

Polski Związek Tenisowy

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Polski Związek Tenisowy

Siedziba: Konduktorska 4/10, 00-775 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262170384

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000052213

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

a) Związek sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości zgodnie z

- bilans - art. 46 ust. 5 pkt 4,

- rachunek zysków i strat - art. 47 ust. 4 pkt 4,

- informacja dodatkowa - art. 48 ust. 3,

- zestawienie zmian w funduszu własnym - art. 48a ust. 3 – nie jest sporządzany,

- rachunek przepływów pieniężnych - art. 48b ust. 4 – nie jest sporządzany.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r. są zgodne ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości. Jednostka sporządza sprawozdanie zgodnie ze wzorem przewidzianym dla fundacji i stowarzyszeń wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Związek ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym.

Zmiany zasad rachunkowości oraz metod wyceny w 2023 roku nie wystąpiły.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. z tym, że:

- wszystkie małowartościowe przedmioty, co, do których zachodzi prawdopodobieństwo, iż ulegną zniszczeniu w krótkim okresie czasu i cenie nieprzekraczającej 1000 PLN zostają w miesiącu oddania do użytkowania odpisane w koszty materiałów i ujęte w ewidencji pozabilansowej. Środki trwałe i wartości niematerialne o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku i wartości nieprzekraczającej 10 000 PLN – zostaną zaliczone do środków trwałych i jednocześnie jednorazowo amortyzowane w miesiącu ich oddania do użytkowania. W bilansie figurują one per saldo w wartości zerowej. Do pozostałych środków

trwałych spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,

- należności i zobowiązania krajowe wykazywane są według wartości nominalnej, tj. ustalonej przy ich powstaniu,

- środki pieniężne i inne aktywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z ostatniego dnia roboczego roku obrachunkowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Prezentacja sprawozdania finansowego

Związek sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości zgodnie z

- bilans - art. 46 ust. 5 pkt 4,
- rachunek zysków i strat - art. 47 ust. 4 pkt 4,
- informacja dodatkowa - art. 48 ust. 3,
- zestawienie zmian w funduszu własnym - art. 48a ust. 3 – nie jest sporządzany,
- rachunek przepływów pieniężnych - art. 48b ust. 4 – nie jest sporządzany.

Związek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, które zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2023 oraz dane porównywalne z 2022 rokiem.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów” oraz równocześnie ewidencjonowane są na kontach Zespołu 5 – „Koszty kalkulacyjne” służące ustalaniu i zaszeregowaniu poszczególnych typów działalności w tym także miejsc ich powstawania.
2. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
3. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
4. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe – nie są szacowane ze względu na małą liczbę pracowników.
5. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez Związek przychodami.
6. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
7. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się po kursach średnich NBP z dnia transakcji wskazanych na dokumencie za które dokonywana jest transakcja. W pozostałych przypadkach stosuje się kurs średni NBP z dnia dokonania płatności.
8. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
9. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe, w tym środki trwałe	14 460,00	14 805,00
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe	4 460,00	4 805,00
- inwestycje długoterminowe	10 000,00	10 000,00
B. Aktywa obrotowe, w tym	1 863 460,81	1 918 617,53
- zapasy		
- należności krótkoterminowe	1 050 917,17	1 332 021,62
- inwestycje krótkoterminowe	812 543,64	586 595,91
środki pieniężne	812 543,64	586 595,91
pożyczki udzielone		
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	1 877 920,81	1 933 422,53

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny, w tym:	1 043 910,08	1 553 684,77
- kapitał (fundusz) podstawowy	1 553 684,77	526 950,68
- fundusz z aktualizacji wyceny		
- zysk (strata) z lat poprzednich		287 664,42
- zysk (strata) netto	-509 774,69	739 069,67
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	834 010,73	379 737,76
- rezerwy na zobowiązania	691 867,85	
- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek		
- zobowiązania długoterminowe		
- inne zobowiązania	142 142,88	379 737,76
- rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	1 877 920,81	1 933 422,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	18 236 951,65	18 304 860,33
- zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
I Przychody z działalności statutowej w tym:	18 236 951,65	18 304 860,33
- składki	806 224,00	1 333 163,13
- pozostałe	17 430 727,65	16 971 697,20
II. Koszty działalności statutowej	20 478 747,49	21 159 073,35
III. Wynik na działalności statutowej	-2 241 795,84	-2 854 213,02
B. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 188 217,03	2 442 864,52
I. Amortyzacja	345,00	2 115,56
II. Zużycie materiałów i energii	43 339,59	95 683,14
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	409 030,74	891 714,51
IV. Pozostałe koszty	200 753,76	249 437,09
V. Usługi obce	492 217,38	1 004 660,73
VI. Podatki i opłaty	42 530,56	199 253,49
C. Pozostałe przychody i zyski, w tym:	5 896 838,92	9 825 304,77
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty, w tym:	2 976 600,74	3 789 157,56
- aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		
F. Zysk/strata netto (A-B+C-D-E)	-509 774,69	739 069,67

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-509 774,69	739 069,67
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	16 067 000,00	15 782 776,00
Pozostałe	16 067 000,00	15 782 776,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	851 862,94	726 215,21
Pozostałe	851 862,94	726 215,21
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	16 067 000,00	15 782 776,00
Pozostałe	16 067 000,00	15 782 776,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	342 088,25	1 465 284,88
Pozostałe	342 088,25	1 465 284,88
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

2DOD_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA_DO_SPRAWOZDANIA_FINAN.pdf



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Polski Związek Tenisowy

Siedziba: Konduktorska 4/10, 00-775 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262170384

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000052213

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek mikro

a) Związek sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2

ustawy o rachunkowości zgodnie z

- bilans - art. 46 ust. 5 pkt 4,

- rachunek zysków i strat - art. 47 ust. 4 pkt 4,

- informacja dodatkowa - art. 48 ust. 3,

- zestawienie zmian w funduszu własnym - art. 48a ust. 3 – nie jest sporządzany,

- rachunek przepływów pieniężnych - art. 48b ust. 4 – nie jest sporządzany.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r. są zgodne ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości. Jednostka sporządza sprawozdanie zgodnie ze wzorem przewidzianym dla fundacji i stowarzyszeń wg załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Związek ewidencjonuje koszty w układzie kalkulacyjnym.

Zmiany zasad rachunkowości oraz metod wyceny w 2023 roku nie wystąpiły.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. z tym, że:

- wszystkie małowartościowe przedmioty, co, do których zachodzi prawdopodobieństwo, iż ulegną zniszczeniu w krótkim okresie czasu i cenie nieprzekraczającej 1000 PLN zostają w miesiącu oddania do użytkowania odpisane w koszty materiałów i ujęte w ewidencji pozabilansowej. Środki trwałe i wartości niematerialne o przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku i wartości nieprzekraczającej 10 000 PLN – zostaną zaliczone do środków trwałych i jednocześnie jednorazowo amortyzowane w miesiącu ich oddania do użytkowania. W bilansie figurują one per saldo w wartości zerowej. Do pozostałych środków trwałych spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową,
- należności i zobowiązania krajowe wykazywane są według wartości nominalnej, tj. ustalonej przy ich powstaniu,
- środki pieniężne i inne aktywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z ostatniego dnia roboczego roku obrachunkowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji kalkulacyjnej.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Prezentacja sprawozdania finansowego

Związek sporządza sprawozdanie finansowe dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości zgodnie z

- bilans - art. 46 ust. 5 pkt 4,
- rachunek zysków i strat - art. 47 ust. 4 pkt 4,
- informacja dodatkowa - art. 48 ust. 3,
- zestawienie zmian w funduszu własnym - art. 48a ust. 3 – nie jest sporządzany,
- rachunek przepływów pieniężnych - art. 48b ust. 4 – nie jest sporządzany.



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

Związek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, które zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2023 oraz dane porównywalne z 2022 rokiem.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

1. Koszty bieżącej działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzajów” oraz równocześnie ewidencjonowane są kontach Zespołu 5 – „Koszty kalkulacyjne” służące ustalaniu i zaszeregowaniu poszczególnych typów działalności w tym także miejsc ich powstawania.
2. W czasie rozlicza się koszty działalności operacyjnej w każdym przypadku gdy okres, którego dotyczą jest dłuższy niż jeden rok obrotowy.
3. Koszty działalności operacyjnej dotyczące więcej niż jednego okresu sprawozdawczego ale nie wykraczające poza rok obrotowy zalicza się w całości do kosztów bieżącego okresu sprawozdawczego.
4. Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe – nie są szacowane ze względu na małą liczbę pracowników.
5. Rezerwy na wydatki przyszłych okresów (bierne rozliczenia kosztów) tworzy się w razie potrzeby, zgodnie z planowanymi kosztami związanymi z realizowanymi przez Związek przychodami.
6. Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
7. Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się po kursach średnich NBP z dnia transakcji wskazanych na dokumencie za które dokonywana jest transakcja. W pozostałych przypadkach stosuje się kurs średni NBP z dnia dokonania płatności.
8. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku.
9. Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji.



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
01.01.2023 do 31.12.2023

- 1) Związek na dzień bilansowy nie posiadał zobowiązań finansowych w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo
- 2) Związek nie udzielał zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jak również nie posiada zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju
- 3) Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

A K T Y W A

A. MAJĄTEK TRWAŁY

I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano wartości niematerialne i prawne zgodnie z notą nr 1.

II. RZECZOWY MAJĄTEK TRWAŁY

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano rzeczowy majątek trwały zgodnie z notą nr 2.

III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wystąpiły należności długoterminowe.

IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano inwestycje długoterminowe zgodnie z notą nr 3.

B. A K T Y W A O B R O T O W E

I. ZAPASY RZECZOWYCH AKTYWÓW OBROTOWYCH

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wystąpiły zapasy rzeczowych aktywów obrotowych.

II. NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano należności i roszczenia zgodnie z notą nr 4 i 5.

Należności krajowe wyceniono według wartości ustalonej przy ich powstawaniu.

III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano inwestycje krótkoterminowe zgodnie z notą nr 6.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym są wykazywane w wielkości nominalnej.



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wystąpiły zmiany krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

P A S Y W A

A. FUNDUSZ WŁASNY

	Wartość na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
FUNDUSZ WŁASNY	1 553 684,77	-	509 774,69	1 043 910,08

I. FUNDUSZ STATUTOWY

W bilansie na koniec roku obrotowego wykazano fundusz statutowy w wysokości 1 043 910,08 PLN.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego – stan funduszu statutowego zwiększył się w związku z przeznaczeniem zysków lat poprzednich na zwiększenie Funduszu Statutowego.

	Wartość na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
FUNDUSZ STATUTOWY	526 950,68	1 026 734,09	-	1 553 684,77

II. FUNDUSZ Z AKTUALIZACJI WYCENY

W bilansie na koniec roku wykazano fundusz z aktualizacji wyceny w wysokości 0,00 PLN.

III. WYNIK FINANSOWY NETTO ZA ROK OBROTOWY

W bilansie na dzień 31.12.2023 wykazano wynik finansowy netto bieżącego roku obrachunkowego w wysokości strata – 509 774,69 PLN. Walne Zgromadzenie Delegatów podejmuje Uchwałę o sposobie pokrycia straty.

	Wartość na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
FUNDUSZ STATUTOWY	739 069,67	-509 774,69	739 069,67	-509 774,69

III. WYNIK FINANSOWY Z LAT UBIEGŁYCH

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wykazano nie rozliczonych wyników finansowych z lat ubiegłych.



POLSKI ZWIĄZEK TENISOWY

1921-2021

Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

	Wartość na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
Wynik finansowy z lat ubiegłych	287 664,42	-	287 664,42	0,00

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

W bilansie na dzień 31.12.2023 wystąpiły zmiany rezerwy dotyczące kosztów 2023 roku zgodnie z notą nr 7.

II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wystąpiły zmiany zobowiązań długoterminowych.

III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe zgodnie z notą nr 8.

IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W bilansie na dzień 31.12.2023 nie wystąpiły zmiany przychody przyszłych okresów.

Suma aktywów równa się sumie pasywów i wynosi 1 877 920,81 PLN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Działalność Związku za okres obrotowym od 01/01/2023 do 31/12/2023 zamknęła się stratą netto w wysokości 509 774,69 PLN

Struktura Przychodów i Kosztów zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawia się następująco:

RAZEM PRZYCHODY	24 133 790,57
RAZEM KOSZTY	24 643 565,26



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym:	18 236 951,65
składki	806 224,00
Składki członkowskie klubu	109 300,00
Licencje klubowe	10 600,00
Licencje zawodnicze	315 240,00
Licencje TOP	106 760,00
Licencje trenerskie i instruktorskie	133 380,00
Licencje dyrektorów turniejów	15 500,00
Licencje sędziowskie	30 800,00
Licencje klubowe TOP	600,00
I-sza rejestracja zawodnika	80 564,00
Licencje tenis plażowy	3 480,00
pozostałe	17 430 727,65
Opłata egzaminacyjna kursy instruktor/trener	57 301,00
Opłaty licencyjne za organizację kursów instruktor	52 650,00
Opłaty za udział w turniejach drużyn. krajowych	17 640,00
Kary dla zawodników	1 002,00
Wpłaty organizatorów TE i ITF	609 830,55
Zmiana barw, zmiana statusu, wypożyczenie	195 306,84
Kolegium sędziów - szkolenia, kursy, warsztaty	37 000,00
Akredytacje wydawane do kursów	29 526,30
Wpisowe do turniejów TNW	1 870,00
Wpływy TOP	17 756,10
Wydawnictwa szkolenia trenerów	16 845,56
Przychody z dotacji	16 067 000,00
Dodatkowe przychody w programach dotacyjnych	326 999,30
Pozostałe przychody i zyski	5 896 838,92
Przychody z działalności gospodarczej w tym	4 828 281,13
<i>Dotacje ITF i TE</i>	<i>2 714 809,12</i>
<i>Prawa reklamowe</i>	<i>885 132,16</i>
<i>Prowizje uzyskane od zawodników</i>	<i>84 964,05</i>
<i>Organizacja obozów sportowych</i>	<i>175 380,00</i>
<i>sprzedaż biletów</i>	<i>84 303,28</i>
<i>usługi szkoleniowe</i>	<i>7 800,00</i>
<i>sprzęt sportowy</i>	<i>2 065,04</i>
<i>nagrody DMS BJCK</i>	<i>822 619,46</i>
<i>Zwrot poniesionych kosztów</i>	<i>50 008,02</i>
<i>Najem</i>	<i>1 200,00</i>
Przychody operacyjne w tym	1 068 557,79
<i>darowizny otrzymane</i>	<i>950 000,00</i>
<i>zaokrąglenia</i>	<i>35,57</i>
<i>pozostałe</i>	<i>1 711,79</i>
<i>dofinansowania</i>	<i>116 810,43</i>



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

Koszty działalności statutowej	20 478 747,49
Koszty działalności statutowej podstawowej	1 349 312,99
Koszty licencjonowania	69 713,37
WZD	40 519,43
Spotkania WZT	2 210,80
Kwoty z licencji przekazane do WZT	165 987,64
Składka krajowa PKOL	1 000,00
Ubezpieczenia obowiązkowe OC i NNW	9 542,30
Kolegium sędziów	60 834,09
Obciążenia organizatorów TE i ITF	22 071,13
Obsługa Amatorów i Seniorów TOP	52 519,37
Obsługa TNW	19 821,09
Komisje problemowe	214 106,05
Obsługa sportu dzieci i młodzieży	14 193,59
Obsługa LTT	78 291,12
Dofinansowanie MP i innych turniejów	209 078,61
Organizacja Obozów sportowe	127 522,69
Obsługa Tenis Niedowidzących i Niewidzących	7 307,76
Dofinansowanie WZT koszty administracyjne, samoch	241 389,77
Obsługa Tenis Piłkowy	204,18
Konkurs Klub Roku PRO	13 000,00
Koszty dotacji	16 067 000,00
Kadra Narodowa Seniorów	6 000 000,00
Kadra Narodowa Juniorów	3 800 000,00
Tenis Piłkowy	157 000,00
Tenis na Wózkach	610 000,00
Upowszechnianie Sportu Dzieci	3 600 000,00
Promocja Sportu	1 900 000,00
Koszty dotacji środki własne PZT	3 062 434,50
Kadra Narodowa Seniorów	505 715,74
Kadra Narodowa Juniorów	245 164,42
Tenis Piłkowy	9 095,60
Tenis na Wózkach	31 464,23
Upowszechnianie Sportu Dzieci	94 257,13
Promocja Sportu	2 176 737,38
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 188 217,03
Amortyzacja	345,00
Materiały i energia	43 339,59
Usługi obce	492 217,38
Wynagrodzenia	349 592,97
ZUS i inne świadczenia	59 437,77
Podatki i opłaty	42 530,56
Pozostałe koszty	200 753,76
Pozostałe koszty i straty, w tym:	2 976 600,74
Koszty działalności gospodarczej	2 049 383,57
Koszty realizacji praw reklamowych	33 866,56
Koszty bilety Wimbledon RG	70 430,83
Nagroda DMŚ BJCK	1 908 911,82
refaktury	36 174,36
Koszty operacyjne	861 756,78
zwrot dotacji	55 363,54
spisanie należności	4 525,38
koszty rezerw	691 867,85
koszty ugody	100 000,00
pozostałe	10 000,01
Koszty finansowe	65 460,39
odsetki zapłacone	106,16
ujemne różnice kursowe	65 354,23



Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

Nie nastąpiły zmiany w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

1. W roku 2023 nie dokonano w księgach odpisu aktualizującego na wątpliwe należności.
2. W roku 2023 nie wystąpiła działalność zaniechana. Związek nie przewiduje również działalności zaniechanej w roku następnym.
3. Nie zawarto umów o charakterze i celu gospodarczym nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
4. Nie zawarto istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi.
5. W okresie od 01.01.2023-31.12.2023 w Związku średnioroczne zatrudnienie wynosiło 5 osób na pełen etat, osoby są zatrudnione na stanowiskach biurowych.
6. Wypłacono wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład zarządu w kwocie 113 033,00pln.
7. Nie udzielono żadnych pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.
8. Nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.
9. W roku 2023 zawarto umowę na badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2022 i 2023 rok z firmą Zespół Ekspertów Finansowych TEST sp zoo z honorarium dla biegłego rewidenta w kwocie 14 000,00 zł netto za badany rok obrotowy.
10. Dla pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przyjęto średnie kursy Tabela NBP 251/A/NBP/2023 z dnia 2023.12.29 tj.
1 USD 3,9350
1 EUR 4,3480.
11. Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych mające znaczenie w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
12. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
13. Pozostałe pozycje w bilansie i rachunku zysków i strat nieopisane nie wystąpiły.
14. Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuowania działalności przez Związek.

Polski Związek Tenisowy pomimo uzyskanej straty za rok obrotowy 2023 nie widzi zagrożenia w kontynuacji działalności. Fundusze statutowe Związku na bardzo wysokim poziomie oraz stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku był znaczny. Polski Związek Tenisowy w 2024 roku kontynuuje współpracę ze stałymi Sponsorami, a przede wszystkim z Ministerstwem Sportu i Turystyki. Ministerstw Sportu i Turystyki zwiększyło wysokość dotacji dla Polskiego Związku Tenisowego o około 20% na głównych programach od lat finansowanych z środków budżetu państwa. Dodatkowo Polski Związek Tenisowy w 2024 roku podpisał umowę ze Sponsorem Strategicznym Totalizator Sportowy na lata 2024-2025 co daje stabilną sytuację finansową Związku. Jednocześnie Kadra Kobiet awansowała po raz trzeci z rzędu do finału Światowych rozgrywek BJCK w 2024 roku. Awans taki poparty jest znaczną premią zarówno dla zawodniczek i ekipy jak i dla samego Związku.



POLSKI ZWIĄZEK TENISOWY

1921-2021

Polski Związek Tenisowy
Konduktorska 4/10
00-775 Warszawa
NIP 5262170384

15. Nie udzielono gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową i pozostałą.
16. Nie wystąpiły po dniu bilansowym zdarzenia mające istotny wpływ na sporządzone przez Zarząd sprawozdanie finansowe za 2023 rok.
17. Nie zawarto umów nieoprocentowanych oraz umów na warunkach nie komercyjnych.
18. Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności przez Związek.
19. W roku obrotowym nie dokonano zmiany polityki rachunkowości.
20. W roku 2023 Związek osiągnął stratę netto w kwocie 509 774,69zł. Walne Zgromadzenie Sprawozdawcze Delegatów Polskiego Związku Tenisowego podejmie uchwałę w sprawie pokrycia straty z Funduszu Statutowego PZT lub z zysków lat przyszłych.

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	218 572,21	0,00	218 572,21
2	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					0,00
	- z zakupu					0,00
	- nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- aport					0,00
	- leasing finansowy					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- ulepszenia					0,00
	- inne					0,00
3	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja			0,00		0,00
	- sprzedaż					0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- inne					0,00
4	Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)	0,00	0,00	218 572,21	0,00	218 572,21
5	Umorzenie stan na początek okresu			218 572,21	0,00	218 572,21
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		0,00	0,00		0,00
	b amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania					0,00
	- nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00		0,00
	- likwidacja			0,00		0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00
	- nieodpłatne przekazanie					0,00
	- inne					0,00
8	Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)	0,00	0,00	218 572,21		218 572,21
9	Wartość bilansowa (4-8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	0,00%	100,00%		100,00%
11	Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	0,00%	100,00%		100,00%

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00		28 385,30	0,00	68 518,40	0,00		96 903,70
2	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie							-	0,00
	- zakup								0,00
	- aport, darowizna						0,00	0,00	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego							-	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
	- inne							-	0,00
3	Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż							-	0,00
	- likwidacja							-	0,00
	- darowizna, aport							-	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
	- inne						0,00	0,00	0,00
4	Wartość brutto stan na koniec okresu	0,00	0,00	28 385,30	0,00	68 518,40	0,00	0,00	96 903,70
5	Umorzenie - stan na początek okresu			28 385,30		63 713,40	-	-	92 098,70
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	-	-	345,00
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	-	-	345,00
	a amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			0,00		345,00	-	-	345,00
	b amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania						-	-	0,00
	- aktualizacja wartości						-	-	0,00
	- inne						-	-	0,00
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	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
	- likwidacja			0,00		0,00	-	-	0,00
	- darowizna, aport						-	-	0,00
	- aktualizacja wartości						-	-	0,00
	- inne						-	-	0,00
8	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	28 385,30	0,00	64 058,40	-	-	92 443,70
9	Wartość netto stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 460,00	0,00	0,00	4 460,00
10	Stopień umorzenia w % na BO	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	92,99%	-	-	95,04%
11	Stopień umorzenia w % na BZ	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	93,49%	-	-	95,40%

Zestawienie inwestycji długoterminowych wg tytułów

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Zwiększenia	odpis aktual./ wykorzystanie/ odwrócenie	Razem zwiększenia	Zmniejszenia	odpis aktual./ wykorzystanie/ odwrócenie	Razem zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Nieruchomości	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
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00			0,00	0,00
-					0,00			0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	250 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	10 000,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	250 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	10 000,00
-	udziały lub akcje	250 000,00	10 000,00		10 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	10 000,00
-	inne papiery wartościowe				0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki				0,00			0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finans. wg tytułów:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	- należności z tyt. leasingu finans.				0,00			0,00	0,00
-	- odsetki od leasingu finansowego				0,00			0,00	0,00
-	- nieopłacone udziały i akcje				0,00			0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje				0,00			0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe				0,00			0,00	0,00
-	udzielone pożyczki				0,00			0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finans. wg tytułów:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	- należności z tyt. leasingu finans.				0,00			0,00	0,00
-	- odsetki od leasingu finansowego				0,00			0,00	0,00
-	- nieopłacone udziały i akcje				0,00			0,00	0,00
4.	Inne inwestycje 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
	Razem	250 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	10 000,00

*Należności BRUTTO (stan na BZ) wg struktury zalegania na dzień bilansowy*

Lp.	Treść	Stan na BZ	Nieprzeterminowane	Należności przeterminowane				
		(Rm kol. 4 do 9)		do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1.	Należności wewnętrzne							
1.1	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:							
a.	do 12 miesięcy							
b.	powyżej 12 miesięcy							
1.2	inne wewnętrzne przeksięgowania dot. kredytu							
2	Należności od pozostałych jednostek	1 050 917,17	934 113,68	116 803,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 039 873,94	923 070,45	116 803,49	0,00	0,00		0,00
a.	do 12 miesięcy	1 039 873,94	923 070,45	116 803,49	0,00	0,00		
b.	powyżej 12 miesięcy							
2.2	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00					
2.3	inne	11 043,23	11 043,23					
2.4	dochodzone na drodze sądowej							
	Razem	1 050 917,17	934 113,68	116 803,49	0,00	0,00	0,00	0,00



Odpisy aktualizujące należności - specyfikacja zmian na dzień bilansowy

Lp.	Dłużnik	Kwota z BO konta "Odpisy akt. należn."	Podatkowa kwalifikacja BO		Zwiększenia odpisów		Zmniejszenia odpisów			Kwota z BZ konta "Odpisy akt. należn."	Podatkowa kwalifikacja	
			k.u.p.	n.k.u.p.	Kwota zwiększenia	Synteza uzasadnienia	Kwota rozwiązania odpisu	Kwota wykorzystania	Synteza uzasadnienia		k.u.p.	n.k.u.p.
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług												
1	Nanolabs sp zoo sk	492 000,00		492 000,00		brak płatności				492 000,00		492 000,00
										0,00		
2. Odpisy aktualizujące pozostałe należności												
										0,00		
										0,00		
										0,00		
3. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej												
										0,00		
Razem		492 000,00	0,00	492 000,00	0,00		0,00	0,00		492 000,00	0,00	492 000,00

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie		data Stan BZ	Stan na BZ	data Potwierdzenie salda	Informacja dotycząca Potwierdzenia salda	data Potwierdzenie inwentaryzacji	Potwierdzenie inwentaryzacji	Uwagi
1.	W jednostkach powiązanych		0,00		0,00		0,00	
-	udziały lub akcje							
-	inne papiery wartościowe							
-	udzielone pożyczki							
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
2.	W pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00		0,00	
-	udziały lub akcje							
-	inne papiery wartościowe							
-	udzielone pożyczki							
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
3.	Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00			0,00	
-								
4.	Środki pieniężne w banku:		812 543,64		812 543,64		812 543,64	
Konto księgowe Numer konta bankowego								
PLN								
130-16	Rachunek BZWBK 74-10901883-0000000129729171	31.12.2023	22 303,73		22 303,73	31.12.2023	22 303,73	
130-17	Rachunek BZWBK 92-10901883-0000000129729235	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-18	Rachunek BZWBK 48-10901883-0000000130332009	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-19	Rachunek BZWBK 23-10901883-0000000130331974	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-20	Rachunek BZWBK 21-10901883-0000000129729252	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-21	Rachunek BZWBK 74-10901883-0000000136724326	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-22	Rachunek BZWBK 24-10901883-0000000130331956	31.12.2023	289,67		289,67	31.12.2023	289,67	
130-23	Rachunek BZWBK 80-10901883-0000000129729257	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-24	Rachunek BZWBK 70-10901883-0000000130332001	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-25	Rachunek BZWBK 17-10901883-0000000130331112	31.12.2023	19 226,17		19 226,17	31.12.2023	19 226,17	
130-28	Rachunek BNP Paribas 63-16001374-0003005760533001	31.12.2023	20 708,75		20 708,75	31.12.2023	20 708,75	
130-29	Rachunek BNP Paribas 17-16001374-0003005760533150	31.12.2023	1 315,00		1 315,00	31.12.2023	1 315,00	
130-30	Rachunek BNP Paribas 60-16001374-0003005760533152	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-31	Rachunek BNP Paribas 87-16001374-0003005760533151	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-32	Rachunek BNP Paribas 06-16001374-0003005760533154	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-33	Rachunek BNP Paribas 33-16001374-0003005760533153	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-39	Rachunek BNP Paribas 19-16001374-0003005760533114	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-40	Rachunek BZWBK 42-10901883-0000000129729262	31.12.2023	278,02		278,02	31.12.2023	278,02	
130-42	Rachunek BZWBK 41-10901883-0000000130331068	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-44	Rachunek BZWBK 42-10901883-0000000130331923	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-45	Rachunek BZWBK 65-16001374-0003005760533159	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-46	Rachunek PKO S.A. 61-12401037-1111001111728904	31.12.2023	44 616,46		44 616,46	31.12.2023	44 616,46	
130-47	Rachunek PKO S.A. 20-12401037-1111001111728672	31.12.2023	134 574,64		134 574,64	31.12.2023	134 574,64	
130-48	Rachunek PKO S.A. 49-12401037-1111001111734455	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-49	Rachunek PKO S.A. 42-12401037-1111001111728470	31.12.2023	160,25		160,25	31.12.2023	160,25	
130-50	Rachunek PKO S.A. 90-12401037-1111001111733911	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-51	Rachunek PKO S.A. 11-12401037-1111001111729901	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-52	Rachunek PKO S.A. 55-12401037-1111001111733474	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-53	Rachunek PKO S.A. 09-12401037-1111001111733429	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-54	Rachunek PKO S.A. 05-12401037-1111001111734859	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-55	Rachunek PKO S.A. 80-12401037-1111001111734673	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-56	Rachunek PKO S.A. 16-12401037-1111001111734758	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-57	Rachunek PKO S.A. 77-12401037-1111001111734921	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-58	Rachunek PKO S.A. 61-12401037-1111001111734530	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-59	Rachunek PKO S.A. 09-12401037-1111001111728773	31.12.2023	7 135,02		7 135,02	31.12.2023	7 135,02	
130-60	Rachunek PKO S.A. 87-12401037-1111001111735032	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-61	Rachunek PKO S.A. 79-12401037-1111001111734400	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-62	Rachunek PKO S.A. 39-12401037-1111001111735120	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	

130-63	Rachunek PKO S.A. 57-12401037-1111001111734602	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-64	Rachunek PKO S.A. 91-12401037-1111001111735348	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-65	Rachunek PKO S.A. 58-12401037-1111001111735263	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-66	Rachunek PKO S.A. 47-12401037-1111001111734976	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-67	Rachunek PKO S.A. 68-12401037-1111001111734501	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-68	Rachunek PKO S.A. 40-12401037-1111001111735393	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-69	Rachunek PKO S.A. 34-12401037-1111001111729002	31.12.2023	-		-	31.12.2023	-	
130-73	Rachunek PKO S.A. 83-12401037-1111001111733067	31.12.2023	50 863,73		50 863,73	31.12.2023	50 863,73	
EUR								
136-EURBNP	Rachunek 08-160013740003005760533021	31.12.2023	2 600,10	31.12.2023	2 600,10	31.12.2023	2 600,10	
136-EURWBK	Rachunek 52-109018830000000129729276	31.12.2023	978,30	31.12.2023	978,30	31.12.2023	978,30	
CHF								
136-CHFBNP	Rachunek 51-16001374-0003005760533023	31.12.2023	-	31.12.2023	-	31.12.2023	-	
USD								
136-USDBNP	Rachunek 78-160013740003005760533022	31.12.2023	-	31.12.2023	-	31.12.2023	-	
136-USDWBK	Rachunek 14-109018830000000129729281	31.12.2023	507 493,80	31.12.2023	507 493,80	31.12.2023	507 493,80	
5.	Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)		0,00		0,00		0,00	
-								
Razem			812 543,64		812 543,64		812 543,64	

Zestawienie rezerw na przyszłe zobowiązania (wg pozycji bilansu)

Lp	Tytuł rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. doch.				0,00
2.	Rezerwy na świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	na odprawy emerytalne	0,00			0,00
b.	nagrody jubileuszowe	0,00			0,00
c.	urlopy wypoczynkowe	0,00			0,00
d.	inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00			0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	na odprawy emerytalne	0,00			0,00
b.	nagrody jubileuszowe	0,00			0,00
c.	urlopy wypoczynkowe	0,00			0,00
d.	inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Koszty powództwa Esky przeciwko PZT	0,00	0,00		0,00
		0,00			0,00
3.	Pozostałe	0,00	691 867,85	0,00	691 867,85
-	długoterminowe	0,00	691 867,85	0,00	691 867,85
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania	0,00	691 867,85		691 867,85
-	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania	0,00			0,00
b.	należny VAT w następnym okresie	0,00			0,00
c.	składki ZUS, które nie są jeszcze ujęte w deklaracji	0,00			0,00
	Razem	0,00	691 867,85	0,00	691 867,85



Sprawozdanie finansowe za rok 2023

Nota nr 8

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	Stan na BZ	Nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane				
		(Rm kol. 4 do 9)		do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00					
b.	powyżej 12 miesięcy							
1.2	inne							
2	Wobec pozostałych jednostek	142 142,88	314 266,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	kredyty i pożyczki	19 131,22	191 254,46					
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
2.3	inne zobowiązania finansowe							
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	68 172,67	68 172,67	0,00				
a.	do 12 miesięcy	68 172,67	68 172,67	0,00				
b.	powyżej 12 miesięcy							
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy							
2.6	zobowiązania wekslowe							
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24 788,00	24 788,00					
2.8	z tytułu wynagrodzeń							
2.9	inne	30 050,99	30 050,99					
Razem		142 142,88	314 266,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM