1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 8 1 3 3 6 7 4 1 1 5	KRS 0 0 0 0 4 5 3 6 6 3	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	23-09-2025
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od: 01-07-2024	Data do: 30-06-2025
Jednostka danych liczbowych	
☒ w złotych	☐ w tysiącach złotych
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy: STAL RZESZÓW SPÓŁKA AKCYJNA	
Siedziba podmiotu	
Województwo: PODKARPACKIE	Powiat: RZESZOWSKI
Gmina: M.RZESZÓW	Miejscowość: RZESZÓW
Adres	
Kraj: POLSKA	Województwo: PODKARPACKIE
Powiat: M.RZESZÓW	Gmina: RZESZÓW
Ulica: HETMAŃSKA	Nr domu: 69 / Nr lokalu:
Miejscowość: RZESZÓW / Kod pocztowy: 35-078	Poczta: RZESZÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego	
Kraj: / Kod pocztowy:	Miejscowość:
Ulica:	Nr domu: / Nr lokalu:
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	

Numer PKD

9 3 1 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE SPORTEM
9 3 2 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ROZRYWKOWA I REKREACYJNA
8 5 5 1 Z POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI SPORTOWEJ ORAZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH I REKREACYJNYCH
8 5 2 0 Z SZKOŁY PODSTAWOWE
8 5 3 1 B LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
9 3 1 3 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW SŁUŻĄCYCH POPRAWIE KONDYCJI FIZYCZNEJ
8 5 5 9 B POZOSTAŁE POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-07-2024 data do 30-06-2025

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak ☐ nie

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

☐ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☒ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Istnieją czynniki stanowiące zagrożenie kontynuacji działalności (ujemny kapitał, wysoka niepokryta strata), jednak podjęte i planowane przez Spółkę działania mające na celu eliminację niepewności, dają gwarancję trwania działalności w ciągu najbliższego roku. Mając to na uwadze Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy dnia 25.09.2025 r. planuje podjąć uchwałę, iż działalność Spółki będzie bez przeszkód kontynuowana, pomimo osiągniętej straty i ujemnego kapitału własnego. W związku z powyższym nie ma ryzyka postawienia spółki w stan likwidacji czy zaniechania działalności.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe i WNiP.
1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 zł zalicza się do kosztów bieżącej działalności operacyjnej,
b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

Aktywa obrotowe.
1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
a) zapasy:
- materiały - w roku obrotowym nie wystąpiły
- towary - w rzeczywistych cenach zakupu, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu metody cen przeciętnych.
- produkty – w roku obrotowym nie wystąpiły.
Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.
b) należności, roszczenia i zobowiązania:
- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.
Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.
Należności na koniec roku podlegają analizie pod kątem utraty wartości na należności wątpliwe lub, dla których instnieją przesłanki nieściągalności tworzone sa odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące tworzone sa na zasadzie odpisów indywidualnych.
c) środki pieniężne:
- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu kupna lub sprzedaży waluty stosowany przez bank, z którego usług Spółka korzysta. Na dzień bilansowy wartość tych składników majątkowych koryguje się według średniego kursu NBP na ostatni dzień roku.
Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:
- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.
Kapitały własne w wartości nominalnej,
Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w Spółce metodą porównawczą. Zgodnie z art. 42 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Na wynik finansowy składają się: wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych.

	Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
	1. Sprawozdanie – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości. 2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości. 3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią; 4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej; 5. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym; 6. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

STAL RZESZÓW SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 30.06.2025

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 30.06.2025	Stan na dzień kończący rok poprzedni 30.06.2024		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 30.06.2025	Stan na dzień kończący rok poprzedni 30.06.2024
A	**Aktywa trwałe**	2 415 567,99	2 680 939,98	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	-22 012 441,27	-21 476 371,83
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	89 027,01	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	1 100 744,40	1 100 744,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	31 200,00	31 200,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	89 027,01				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	2 415 567,99	2 591 912,97				
1	Środki trwałe	2 398 067,99	2 574 412,97				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 288 292,67	2 557 590,85	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	94 635,41	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
e)	inne środki trwałe	15 139,91	16 822,12		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	17 500,00	17 500,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	-22 608 316,23	-17 524 863,76
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**VI**	**Zysk (strata) netto**	-536 069,44	-5 083 452,47
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
	– udzielone pożyczki			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	26 785 565,25	25 439 797,30
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	162 645,02	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	162 645,02	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	162 645,02	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	17 796 350,00	17 896 350,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	17 796 350,00	17 896 350,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	17 796 350,00	17 896 350,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	**Aktywa obrotowe**	2 357 555,99	1 282 485,49	d)	zobowiązania wekslowe		
I	**Zapasy**	61 080,88	49 891,74	e)	inne		
1	Materiały			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	7 246 072,43	5 776 948,30
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	61 080,88	49 891,74	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			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		
II	**Należności krótkoterminowe**	1 468 814,18	786 066,83		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 246 072,43	5 776 948,30
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	800 000,00	800 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 369 013,87	2 970 907,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	3 369 013,87	2 970 907,53
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 165 213,25	659 491,62
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	1 468 814,18	786 066,83	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 038 793,28	790 830,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 271 414,57	425 267,83	h)	z tytułu wynagrodzeń	839 631,11	534 183,92
	– do 12 miesięcy	1 271 414,57	425 267,83	i)	inne	33 420,92	21 535,19
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 571,50	187 677,34	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	1 580 497,80	1 766 499,00
c)	inne	116 828,11	173 121,66	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	1 580 497,80	1 766 499,00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	795 535,46	409 879,05		– długoterminowe	1 394 496,60	1 611 498,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	795 535,46	409 879,05		– krótkoterminowe	186 001,20	155 001,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	795 535,46	409 879,05				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	795 535,46	409 879,05				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	32 125,47	36 647,87				
	– w tym:						
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 773 123,98	3 963 425,47		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	4 773 123,98	3 963 425,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.07.2024 - 30.06.2025

(wariant porównawczy)

STAL RZESZÓW SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 30.06.2025	Dane za rok poprzedni 30.06.2024
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	16 601 408,10	15 355 234,18
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 973 165,11	14 834 241,66
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	628 242,99	520 992,52
B	**Koszty działalności operacyjnej**	26 704 697,71	28 193 933,44
	– w tym:		
I	Amortyzacja	352 973,11	307 453,60
II	Zużycie materiałów i energii	1 373 786,33	1 681 000,25
	– w tym:		
III	Usługi obce	14 631 311,08	16 962 629,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	35 263,48	53 518,12
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8 484 525,83	7 593 884,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 159 964,89	988 107,87
	– emerytalne	573 518,61	484 136,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	327 527,67	323 032,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów	339 345,32	284 307,19
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-10 103 289,61	-12 838 699,26
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	9 960 676,46	8 402 011,65
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	9 865 409,81	8 279 350,85
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	95 266,65	122 660,80
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	132 774,88	576 416,95
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 107,21	11 542,40
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	121 667,67	564 874,55
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	-275 388,03	-5 013 104,56
G	**Przychody finansowe**	2 204,56	28 742,30
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	2 204,56	2 834,66
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	25 907,64
H	**Koszty finansowe**	262 885,97	99 090,21
I	Odsetki, w tym:	257 050,57	99 090,21
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	5 835,40	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	-536 069,44	-5 083 452,47
	– w tym:		
J	**Podatek dochodowy**		
	– w tym:		
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	-536 069,44	-5 083 452,47
	– w tym:		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

STAL RZESZÓW SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.07.2024 - 30.06.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 30.06.2025	Dane za rok poprzedni 30.06.2024
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	-536 069,44	-5 083 452,47
II.	**Korekty razem**	-8 351 923,86	-8 283 162,00
1.	Amortyzacja	352 973,11	307 453,60
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	257 050,57	99 090,21
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 107,21	11 542,40
5.	Zmiana stanu rezerw	162 645,02	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-11 189,14	3 924,59
7.	Zmiana stanu należności	-682 747,35	-25 560,71
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 469 124,13	-390 879,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-181 478,80	-164 382,33
10.	Inne korekty	-9 729 408,61	-8 124 349,85
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	-8 887 993,30	-13 366 614,47
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	98 708,33	2 978 846,25
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	98 708,33	2 978 846,25
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-98 708,33	-2 978 846,25
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	10 629 408,61	18 042 199,85
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	900 000,00	7 996 350,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	9 729 408,61	10 045 849,85
II.	**Wydatki**	1 257 050,57	1 655 419,44
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 000 000,00	1 556 329,23
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	257 050,57	99 090,21
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	9 372 358,04	16 386 780,41
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	385 656,41	41 319,69
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	409 879,05	368 559,36
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	795 535,46	409 879,05
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

STAL RZESZÓW SPÓŁKA
AKCYJNA .....
(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres .....01.07.2024 - 30.06.2025.....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 30.06.2025	Dane za rok poprzedni 30.06.2024
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	-21 476 371,83	-16 392 919,36
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	-21 476 371,83	-16 392 919,36
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	1 100 744,40	1 100 744,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 100 744,40	1 100 744,40
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	31 200,00	31 200,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 200,00	31 200,00
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	-22 608 316,23	-17 524 863,76
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 608 316,23	17 524 863,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 608 316,23	17 524 863,76
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 608 316,23	17 524 863,76
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 608 316,23	-17 524 863,76
6.	**Wynik netto**	-536 069,44	-5 083 452,47
	a) zysk netto		
	b) strata netto	536 069,44	5 083 452,47
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	-22 012 441,27	-21 476 371,83
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	-22 012 441,27	-21 476 371,83

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł. .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust. (opcjonalnie)	pkt (opcjonalnie)	lit. (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-536 069,44							-5 083 452,47		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00							155 001,00		
Dotacje otrzymane w bieżącym roku	0,00			17	1	47		155 001,00		
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	482,11							1 817,96		
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 559 715,80							1 306 685,20		
Umorzone odsetki od pożyczek	1 559 715,80			12	1	2		1 306 685,20		
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 851 137,52							9 931 174,16		
odsetki budżetowe	31 008,80			16	1	21		56 212,73		
PFRON	26 128,00			16	1	36		39 229,00		
Koszty reprezentacji	96 647,37			16	1	28		73 173,03		
Amortyzacja	186 001,20			16	1	48		155 001,00		
Koszty utrzymania samochodów 25%	22 357,95			16	1	51		38 811,16		
Kara	0,00			16	1	22		500 000,00		
wydatki sfinansowane z dotacji	6 526 012,30			16	1	58		5 356 567,88		
wydatki sfinansowane z dotacji	2 752 742,12			16	1	58		3 710 095,52		
Rezerwa urlopowa	162 645,02			16	1	27		0,00		
Pozostałe*)	47 594,67							2 083,84		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	958 548,95							469 454,03		
Niewypłacone zlecenia	645 078,85			16	1	57		270 751,10		
Niewypłacone składki ZUS	187 239,91			16	1	57	a	175 448,42		
Odsetki	125 627,10			16	1	11		21 614,19		
Różnice kursowe	603,09			15a	3			1 640,32		
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	446 199,52							435 431,25		
Zapłacone składki ZUS	175 448,42			15	4	h		148 649,94		
Zapłacone wynagrodzenia	270 751,10			15	4	g		286 781,31		
Pozostałe*)										
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-17 024 319,29							-14 144 267,60		
2020rok	-2 107 896,78									
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	9 278 754,42							9 066 663,40		
Dochody wolne	6 526 012,30			17	1	47		5 356 567,88		
Dochody wolne	2 752 742,12			17	1	5	a	3 710 095,52		
Pozostałe*)										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00							0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00							0,00		

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacja_dodatkowa.doc

rozmiar: 152 KB

data modyfikacji: 2025-09-23 11:46:08

Opis:

Informacja dodatkowa

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-09-23 11:52:18	Iwona Kinga Gondek
2025-09-23 12:23:05	Rafał Przemysław Kalisz