaci własnego weksla in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową

Nota 13

Powiązania składników aktywów w bilansie

| Wyszczególnienie                                                                                    | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>                                                       | <b>218 264,67</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>181 423,77</b>                 | <b>0,00</b>                  |
| 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                                                                                  | 218 264,67                   | 0,00                         | 181 423,77                        | 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:                                                         | 218 264,67                   | 0,00                         | 181 423,77                        | 0,00                         |
| – do 12 miesięcy                                                                                    | 210 762,90                   | 0,00                         | 173 922,00                        | 0,00                         |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 7 501,77                     | 0,00                         | 7 501,77                          | 0,00                         |
| – inne należności                                                                                   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  |
| 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                         |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Cebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

- 4 -

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Błkowska

Strona 5

i R / nej  
S.A. U  
Artur anowski

## 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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| – 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                         |
| <b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>                                                                  | <b>3 448 130,90</b>          | <b>314 960,34</b>            | <b>2 015 113,35</b>               | <b>314 960,34</b>            |
| 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                                                                                             | 3 448 130,90                 | 314 960,34                   | 2 015 113,35                      | 314 960,34                   |
| – 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:                                                                    | 3 291 492,60                 | 314 960,34                   | 1 905 735,38                      | 314 960,34                   |
| – do 12 miesięcy                                                                                               | 3 285 792,60                 | 314 960,34                   | 1 900 035,38                      | 314 960,34                   |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                          | 5 700,00                     | 0,00                         | 5 700,00                          | 0,00                         |
| – z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 144 169,06                   | 0,00                         | 101 907,97                        | 0,00                         |
| – inne należności                                                                                              | 12 469,24                    | 0,00                         | 7 470,00                          | 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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>                                                       | <b>3 618 954,87</b>   | <b>133 168,09</b>          |
| 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                                                                                    | 3 618 954,87          | 133 168,09                 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów                                                                        | 3 500 000,00          | 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:                                                     | 118 954,87            | 133 168,09                 |
| – do 12 miesięcy                                                                                      | 118 954,87            | 133 168,09                 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                  | 0,00                       |
| – inne                                                                                                | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                |
| 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                       |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Cebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-67-263, REGON 142424490

- 4 -

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 6

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu  
Artur S. Janowski

## Nota 14

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wyszczególnienie                                                                                      | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| - 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                       |
| <b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>                                                       | <b>1 967 892,83</b>   | <b>2 015 766,23</b>        |
| 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                                                                                    | 1 967 892,83          | 2 015 766,23               |
| - 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 dostaw i usług o okresie wymagalności:                                                     | 1 476 363,72          | 1 585 228,68               |
| - do 12 miesięcy                                                                                      | 1 476 363,72          | 1 585 228,68               |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                                 | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi                                                   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych                                                                      | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 232 590,62            | 242 772,27                 |
| - z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 257 056,20            | 185 130,35                 |
| - inne                                                                                                | 1 882,29              | 2 634,93                   |

## Nota 15

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

|                                                                                                                | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Gwarancje                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 2. Poręczenia (także wekslowe)                                                                                 |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 3. Kaucje i wadia                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów                                             |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń                                                        |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe                                                                            |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| <b>Razem</b>                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                         |                                                                                                                |

## Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych wobec pozostałych jednostek.

## Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

|                                                                                                                | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Gwarancje                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 2. Poręczenia (także wekslowe)                                                                                 |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 3. Kaucje i wadia                                                                                              |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów                                             |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń                                                        |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |

SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 7

Anna Bińkowska

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                                     | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |
| Razem                               |                                                                                 |                                                                                                                         | 0,00                           | 0,00                                |                                                                                                                |

Komentarz:

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nota 17

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

| Rodzaj świadczenia                    | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Stan na początek okresu | Udzielone | Odpisane lub umorzone | Splacone | Stan na koniec okresu |
|---------------------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 1. Pożyczka/ kredyt                   |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| 2. Zaliczka                           |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| 3. Inne świadczenie (proszę wymienić) |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| OGÓŁEM                                |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |

Komentarz:

Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze członkom Zarządu.

Nota 18

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

| Rodzaj świadczenia                    | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Stan na początek okresu | Udzielone | Odpisane lub umorzone | Splacone | Stan na koniec okresu |
|---------------------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 1. Pożyczka/kredyt                    |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| 2. Zaliczka                           |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| 3. Inne świadczenie (proszę wymienić) |                        |               |                         |           |                       |          |                       |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| funkcja                               |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| Razem                                 |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |
| OGÓŁEM                                |                        |               | 0,00                    | 0,00      | 0,00                  | 0,00     | 0,00                  |

Komentarz:

Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Cieszy Papięskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

## Nota 19

## 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 |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 314 960,34                                   | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 314 960,34                     |
|                                    | 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 20

## Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2024        | 2023        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| a) odniesionej na wynik finansowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00        | 0,00        |
| b) odniesionej na kapitał własny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00        | 0,00        |
| c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00        |
| <b>2. Zwiększenia</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00        | 0,00        |
| – nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| <b>3. Zmniejszenia</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| – ...                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00        | 0,00        |
| <b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| a) odniesionej na wynik finansowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00        | 0,00        |
| b) odniesionej na kapitał własny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00        | 0,00        |
| c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00        |
| <b>5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Anna Binkowska*

*AV*

## Nota 21

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

| Waluta | kurs dla okresu sprawozdawczego | kurs dla okresu poprzedzającego |
|--------|---------------------------------|---------------------------------|
| Euro   | 4,2730                          | 4,3480                          |
| USD    | 4,1012                          | 3,9350                          |
| GBP    | 5,1488                          | 4,9997                          |
| ...    | 0,00                            | 0,00                            |
| ...    | 0,00                            | 0,00                            |

Komentarz:

Tabela nr 252/A/NBP/2023 z dnia 31.12.2024r. Tabela nr 251/A/NBP/2022 z dnia 29.12.2023

## Nota 22

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

| Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 2024        | 2023       |
|---------------------------------------------------------|-------------|------------|
| Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy                     | 0,00        | 0,00       |
| Odsetki od udzielony pożyczek                           | 0,00        | 0,00       |
| Odsetki od kredytów                                     | 0,00        | 0,00       |
| Otrzymane i zarachowane dywidendy                       | 0,00        | 0,00       |
| Zapłacone i zarachowane dywidendy                       | 0,00        | 0,00       |
| Pozostałe odsetki                                       | 0,00        | 0,00       |
| <b>Razem odsetki</b>                                    | <b>0,00</b> | <b>0,0</b> |

| Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania | 2024              | 2023        |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego    | 0,00              | 0,00        |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne         | 181 006,00        | 0,00        |
| Pozostałe rezerwy                                   | 0,00              | 0,00        |
| <b>Razem</b>                                        | <b>181 006,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Zmiana stanu</b>                                 | <b>181 006,00</b> | <b>0,00</b> |

| Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów                                                                                         | 2024               | 2023              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Ogółem zapasy                                                                                                                | 223 514,61         | 84 592,62         |
| Koszty zakupu                                                                                                                | 0,00               | 0,00              |
| Aktualizacja wyceny zapasów                                                                                                  | 0,00               | 0,00              |
| <b>Razem</b>                                                                                                                 | <b>223 514,61</b>  | <b>84 592,62</b>  |
| <b>Zmiana stanu, w tym:</b>                                                                                                  | <b>-138 921,99</b> | <b>-19 149,59</b> |
| 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                                                                   | 2024                 | 2023                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Należności długoterminowe                                                                                 | 0,00                 | 0,0                 |
| Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych                                                       | 218 264,67           | 181 423,77          |
| Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                |
| Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek                                                       | 3 133 170,56         | 1 700 153,01        |
| <b>Razem należności</b>                                                                                   | <b>3 351 435,23</b>  | <b>1 881 576,78</b> |
| <b>Zmiana stanu należności</b>                                                                            | <b>-1 469 858,45</b> | <b>-174 278,12</b>  |

| Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek                             | 2024                | 2023                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych                                                       | 118 954,87          | 133 168,09          |
| Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek                                                       | 1 967 892,83        | 2 015 766,23        |
| Fundusze specjalne                                                                                             | 1 646,90            | 1 853,28            |
| <b>Razem zobowiązania, w tym:</b>                                                                              | <b>2 088 494,60</b> | <b>2 150 787,60</b> |
| 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                |
| <b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych                                                                 | 0,00                | 0,00                |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-283, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA Strona 10

Anna Bińkowska

SŁUŻBA PRACOWNICZA  
WISŁA PŁOCK S.A.  
PREZES Zarządu

Nota 22

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

|                                                                                                |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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                                                | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek                                                      | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>                                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny | 0,00                | 0,00                |
| <b>Zobowiązania z działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>2 088 494,60</b> | <b>2 150 787,60</b> |
| <b>Zmiana stanu zobowiązań</b>                                                                 | <b>-62 293,00</b>   | <b>394 722,10</b>   |

|                                                                |                    |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b> | <b>2024</b>        | <b>2023</b>        |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                      | 12 183,34          | 16 633,73          |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                     | 412 169,38         | 261 547,71         |
| <b>Razem</b>                                                   | <b>424 352,72</b>  | <b>278 181,44</b>  |
| <b>1. Zmiana stanu</b>                                         | <b>-146 171,28</b> | <b>-103 409,14</b> |
| Ujemna wartość firmy                                           | 0,00               | 0,00               |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)             | 0,00               | 0,00               |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)            | 58 120,15          | 108 811,25         |
| <b>Razem</b>                                                   | <b>58 120,15</b>   | <b>108 811,25</b>  |
| <b>2. Zmiana stanu</b>                                         | <b>-50 691,10</b>  | <b>77 789,80</b>   |
| <b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>    | <b>-196 862,38</b> | <b>-25 619,34</b>  |

|                                                                                                                                                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Pozycja A.II.10. Inne korekty</b>                                                                                                              | <b>2024</b>       | <b>2023</b>       |
| Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)                                              | 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              | 0,00              |
| Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)                                                                                                        | 0,00              | 0,00              |
| Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego                                                                | 0,00              | 0,00              |
| Pozostałe                                                                                                                                         | -10 000,00        | -10 000,00        |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                      | <b>-10 000,00</b> | <b>-10 000,00</b> |
| <b>Zmiana stanu</b>                                                                                                                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

|                                                                         |                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>                  | <b>2024</b>         | <b>2023</b>         |
| Środki pieniężne w kasie                                                | 51 702,40           | 11 212,71           |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                | 3 752 005,89        | 2 322 865,83        |
| Lokaty bankowe do 3 miesięcy                                            | 0,00                | 0,00                |
| Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym                                  | 0,00                | 0,00                |
| - czeki                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| - weksle                                                                | 0,00                | 0,00                |
| - inne                                                                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>      | <b>3 803 708,29</b> | <b>2 334 078,54</b> |
| <b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b> | <b>1 469 629,75</b> | <b>2 111 123,67</b> |
| Wycena bilansowa środków pieniężnych                                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

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

Komentarz:

Inne korekty - ujawnienie w roku 2020 środka trwałego, który Spółka nabyła w roku 2016 (kserokopiarka A 3 Samsung).

**Sekcja Piłki Ręcznej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**  
 Pl. Cieszy Papierskiej 1  
 09-400 Płock

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Sekcja Piłki Ręcznej  
 WISŁA PŁOCK S.A.  
 PRZEDSIĘWZIMSTWO

## Nota 23

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

|                                                              | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Ogółem, z tego:</b>                                       | <b>11,79</b>                                     | <b>11,54</b>                                          |
| – pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)             | 9,46                                             | 9,54                                                  |
| – pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)                | 2,33                                             | 2,00                                                  |
| – uczniowie                                                  | 0,00                                             | 0,00                                                  |
| – osoby wykonujące pracę nakładczą                           | 0,00                                             | 0,00                                                  |
| – osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych | 0,00                                             | 0,00                                                  |

## Nota 24

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

| Wynagrodzenia                                                                                              | 2024              | 2023              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>     | <b>234 300,00</b> | <b>187 921,77</b> |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>                                                                                    | <b>201 300,00</b> | <b>177 981,53</b> |
| Prezes Zarządu                                                                                             | 201 300,00        | 177 981,53        |
| Wiceprezes Zarządu                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>                                                                  | <b>33 000,00</b>  | <b>9 960,24</b>   |
| Prezes Zarządu                                                                                             | 33 000,00         | 9 960,24          |
| Wiceprezes Zarządu                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>                                                                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>                                                                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>                                                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| (pełniona funkcja)                                                                                         | 0,00              | 0,00              |
| <b>RAZEM</b>                                                                                               | <b>234 300,00</b> | <b>187 921,77</b> |

## Nota 25

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie                                                         | Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego | Okres trwania umowy dotyczącej okresu | 2024             | 2023             |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 28-12-2023                                  | od 19-02-2024 do 16-03-2025           | 12 300,00        | 12 300,00        |
| 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             |
| <b>Razem</b>                                                             |                                             |                                       | <b>12 300,00</b> | <b>12 300,00</b> |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

- 4 -

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Pińkowska

Strona 12

Artur Stanowski

## Nota 26

## Fundusze specjalne

| Tytuł                                                  | 2024            | 2023            |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Fundusz socjalny                                       | 1 646,90        | 1 853,28        |
| Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych | 0,00            | 0,00            |
| Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej          | 0,00            | 0,00            |
| ...                                                    | 0,00            | 0,00            |
| <b>Razem</b>                                           | <b>1 646,90</b> | <b>1 853,28</b> |

## Nota 27

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

|                                                                                                                                            | 2024                     |                          | 2023                     |                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                            | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)                                                                                                     | 1 756 504,07             | 17 205 379,18            | 2 132 894,31             | 14 896 245,12            |
| – usługi marketingowe                                                                                                                      | 1 756 504,07             | 17 205 379,18            | 2 132 894,31             | 14 896 245,12            |
| – ...                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| – ...                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)                                                                                                   | 0,00                     | 625 792,13               | 0,00                     | 144 386,51               |
| – koszułek, gadżetów klubowych                                                                                                             | 0,00                     | 625 792,13               | 0,00                     | 144 386,51               |
| – ...                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| – ...                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 3. 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                     |
| 4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)                                                                                        | 0,00                     | 1 845 678,64             | 38 406,50                | 1 579 781,58             |
| – bilety, karnety                                                                                                                          | 0,00                     | 1 155 830,32             | 0,00                     | 819 376,58               |
| – sprzedaż pozostała (wynajem, transfery zawodników, opłata za używanie auta, odsprzedaż telefonów, opłata manipulacyjna za używanie auta) | 0,00                     | 689 848,32               | 38 406,50                | 760 405,00               |
| – ...                                                                                                                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>RAZEM</b>                                                                                                                               | <b>1 756 504,07</b>      | <b>19 676 849,95</b>     | <b>2 171 300,81</b>      | <b>16 620 413,21</b>     |
| w tym:                                                                                                                                     |                          |                          |                          |                          |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych                                                                                                           | 1 756 504,07             | 16 404 816,51            | 2 171 300,81             | 15 681 239,62            |
| – produkty/usługi                                                                                                                          | 1 756 504,07             | 15 779 024,38            | 2 171 300,81             | 15 536 853,11            |
| – towary                                                                                                                                   | 0,00                     | 625 792,13               | 0,00                     | 144 386,51               |
| Sprzedaż eksportowa                                                                                                                        | 0,00                     | 200 795,00               | 0,00                     | 0,00                     |
| – produkty/usługi                                                                                                                          | 0,00                     | 200 795,00               | 0,00                     | 0,00                     |
| – towary                                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Sprzedaż wewnątrzzunijna                                                                                                                   | 0,00                     | 599 767,67               | 0,00                     | 939 173,59               |
| – produkty/usługi                                                                                                                          | 0,00                     | 599 767,67               | 0,00                     | 939 173,59               |
| – towary                                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |

## Nota 28

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

|                                                          | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>B. Koszty wg rodzajów</b>                             | <b>28 931 876,06</b> | <b>23 646 354,07</b> |
| 1. Amortyzacja                                           | 34 895,69            | 26 489,22            |
| 2. Zużycie materiałów i energii                          | 1 131 359,28         | 942 599,63           |
| 3. Usługi obce                                           | 20 984 034,28        | 17 323 694,67        |
| 4. Podatki i opłaty, w tym:                              | 1 617 664,25         | 350 280,95           |
| – podatek akcyzowy                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Wynagrodzenia                                         | 4 195 444,88         | 3 864 229,85         |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym     | 578 009,68           | 572 301,70           |
| – emerytalne                                             | 211 427,62           | 227 428,42           |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)                 | 390 468,00           | 566 758,05           |
| – delegacje służbowe i sędziowskie                       | 27 012,20            | 45 235,25            |
| – ubezpieczenia NW, imprez masowych i inne               | 97 367,34            | 18 309,07            |
| – licencje, subskrypcje                                  | 56 769,33            | 42 527,47            |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

Strona 13

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

## Nota 28

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                                                                   | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - pozostałe                                                       | 33 678,46            | 3 375,12             |
| - reprezentacja NKUP                                              | 8 925,85             | 41 896,46            |
| - nagrody sportowe                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| - opłata manipulacyjna za używanie wynajętych aut                 | 98 000,00            | 105 000,00           |
| - nkup                                                            | 11 473,18            | 9 717,61             |
| - ekwiwalent za wyszkolenie zawodnika                             | 0,00                 | 51 654,33            |
| - opłata manipulacyjna za używanie wynajętych aut (nkup)          | 0,00                 | 35 000,00            |
| - składki członkowskie                                            | 1 400,00             | 800,00               |
| - prawa autorskie do treści i filmowania (LM), prawo do wizerunku | 55 841,64            | 9 143,74             |
| - szkolenia, kursy                                                | 0,00                 | 5 040,00             |
| - odstępné od kontraktu                                           | 0,00                 | 199 059,00           |
| <b>RAZEM</b>                                                      | <b>28 931 876,06</b> | <b>23 646 354,07</b> |

## Nota 29

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

|                                                                 | 2024 | 2023 |
|-----------------------------------------------------------------|------|------|
| <b>Działalność zaniechana</b>                                   |      |      |
| 1. (podać rodzaj działalności)                                  |      |      |
| - Przychody                                                     | 0,00 | 0,00 |
| - Koszty                                                        | 0,00 | 0,00 |
| - Wyniki działalności                                           | 0,00 | 0,00 |
| 2. (podać rodzaj działalności)                                  |      |      |
| - Przychody                                                     | 0,00 | 0,00 |
| - Koszty                                                        | 0,00 | 0,00 |
| - Wyniki działalności                                           | 0,00 | 0,00 |
| <b>Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym</b> |      |      |
| 1. (podać rodzaj działalności)                                  |      |      |
| - Przychody                                                     | 0,00 | 0,00 |
| - Koszty                                                        | 0,00 | 0,00 |
| - Wyniki działalności                                           | 0,00 | 0,00 |
| 2. (podać rodzaj działalności)                                  |      |      |
| - Przychody                                                     | 0,00 | 0,00 |
| - Koszty                                                        | 0,00 | 0,00 |
| - Wyniki działalności                                           | 0,00 | 0,00 |

## Komentarz:

Nie występują w Spółce.

## Nota 30

Dane rozliczenia kręgu kosztów

|                                                                                     | 2024              | 2023             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>                                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| - koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                           | 0,00              | 0,00             |
| - koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby                                    | 0,00              | 0,00             |
| - koszty sprzedaży                                                                  | 0,00              | 0,00             |
| - koszty ogólnego zarządu                                                           | 0,00              | 0,00             |
| <b>IV. Wartość sprzedanych towarów</b>                                              | <b>461 702,91</b> | <b>78 039,44</b> |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

CELĘBRY PAPIESKIE

Strona 14

Anna Błkowska

## Nota 31

## Inne przychody operacyjne

|                                                                               | 2024                | 2023                |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>                                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| - ...                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| - ...                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Pozostałe, w tym:</b>                                                  | <b>1 288 548,81</b> | <b>1 791 270,90</b> |
| 1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności                     | 0,00                | 0,00                |
| 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                | 10 000,00           | 0,00                |
| 9) dotacje, subwencje i dopłaty                                               | 0,00                | 16 260,16           |
| 10) odszkodowania - otrzymane                                                 | 0,00                | 0,00                |
| 11) kompensaty z ZPRP (udział zawodników w MŚ 2023)                           | 162 649,34          | 116 620,56          |
| 12) gwarantowane wpłaty z EHF                                                 | 910 306,54          | 1 530 243,35        |
| 13) nagrody Forum Club Handball                                               | 10 722,75           | 8 877,20            |
| 14) refaktury (bilety lotnicze, usługa hotelowa, pobyt w internecie)          | 7 204,01            | 6 115,00            |
| 15) obciążenia zawodników, trenerów i pracowników                             | 52 562,68           | 4 559,91            |
| 16) darowizny - otrzymane                                                     | 0,00                | 0,00                |
| 17) ekwiwalent za wyszkolenie zawodnika                                       | 17 626,02           | 0,00                |
| 18) pozostałe                                                                 | 0,00                | 58 594,72           |
| 19) niepodlegające opodatkowaniu                                              | 0,00                | 0,00                |
| 20) nieodpłatne otrzymanie towarów                                            | 0,00                | 0,00                |
| 21) kary umowne - otrzymane                                                   | 0,00                | 0,00                |
| 22) nagroda PZPR (Puchar Polski 2023, 2024)                                   | 50 000,00           | 50 000,00           |
| 23) przychody ze sprzedaży materiałów                                         | 67 477,47           | 0,00                |
| <b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>                                        | <b>1 288 548,81</b> | <b>1 791 270,90</b> |

## Nota 32

## Inne koszty operacyjne

|                                                                                                                                                                                                           | 2024              | 2023              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>                                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| - ...                                                                                                                                                                                                     | 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>II. Pozostałe, w tym:</b>                                                                                                                                                                              | <b>389 152,56</b> | <b>321 257,73</b> |
| 1) odpis aktualizujący wartość należności                                                                                                                                                                 | 0,00              | 0,00              |
| Przyczyna utworzenia: należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o dużym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, sądowy nakaz zapłaty - zasądzone koszty procesowe oraz zastępstwa procesowego |                   |                   |
| 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:                                                                                                                                                                                     |                   |                   |
| 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              | 0,00              |
| 9) dotacje, subwencje i dopłaty                                                                                                                                                                           | 0,00              | 0,00              |
| 10) kary, grzywny - NKUP                                                                                                                                                                                  | 56 750,00         | 37 000,00         |
| 11) darowizny - NKUP                                                                                                                                                                                      | 11 661,93         | 5 853,16          |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Bińkowska

Artur Górecki

## Nota 32

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                                            | 2024              | 2023              |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 12) koszty postępowania procesowego        | 0,00              | 0,00              |
| 13) organizacja meczów EHL European League | 0,00              | 0,00              |
| 14) pozostałe                              | 58 408,84         | 184,89            |
| 15) nkup                                   | 95 566,83         | 278 219,68        |
| 16) opłata za wyszkolenie zawodnika        | 166 764,96        | 0,00              |
| 17) wartość sprzedanych materiałów         | 0,00              | 0,00              |
| <b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>        | <b>389 152,56</b> | <b>321 257,73</b> |

## Nota 33

Wybrane przychody finansowe

|                                                                            | 2024        | 2023             |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 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             |
| <b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 1) z tytułu udzielonych pożyczek                                           | 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             |
| 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             |
| <b>III. Inne przychody finansowe razem</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>60 531,28</b> |
| 1) dodatnie różnice kursowe                                                | 0,00        | 60 531,28        |
| – zrealizowane                                                             | 0,00        | 51 796,73        |
| – niezrealizowane                                                          | 0,00        | 8 734,55         |
| 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             |
| – ...                                                                      | 0,00        | 0,00             |
| – ...                                                                      | 0,00        | 0,00             |
| – ...                                                                      | 0,00        | 0,00             |

Sekcja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.  
Pl. Cebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Binkowska

NIP 774-31-57-283, REGON 142424490

Strona 16

## Nota 34

## Wybrane koszty finansowe

|                                                   | 2024             | 2023             |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b> | <b>64 921,83</b> | <b>3 022,31</b>  |
| 1) od kredytów i pożyczek                         | 48 052,61        | 0,00             |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 48 052,61        | 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           | 48 052,61        | 0,00             |
| b) dla innych jednostek                           | 0,00             | 0,00             |
| 2) pozostałe odsetki                              | 16 869,22        | 3 022,31         |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 27,56            | 9,81             |
| – 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           | 27,56            | 9,81             |
| b) dla innych jednostek                           | 16 841,66        | 3 012,50         |
| <b>II. Inne koszty finansowe razem</b>            | <b>14 192,06</b> | <b>93 763,79</b> |
| 1) ujemne różnice kursowe                         | 14 192,06        | 93 763,79        |
| – zrealizowane                                    | 8 486,68         | 78 952,14        |
| – niezrealizowane                                 | 5 705,38         | 14 811,65        |
| 2) utworzone rezerwy (z tytułu)                   | 0,00             | 0,00             |
| – toczącego się postępowania sądowego (odsetki)   | 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             |
| – opłata prolongacyjna                            | 0,00             | 0,00             |
| – odsetki budżetowe - nkup                        | 0,00             | 0,00             |
| – pozostałe nkup                                  | 0,00             | 0,00             |

## Nota 35

## Stan rezerw

|                                                                      | Stan na początek okresu | Zwiększenia       | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|---------------|-------------|-----------------------|
| <b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>                | <b>0,00</b>             | <b>181 006,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>181 006,00</b>     |
| a) długoterminowe                                                    | 0,00                    | 181 006,00        | 0,00          | 0,00        | 181 006,00            |
| – świadczenia emerytalne, rentowe, pośmiertne, urlop niewykorzystany | 0,00                    | 28 978,00         | 0,00          | 0,00        | 28 978,00             |
| – świadczenia emerytalne, rentowe, pośmiertne, urlop niewykorzystany | 0,00                    | 152 028,00        | 0,00          | 0,00        | 152 028,00            |
| 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                  |
| <b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>                                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |
| 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                  |
| – na skutki toczącego się postępowania sądowego                      | 0,00                    | 0,00              | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |

**Sekcja Piłki Ręcznej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA strona 17

Anna Bińkowska

AV

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 35

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

|              | Stan na<br>początek okresu | Zwiększenia       | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec<br>okresu |
|--------------|----------------------------|-------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| - ...        | 0,00                       | 0,00              | 0,00          | 0,00        | 0,00                     |
| <b>Razem</b> | <b>0,00</b>                | <b>181 006,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>181 006,00</b>        |

Komentarz:

W roku 2024 Spółka po raz pierwszy tworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze.

Nota 36

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

|                                                                                                                     | 2024              | 2023              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>                                                    | <b>12 183,34</b>  | <b>16 633,73</b>  |
| 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                                                                                                             | 12 183,34         | 16 633,73         |
| - opłata wstępna (leasing), podpis kwalifikowany, ochrona znaku towarowego, odnowienie domeny                       | 12 183,34         | 16 633,73         |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>                                          | <b>412 169,38</b> | <b>261 547,71</b> |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                   | 141 041,29        | 64 491,15         |
| 2. Opłacony z góry czynsz                                                                                           | 0,00              | 0,00              |
| 3. Opłacone z góry koszty energii                                                                                   | 0,00              | 0,00              |
| 4. Prenumerata czasopism                                                                                            | 0,00              | 1,50              |
| 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. Usługi menadżerskie do 1 roku                                                                                   | 172 822,98        | 149 558,32        |
| 11. Licencje, subskrypcje do 12 miesięcy                                                                            | 29 779,17         | 25 040,13         |
| 12. Abonamenty (usługi telekomunikacyjne, sklep internetowy)                                                        | 2 942,82          | 1 455,20          |
| 13. Pozostałe (sprzęt sportowy, opłata wstępna)                                                                     | 65 583,12         | 21 001,41         |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:</b>                                                                 | <b>58 120,15</b>  | <b>108 811,25</b> |
| 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              |

Seksja Piłki Ręcznej  
WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Cieszyński 1

09-400 Płock

NIP 774-31-57-233, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Strona 18

Anna Binkowska

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 36

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

|                                                                                              | 2024      | 2023       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:                                                   | 58 102,65 | 108 811,25 |
| a) długoterminowe, w tym:                                                                    | 0,00      | 0,00       |
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| b) krótkoterminowe, w tym:                                                                   | 58 102,65 | 108 811,25 |
| - nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych  | 0,00      | 0,00       |
| - odszkodowania i odprawy dla byłych pracowników                                             | 0,00      | 0,00       |
| - dodatkowe wynagrodzenie za rok 2023, 2024 dla członków zarządu                             | 48 102,65 | 98 711,25  |
| - badanie sprawozdania finansowego za rok 2023, 2024                                         | 10 000,00 | 10 000,00  |
| - wartość niezrealizowanego vouchera                                                         | 0,00      | 100,00     |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:                                             | 17,50     | 0,00       |
| a) długoterminowe, w tym:                                                                    | 0,00      | 0,00       |
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| b) krótkoterminowe, w tym:                                                                   | 17,50     | 0,00       |
| - nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych | 0,00      | 0,00       |
| - przychody oszacowane i niezafakturowane                                                    | 0,00      | 0,00       |
| - VOUCHER                                                                                    | 17,50     | 0,00       |
| - ...                                                                                        | 0,00      | 0,00       |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych                                               | 0,00      | 0,00       |

Nota 37

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                                 | 0,00          | 1 040 000,00                                                   | 639 126,92                                                                           | 43 119,86                 | 0,00                 | 1 722 246,78 |
| 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                                 | 0,00          | 1 040 000,00                                                   | 639 126,92                                                                           | 43 119,86                 | 0,00                 | 1 722 246,78 |
| Umorzenia na początek okresu                               | 0,00                                 | 0,00          | 360 533,85                                                     | 221 564,58                                                                           | 43 119,86                 | 0,00                 | 625 218,29   |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia                            | 0,00                                 | 0,00          | 10 400,04                                                      | 6 391,32                                                                             | 0,00                      | 0,00                 | 16 791,36    |
| 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                                 | 0,00          | 370 933,89                                                     | 227 955,90                                                                           | 43 119,86                 | 0,00                 | 642 009,65   |
| 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         |

SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ

WISŁA PŁOCK S.A.

Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock

NIP 774-31-57-263, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWOŚĆ Strona 19

Anna Binkowska

Sektja Piłki  
RĘCZNEJ  
WISŁA PŁOCK  
PŁOCK

## SEKCJA PIŁKI RĘCZNEJ WISŁA PŁOCK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 37

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          | 679 466,15                                                     | 417 562,34                                                                           | 0,00                      | 0,00                 | 1 097 028,49 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu     | 0,00                                 | 0,00          | 669 066,11                                                     | 411 171,02                                                                           | 0,00                      | 0,00                 | 1 080 237,13 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%) | 0,00                                 | 0,00          | 36,00                                                          | 36,00                                                                                | 100,00                    | 0,00                 | 37,00        |

Nota 38

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                                  | 0,00                                                                         | 62 677,92            | 72 044,21         | 141 758,22              | 276 480,35 |
| Zwiększenia, w tym:                                        | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 48 420,00            | 0,00              | 59 576,13               | 107 996,13 |
| - nabycie                                                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 48 420,00            | 0,00              | 59 576,13               | 107 996,13 |
| - 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                 | 72 044,21         | 0,00                    | 72 044,21  |
| - 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                 | 72 044,21         | 0,00                    | 72 044,21  |
| Wartość brutto na koniec okresu                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 111 097,92           | 0,00              | 201 334,35              | 312 432,27 |
| Umorzenie na początek okresu                               | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 46 604,84            | 72 044,21         | 115 298,72              | 233 947,77 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia                            | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 6 066,14             | 0,00              | 12 038,19               | 18 104,33  |
| Zmniejszenia, w tym:                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 0,00                 | 72 044,21         | 0,00                    | 72 044,21  |
| - 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                 | 72 044,21         | 0,00                    | 72 044,21  |
| Umorzenie na koniec okresu                                 | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 52 670,98            | 0,00              | 127 336,91              | 180 007,89 |
| Odpiśy 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       |
| Odpiśy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00       |
| Wartość księgowa netto na początek okresu                  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 16 073,08            | 0,00              | 26 459,50               | 42 532,58  |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu                    | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 58 426,94            | 0,00              | 73 997,44               | 132 424,38 |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%)                | 0,00   | 0,00                                  | 0,00                                                                         | 47,00                | 0,00              | 63,00                   | 58,00      |

Komentarz:

Spółka nie posiada żadnych gruntów.

Sekcja Piłki Ręcznej  
**WISŁA PŁOCK S.A.**  
 Pl. Cieszyński 1  
 09-400 Płock  
 NIP 774-31-67-283, REGON 142424490

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Binkowska

Artur

## Nota 39

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|                                                                                                      | 2024        | 2023        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych | 0,00        | 0,00        |
| Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia                                              | 0,00        | 0,00        |
| Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia                                      | 0,00        | 0,00        |
| <b>RAZEM</b>                                                                                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Komentarz:

Spółka nie posiada środków trwałych w budowie.

## Nota 40

## Zapasy

|                               | 2024              | 2023             |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Materiały                     | 0,00              | 0,00             |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00              | 0,00             |
| Produkty gotowe               | 0,00              | 0,00             |
| Towary                        | 217 114,24        | 84 592,62        |
| Zaliczki na dostawy           | 6 400,37          | 0,00             |
| <b>RAZEM</b>                  | <b>223 514,61</b> | <b>84 592,62</b> |

Sporządzono ..... Płock ..... dnia 31.03.2025  
(miejscowość) (data)

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

Anna Bińkowska  
Artur Stanowski

(podpis Prezesa Zarządu Spółki)

**Sekcja Piłki Rezerwnej**  
**WISŁA PŁOCK S.A.**  
Pl. Celebry Papieskiej 1  
09-400 Płock  
NIP 774-31-57-264, REGON 142424490

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Anna Bińkowska*

