

**Sport Operator Sp. z o. o.**ul. Plac Europejski 2  
00-844 Warszawa  
NIP: 521-389-56-96**Bilans**

	Na dzień: 31.01.2024	Na dzień: 31.12.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Wartość firmy	23 377 187,72	23 844 731,47
Wartości niematerialne		
Rzeczowe aktywa trwałe	1 116 406,91	1 143 422,15
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania		
Inwestycje w jednostkach zależnych		
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 400,00	2 400,00
Należności z tytułu dostaw i usług		
Kaucje wpłacone	2 400,00	2 400,00
Pozostałe należności		
Pożyczki oraz pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		
Pożyczki		
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	342 087,00	342 087,00
<b>Aktywa trwałe, razem:</b>	<b>24 838 081,63</b>	<b>25 332 640,62</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	3 098 758,70	3 101 451,69
Należności z tytułu dostaw i usług	1 940 850,80	1 879 898,55
Kaucje wpłacone		
Należności z tytułu podatków i innych świadczeń (VAT, itp.)	1 042 304,84	1 111 356,82
Należności z tytułu dywidend		
Pozostałe należności	115 603,06	110 196,32
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		
Pożyczki oraz pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		
Pożyczki		
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 154 577,82	957 045,51
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		
<b>Aktywa obrotowe, razem:</b>	<b>4 253 336,52</b>	<b>4 058 497,20</b>
<b>Aktywa, razem:</b>	<b>29 091 418,15</b>	<b>29 391 137,82</b>

**Sport Operator Sp. z o. o.**ul. Plac Europejski 2  
00-844 Warszawa  
NIP: 521-389-56-96**Bilans**

	Na dzień: 31.01.2024	Na dzień: 31.12.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:</i>		
Kapitał podstawowy	21 602 000,00	21 602 000,00
Akcje własne (-)		
<i>Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>		
<i>Różnice kursowe z konsolidacji</i>		
Zyski zatrzymane	-3 337 047,35	-3 048 530,25
Kapitał rezerwowowy		
Pozostałe kapitały	183,00	183,00
Zyski zatrzymane:		
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 337 230,35	-3 048 713,25
- zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-288 517,10	-3 040 022,99
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	18 264 952,65	18 553 469,75
Udziały niedające kontroli		
<b>Kapitał własny, razem:</b>	<b>18 264 952,65</b>	<b>18 553 469,75</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
<i>Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych</i>		
<i>Pozostałe rezerwy</i>		
<i>Rezerwy długoterminowe razem</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu zakupu aktywów trwałych</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu podatków i innych świadczeń (VAT, itp.)</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (z tytułu wynagrodzeń oraz obciążeń publiczno-prawnych typu ZUS, PIT, PFRON, PPK itp.)</i>		
<i>Pozostałe zobowiązania</i>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 423,00	21 423,00
<i>Inne zobowiązania finansowe</i>		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	2 215 060,56	2 199 028,34
Kredyty		
Pożyczki	2 215 060,56	2 199 028,34
Inne instrumenty dłużne		
Zobowiązania z tytułu leasingu		
Zobowiązania z tytułu umów z klientami		
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem:</b>	<b>2 236 483,56</b>	<b>2 220 451,34</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
<i>Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych</i>		
<i>Pozostałe rezerwy</i>		
<i>Rezerwy krótkoterminowe razem</i>		
<i>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania</i>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 364 714,33	8 367 123,32
Zobowiązania z tytułu zakupu aktywów trwałych	8 020 245,43	8 083 366,00
Zobowiązania z tytułu podatków i innych świadczeń (VAT, itp.)	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (wynagrodzenia oraz ZUS, PIT, PFRON, PPK etc)		
Zobowiązania z tytułu dywidend		
Pozostałe zobowiązania	344 468,90	283 757,32
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	224 267,58	224 267,58
<i>Inne zobowiązania finansowe</i>		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	1 000,00	1 000,00
Kredyty		
Pożyczki	1 000,00	1 000,00
Inne instrumenty dłużne		
Zobowiązania z tytułu leasingu		
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	0,03	24 825,83
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		
Rozrachunki wewnątrzskładowe		
Fundusz wydzielony		
Fundusze specjalne ZFSS		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem:</b>	<b>8 589 981,94</b>	<b>8 617 216,73</b>
<b>Zobowiązania, razem:</b>	<b>10 826 465,50</b>	<b>10 837 668,07</b>
<b>Pasywa, razem:</b>	<b>29 091 418,15</b>	<b>29 391 137,82</b>

## SPORT OPERATOR SP. Z O. O.

ul. Plac Europejski 2  
00-844 Warszawa  
NIP: 521-389-56-96

## Rachunek zysków i strat

	Za okres:	
	01.01.2024-31.01.2024	01.01.2023-31.12.2023
<b>Działalność kontynuowana</b>		
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>1 365 185,75</b>	<b>14 848 868,76</b>
<b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>		
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>	<b>1 365 185,75</b>	<b>14 848 868,76</b>
Przychody ze sprzedaży		
Przychody Fitness	1 365 185,75	14 848 868,76
PPO produkty		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>-1 629 767,84</b>	<b>-17 292 589,91</b>
<b>Koszt sprzedanych produktów</b>		
<b>Koszt sprzedanych usług</b>	<b>-1 629 767,84</b>	<b>-17 292 589,91</b>
Amortyzacja	-494 558,99	-4 485 407,16
Zużycie materiałów i energii	-88 520,84	-864 989,76
Podatki i opłaty	-446,50	-5 935,41
Usługi obce	-1 041 145,95	-11 887 480,12
Usługi obce PŚP		
Wynagrodzenia		
Świadczenia na rzecz pracowników		-8 077,00
Pozostałe koszty rodzajowe	-5 095,56	-40 700,46
Usługi Fitness		
KWS - towary		
Pozostałe koszty - produkty		
<b>Koszt sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>-264 582,09</b>	<b>-2 443 721,15</b>
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>168 763,68</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych		
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej		
Odwrocenie odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności finansowych		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności niefinansowych		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw		
Otrzymane kary i odszkodowania		
Dotacje otrzymane		
Inne przychody		168 763,68
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-7 983,27</b>	<b>-509 955,20</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Odpisy aktualizujące wartość należności finansowych		-374 862,48
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej		
NIP: 521-389-56-96		
Odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych		
Odpisy aktualizujące wartość należności niefinansowych		
Odpisy aktualizujące wartość zapasów		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość zapasów (-)		
Utworzenie rezerw		
Zapłacone kary i odszkodowania		
Wartość netto utraconych aktywów trwałych		
Inne koszty	-7 983,27	-135 092,72
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży jednostek zależnych (+/-)</b>		
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-272 565,36</b>	<b>-2 784 912,67</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>113,28</b>	<b>13 029,76</b>
Przychody z odsetek od lokat		
Przychody z odsetek od pożyczek i należności	113,28	13 029,76
Przychody z odsetek pozostałe		
Różnice kursowe		
Zyski z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału		
Dywidendy		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności i pożyczek		18 553 469,75
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności		
Odsetki od aktywów finansowych objętych odpisem aktualizującym		
Pozostałe przychody finansowe		
Inne przychody finansowe		

<b>Koszty finansowe</b>	<b>-16 065,02</b>	<b>-113 795,08</b>
<i>Koszty odsetek od zobowiązania z tytułu leasingu finansowego</i>		
<i>Koszty odsetek od Kredyty w rachunku kredytowym</i>		
<i>Koszty odsetek od Kredyty w rachunku bieżącym</i>		-0,44
<i>Koszty odsetek od Pożyczki</i>	-16 032,22	-99 028,34
<i>Koszty odsetek od Dłużne papiery wartościowe</i>		
<i>Koszty odsetek od Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania</i>	-32,80	-14 766,30
<i>Różnice kursowe</i>		
<i>Straty z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału</i>		
<i>Odpisy aktualizujące wartość należności i pożyczek</i>		
<i>Odpisy aktualizujące wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności</i>		
<i>Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży</i>		
<i>Odpis aktualizujący wartość środków pieniężnych</i>		
<i>Pozostałe koszty finansowe</i>		
<i>Inne koszty finansowe</i>		
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-288 517,10</b>	<b>-2 885 677,99</b>
<b>Podatek dochodowy</b>		<b>-154 345,00</b>
<i>Podatek bieżący</i>		-475 009,00
<i>Podatek odroczony</i>		320 664,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-288 517,10</b>	<b>-3 040 022,99</b>
<b>Działalność zaniechana</b>		
<i>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</i>		
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-288 517,10</b>	<b>-3 040 022,99</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający:</b>		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		
- podmiotom niekontrolującym		