



OLYMP S.A.  
Marcelińska 62/10  
60-354 Poznań  
NIP: 7792428644

---

# JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY OLYMP S.A.

---


## IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Poznań, 13 lutego 2024 r.

Raport OLYMP S.A. za IV kwartał roku 2023 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## Podstawowe informacje o Spółce:

	
<b>Nazwa (firma):</b>	Olymp Spółka Akcyjna
<b>Kraj:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Poznań
<b>Adres:</b>	60-354 Poznań, ul. Marcelińska 62/10
<b>Kapitał zakładowy:</b>	7.249.831,50 zł w całości wpłacony
<b>Numer KRS:</b>	0000807929
<b>Oznaczenie Sądu:</b>	Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>REGON:</b>	360880350
<b>NIP:</b>	7792428644
<b>Telefon:</b>	+48 (61) 306 74 47
<b>Poczta e-mail:</b>	biuro@olymp1972 .com
<b>Strona www:</b>	www.olymp1972.com
<b>Zarząd:</b>	Sylwia Czepizak – Prezes Zarządu

## I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 037 206,36</b>	<b>2 789 176,85</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>391 143,99</b>	<b>487 312,18</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	391 143,99	487 312,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 700 181,80</b>	<b>1 764 425,63</b>
1. Środki trwałe	1 700 181,80	1 764 425,63
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	129 000,00	129 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 369 845,84	1 399 241,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	188 269,29	223 117,29
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	13 066,67	13 066,67
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>898 541,53</b>	<b>490 100,00</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	898 541,53	490 100,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	898 541,53	490 100,00
- udziały lub akcje	490 000,00	490 100,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	408 541,53	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>47 339,04</b>	<b>47 339,04</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	810,00	810,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	46 529,04	46 529,04

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 367 280,48</b>	<b>2 026 748,05</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 120 500,84</b>	<b>625 924,22</b>
1. Materiały	126 390,61	75 619,27
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	147 025,30	248 000,29
4. Towary	847 084,93	302 304,66
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 848 907,09</b>	<b>1 335 453,45</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital	625 255,09	482 329,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	625 255,09	482 329,58
- do 12 miesięcy	625 255,09	482 329,58
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 223 652,00	853 123,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	942 182,48	667 804,91
- do 12 miesięcy	942 182,48	667 804,91
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadc	121 645,11	48 068,55
c) inne	159 824,41	137 250,41
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>189 889,09</b>	<b>58 700,17</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 889,09	58 700,17
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	119 435,95	5 474,00
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	119 435,95	5 474,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	70 453,14	53 226,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 453,14	53 226,17
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>207 983,46</b>	<b>6 670,21</b>
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>6 404 486,84</b>	<b>4 815 924,90</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>4 215 462,77</b>	<b>2 077 478,92</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 249 831,50</b>	<b>3 330 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>530 364,55</b>	<b>678 564,01</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 979,83	200 000,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>- 1 979 905,80</b>	<b>- 1 979 905,80</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>- 1 584 827,48</b>	<b>48 820,71</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ</b>	<b>2 189 024,07</b>	<b>2 738 445,98</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>15 810,00</b>	<b>15 810,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	810,00	810,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 000,00	15 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	15 000,00	15 000,00
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>49 999,00</b>	<b>399 999,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	49 999,00	399 999,00
a) kredyty i pożyczki	49 999,00	399 999,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 686 702,13</b>	<b>1 901 310,58</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 474,00	338 833,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	5 474,00	338 833,22
3. Wobec pozostałych jednostek	1 681 228,13	1 562 477,36
a) kredyty i pożyczki	13 456,82	398 033,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 014 148,17	714 095,53
- do 12 miesięcy	1 014 148,17	714 095,53
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	230 573,26	110 541,52
h) z tytułu wynagrodzeń	88 771,66	9 649,49
i) inne	334 278,22	330 157,42
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>436 512,94</b>	<b>421 326,40</b>
1. Ujemna wartość firmy	408 826,40	408 826,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 686,54	12 500,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	27 686,54	12 500,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>6 404 486,84</b>	<b>4 815 924,90</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>1 441 037,27</b>	<b>1 085 290,69</b>	<b>4 354 202,81</b>	<b>2 805 700,56</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 207 724,12	869 469,25	1 811 342,13	1 214 043,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 871 489,69	248 000,29	122 370,32	248 000,29
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 104 802,84	- 32 178,85	2 420 490,36	1 343 656,76
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 065 814,47</b>	<b>1 072 715,82</b>	<b>5 729 032,98</b>	<b>2 724 847,00</b>
I. Amortyzacja	40 103,00	7 463,88	160 412,02	113 828,02
II. Zużycie materiałów i energii	295 800,77	248 403,54	957 564,34	261 006,36
III. Usługi obce	408 691,60	535 840,54	1 641 809,71	1 073 592,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 404,27	9 964,00	98 932,02	24 964,00
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	348 664,19	29 741,99	1 009 665,54	99 535,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 027,29	3 841,05	189 365,75	10 404,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 262,57	6 201,87	34 046,23	23 698,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	882 860,78	231 258,95	1 637 237,37	1 117 816,45
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 624 777,20</b>	<b>12 574,87</b>	<b>- 1 374 830,17</b>	<b>80 853,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>53 605,47</b>	<b>7 287,46</b>	<b>53 609,83</b>	<b>7 290,71</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 000,00	-	40 000,00	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	13 605,47	7 287,46	13 609,83	7 290,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 201,30</b>	<b>51,51</b>	<b>7 564,29</b>	<b>95,99</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	5 201,30	51,51	7 564,29	95,99
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 576 373,03</b>	<b>19 810,82</b>	<b>- 1 328 784,63</b>	<b>88 048,28</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 750,00</b>
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:	-	-	-	3 750,00
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	-	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>155 360,98</b>	<b>37 264,73</b>	<b>256 042,85</b>	<b>42 977,57</b>
I. Odsetki, w tym:	157 646,70	33 685,99	226 384,91	34 318,03
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	- 2 285,72	3 578,74	29 657,94	8 659,54
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>- 731 734,01</b>	<b>- 17 453,91</b>	<b>- 1 584 827,48</b>	<b>48 820,71</b>
J. Podatek dochodowy	-	-	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>- 731 734,01</b>	<b>- 17 453,91</b>	<b>- 1 584 827,48</b>	<b>48 820,71</b>

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
<b>A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
I. Zysk (strata) netto	-731 734,01	-17 453,91	-1 584 827,48	48 820,71
II. Korekty razem	736 849,39	-525 850,49	-319 809,30	-592 135,87
1. Amortyzacja	40 103,00	7 463,88	160 412,02	113 828,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-13 712,41	0,00	-13 693,30	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	219 128,71	30 568,03	219 128,71	30 568,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	671 383,59	-139 020,41	-494 576,62	-228 946,04
7. Zmiana stanu należności	-526 010,84	163 210,27	-513 453,64	-763 022,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	342 919,05	-621 987,03	503 327,35	289 987,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	43 038,29	23 140,37	-186 126,71	-45 325,34
10. Inne korekty	0,00	-4 225,60	45 172,89	-4 225,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	5 115,38	-543 304,40	-1 904 636,78	-543 315,16
<b>B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
I. Wpływy	441 211,87	0,00	475 211,87	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	401 211,87	0,00	401 211,87	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	401 211,87	0,00	401 211,87	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	12 777,87	0,00	12 777,87	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	388 434,00	0,00	388 434,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	34 000,00	0,00
II. Wydatki	500 000,00	-487 232,76	950 000,00	872 515,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-487 332,76	0,00	872 415,24
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	500 000,00	100,00	500 000,00	100,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	500 000,00	100,00	500 000,00	100,00
- nabycie aktywów finansowych	91 458,47	100,00	91 458,47	100,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	408 541,53	0,00	408 541,53	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	450 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-58 788,13	487 232,76	-474 788,13	-872 515,24
<b>C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
I. Wpływy	4 326 814,65	-125 751,30	7 432 724,22	1 031 300,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	4 311 814,65	0,00	4 311 814,65	0,00
2. Kredyty i pożyczki	15 000,00	-125 751,30	3 120 909,57	1 031 300,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	4 205 444,23	-229 284,62	5 036 072,34	99 755,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 557 473,23	-232 157,35	4 191 730,92	96 882,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	221 113,21	2 872,73	255 338,10	2 872,73
9. Inne wydatki finansowe	426 857,79	0,00	589 003,32	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	121 370,42	103 533,32	2 396 651,88	931 544,67
<b>D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>67 697,67</b>	<b>47 461,68</b>	<b>17 226,97</b>	<b>-484 285,73</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 226,97</b>	<b>-484 285,73</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 755,47</b>	<b>5 764,49</b>	<b>53 226,17</b>	<b>537 511,90</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>70 453,14</b>	<b>53 226,17</b>	<b>70 453,14</b>	<b>53 226,17</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	44 187,09	0,00	44 187,09

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 077 478,92</b>	<b>2 028 658,21</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 077 478,92</b>	<b>2 028 658,21</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 330 000,00</b>	<b>3 330 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	3 919 831,50	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	3 919 831,50	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	3 919 831,50	0,00
- inne		0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00
- inne		0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 249 831,50	3 330 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>678 564,01</b>	<b>678 564,01</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	-148 199,46	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	440 803,86	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	391 983,15	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	48 820,71	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	-589 003,32	0,00
- pokrycia straty		0,00
- inne	-589 003,32	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	530 364,55	678 564,01
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 979 905,80</b>	<b>-1 979 905,80</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 979 905,80	-1 979 905,80
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 979 905,80	-1 979 905,80
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 979 905,80	-1 979 905,80
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 979 905,80	-1 979 905,80
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 584 827,48</b>	<b>48 820,71</b>
a) zysk netto	0,00	48 820,71
b) strata netto	-1 584 827,48	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 215 462,77</b>	<b>2 077 478,92</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 215 462,77</b>	<b>2 077 478,92</b>



## **II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Raport okresowy OLYMP SPÓŁKA AKCYJNA za IV kwartał 2023 r. został sporządzony zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („ustawa” – tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje kompletne i zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości i stanem faktycznym ujęcie w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym wszystkich zdarzeń gospodarczych dotyczących okresu, który podlegał badaniu. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty OLYMP SPÓŁKA AKCYJNA. W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Raport okresowy za IV kwartał 2023 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

## **III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

W raportowanym okresie realizacja działań i inwestycji przebiegała zgodnie z przyjętymi założeniami. W IV kwartale 2023 r. Emitent kontynuował współpracę z dotychczasowymi kluczowymi Partnerami Biznesowymi Spółki, ale również poszukiwał nowych Partnerów i Inwestorów.

W IV kwartale 2023 roku Emitent wygenerował przychody o ponad 30% wyższe od analogicznego okresu roku poprzedniego. Przychody netto ze sprzedaży produktów wyniosły 1 207 724,12 zł (w IV kwartale 2022 roku wyniosły one 869 469,25 zł). Wartość przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów w raportowanym kwartale wyniosła 1 104 802,84 zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku poprzedniego przychody te wyniosły -32 178,85 zł - ujemna wartość ze sprzedaży towarów i materiałów za 4Q 2022r. wynika z przeksięgowania sprzedaży w tym okresie (zmiana sprzedaży produktów i materiałów na sprzedaż produktów). Zmiana stanu produktów wyniosła -871 489,69 zł, na co wpłynęła głównie aktualizacja wartości zapasów po inwenturze na koniec roku oraz rozliczenie międzyokresowe kosztów poniesionych w poprzednich okresach w związku z realizacją dostaw sprzętu siłowego produkowanego w III i IV kwartale 2023 roku.

W IV kwartale 2023 r. jak i w całym 2023 roku na wyniki Spółki negatywnie wpłynęło kilka czynników wewnętrznych i zewnętrznych:

- wzrost kosztów zatrudnienia – w 2023 roku miało miejsce przejście pracowników w związku z finalizowaniem procesu nabywania przedsiębiorstwa od Jana Pańków, stąd pozycja ta jest nieporównywalna do roku poprzedniego kiedy to produkcja odbywała się na zasadzie zlecenia usług obcych, w 2023 roku nastąpił wzrost zatrudnienia i trwała reorganizacja procesów produkcyjnych, dodatkowo utrudniona ze względu na nagłą śmierć założyciela – Pana Jana Pańków,
- wzrostu kosztów zużycia materiałów i energii – znaczący wzrost kosztów zakupu materiałów do bieżącej produkcji (większa skala działalności niż w roku poprzednim) jak również wzrost kosztów mediów i energii (częściowo ze względu na ogólny wzrost cen, częściowo ze względu na finalizowanie przejścia zakładu i ponoszenie kosztów produkcji bezpośrednio, a nie na zasadzie zlecenia usług obcych jak to miało miejsce w roku poprzednim),
- pojawienia się nowych kosztów w kategorii podatki i opłaty, m.in. podatek od nieruchomości w związku z przejściem zakładu produkcyjnego,
- w IV kwartale 2023 r. pojawiły się dodatkowe znacznie wyższe od oczekiwanych koszty związane z nową emisją akcji, która miała miejsce w listopadzie 2023 roku w stosunku z dużo niższym od zakładanego popytem na nowe akcje spółki,

- w IV kwartale 2023 r. Spółka odczuła dotkliwie wzrost kosztów związany z zaburzeniem dostaw towarów - konieczność realizacji w terminie umów z klientami, wymusiła zamówienie dodatkowych towarów po wyższych cenach,
- realizowane przez Spółkę dostawy w 2023 roku opierały się o ceny negocjowane jeszcze w 2022 roku, co uniemożliwiło płynną zmianę cenników i szybką reakcję na zmianę otoczenia rynkowego, z początkiem 2024 planowana jest aktualizacja cenników i wzrost marż.

Emitent na koniec IV kwartału 2023 roku wykazał stan zapasów o wartości bilansowej 1 120 500,84 zł. W porównaniu ze stanem zapasów na koniec IV kwartału 2022 roku w wysokości 625 924,22 zł, stan zapasów zwiększył się niemal dwukrotnie, dokładnie o 494 576,62 zł.

Na wzrost wartości zapasów wpłynął głównie wzrost wartości towarów o kwotę 544 780,27 zł podczas gdy wartości wyrobów gotowych zmniejszyła się o kwotę 100 974,99 zł. Stan magazynowy pozwoli Spółce na niezaburzoną realizację dostaw w I kwartale 2024 roku.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2023.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

#### **VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

#### **VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

#### **IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
Sommerrey & Partners Kancelaria Radców prawnych sp. k.	4 072 727	28,09 %	4 872 727	31,85 %
Hubert Sommerrey [1]	889 140	6,13 %	889 140	5,81 %
Robert Wojciechowski	1 850 000	12,76 %	1 850 000	12,09 %
Paweł Karpiński [2]	2 000 000	13,79 %	2 000 000	13,07 %
Pozostali	5 687 796	39,23 %	5 687 796	37,18 %
<b>RAZEM</b>	<b>14 499 663</b>	<b>100 %</b>	<b>15 299 663</b>	<b>100 %</b>

[1] Hubert Sommerrey jest komplementariuszem spółki Sommerrey & Partners Kancelaria Radców Prawnych sp. k., razem z tą spółką posiada łącznie 5 761 867 głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu OLYMP S.A., co stanowi w zaokrągleniu 37,66 % głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

[2] do stanu posiadania, o którym Emitent do tej pory został poinformowany, dodano ilość akcji objętych w ramach emisji akcji serii F.

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	19	18
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	8	----

*Dane na koniec IV kwartału 2023 r.*

Poznań, dnia 13 lutego 2024 roku.

Sylwia Czepiżak  
Prezes Zarządu