

Sprawozdanie finansowe

2020_09_02_10_04_02_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2020-09-07

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kasprzak-Perka

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Kucharski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Głowczyńska

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Centrum Sportowo-Rehabilitacyjne
"Słowianka" Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo

lubuskie

Powiat

Gorzów Wielkopolski

Gmina

Gorzów Wielkopolski

Miejscowość

Gorzów Wlkp

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

lubuskie

Powiat

Gorzów Wielkopolski

Gmina

Gorzów Wielkopolski

Nazwa ulicy

Słowiańska

Numer budynku

14

Nazwa miejscowości

Gorzów Wlkp

Kod pocztowy

66-400

Nazwa urzędu pocztowego

Gorzów Wielkopolski

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

9311Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5992720727

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000051160

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie ZPK, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki funkcjonującą jako zasady (polityki) rachunkowości. Zasady (polityki) rachunkowości przyjęte przez Centrum Sportowo-Rehabilitacyjne „Słowianka” Sp. z o.o. obowiązują na podstawie Decyzji Zarządu nr 3/2009 z dnia 26 stycznia 2009r. i obejmują:

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
2. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. Zakładowy plan kont,
4. Wykaz ksiąg rachunkowych
5. Opis systemu przetwarzania i zabezpieczenia danych.

Przyjęte zasady polityki rachunkowości przez CSR „Słowianka” Sp. z o.o. sporządzono z uwzględnieniem wymagań w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych, wyceny aktywów i pasywów oraz sprawozdawczości finansowej określone w Ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm).

W Spółce aktywa i pasywa wyceniane są według następujących zasad:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) liczone metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość środka została wprowadzona do ewidencji (w którym środek trwały lub WNIp przyjęto do używania). W spółce wszystkie nakłady na środki trwałe (również zakup gotowych środków trwałych) ewidencjonuje się poprzez konto 080.

Ulepszenia własnych i obcych środków trwałych w trakcie ich realizacji zaliczane są do środków trwałych w budowie. Po zakończeniu ulepszenia własnych środków trwałych zwiększa się ich wartość początkową, natomiast ulepszenia w obcych środkach trwałych są zaliczane do własnych środków trwałych.

b) zapasy wyceniane są według cen zakupu.

c) należności długo- i krótkoterminowe:

- w walucie krajowej – w wartości wymagającej zapłaty

- w walucie obcej – według kursu średniego NBP ogłoszanego dla danej waluty na dzień bilansowy

d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:
- w walucie krajowej – w wielkości nominalnej
- w walucie obcej – według kursu średniego NBP ogłaszanego dla danej waluty na ten dzień bilansowy
e) czynne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe – według wartości rzeczywistych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisywanych stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, z zachowaniem zasady ostrożności
f) kapitał podstawowy – według wartości nominalnej
g) pozostałe rezerwy na zobowiązania – według wiarygodnie oszacowanej wartości przyszłych zobowiązań.
h) zobowiązania długo- i krótkoterminowe:
- w walucie krajowej – w wartości wymagalnej zapłaty
- w walucie obcej – według kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty na dzień bilansowy.
i) bierne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
j) rozliczenia międzyokresowe przychodów – według wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.
W jednostce stosuje się rozliczenia w czasie kosztów remontów w okresie od jednego do pięciu lat

h) instrumenty finansowe w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej.

Jednostka nie tworzy rezerw:

- na niewykorzystane urlopy ze względu braku stanowisk akordowych produkcyjnych,
Wycena rezerw na świadczenia pracownicze jest w wiarygodnie oszacowanej wartości. Szacunek dokonywany jest przy wykorzystaniu metod aktuarialnych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, rachunek przepływów metodą pośrednią. Koszty w Spółce ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	47 369 331,35	46 108 223,40	0,00
A. Aktywa trwałe	43 817 985,79	44 503 789,41	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 715 867,31	44 265 512,69	0,00
1. Środki trwałe	43 083 170,06	41 671 540,43	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 788 260,00	3 788 260,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 233 444,77	36 671 725,12	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	2 933 528,46	1 045 410,77	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	127 936,83	166 144,54	0,00
2. Środki trwałe w budowie	632 697,25	2 593 972,26	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 118,48	238 276,72	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	102 118,48	238 276,72	0,00

B. Aktywa obrotowe	3 551 345,56	1 604 433,99	0,00
I. Zapasy	16 309,80	21 652,53	0,00
1. Materiały	6 663,53	9 804,97	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	7 347,27	10 373,06	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 299,00	1 474,50	0,00
II. Należności krótkoterminowe	431 074,53	296 236,41	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	431 074,53	296 236,41	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	270 637,73	234 908,49	0,00
1. – do 12 miesięcy	270 637,73	234 908,49	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 513,12	38 329,04	0,00
C. inne	113 923,68	21 861,38	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	1 137,50	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 916 826,23	1 111 520,22	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 916 826,23	1 111 520,22	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 916 826,23	1 111 520,22	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 286,18	10 836,17	0,00
2. – inne środki pieniężne	2 876 540,05	1 100 684,05	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 135,00	175 024,83	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	47 369 331,35	46 108 223,40	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	43 613 724,01	42 958 966,63	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	44 953 500,00	43 364 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 466,63	5 110,60	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-107 990,24	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 237 252,38	-410 143,97	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 755 607,34	3 149 256,77	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	159 903,00	35 568,89	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	122 113,43	0,00	0,00
1. – długoterminowa	96 271,79	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	25 841,64	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	37 789,57	35 568,89	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	37 789,57	35 568,89	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	865 087,54	145 940,15	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	865 087,54	145 940,15	0,00
A. kredyty i pożyczki	865 087,54	145 940,15	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 671 999,73	1 948 236,72	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 637 265,18	1 917 757,76	0,00
A. kredyty i pożyczki	359 339,17	480 936,13	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	358 314,96	454 685,28	0,00
1. – do 12 miesięcy	358 314,96	454 685,28	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	319 840,92	294 287,36	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	285 135,01	226 325,17	0,00
I. inne	314 635,12	461 523,82	0,00
4. Fundusze specjalne	34 734,55	30 478,96	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 058 617,07	1 019 511,01	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 058 617,07	1 019 511,01	0,00
1. – długoterminowe	944 121,96	973 914,91	0,00
2. – krótkoterminowe	114 495,11	45 596,10	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 011 849,15	8 144 302,31	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 901 794,67	8 022 927,70	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-14 123,19	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	124 177,67	121 374,61	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 394 855,32	8 661 640,25	0,00
I. Amortyzacja	771 935,22	653 349,26	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	2 435 297,85	2 271 902,25	0,00
III. Usługi obce	873 647,27	975 991,24	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	404 170,06	396 463,39	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 899 251,38	3 494 846,57	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	774 231,71	674 187,80	0,00
1. – emerytalne	285 375,37	256 604,13	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	163 073,07	128 332,31	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	73 248,76	66 567,43	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-383 006,17	-517 337,94	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	356 160,70	148 288,30	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	155 750,67	43 299,96	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	200 410,03	104 988,34	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 172 332,65	15 103,61	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 091 385,58	1 137,50	0,00
III. Inne koszty operacyjne	80 947,07	13 966,11	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 199 178,12	-384 153,25	0,00
G. Przychody finansowe	20 405,31	3 313,95	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	20 405,31	3 310,94	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	3,01	0,00
H. Koszty finansowe	58 479,57	29 304,67	0,00
I. Odsetki, w tym:	58 141,07	29 304,67	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00



II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	338,50	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	-1 237 252,38	-410 143,97	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 237 252,38	-410 143,97	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 958 966,63	42 422 110,60	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	-107 990,24	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42 850 976,39	42 422 110,60	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	43 364 000,00	42 913 500,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 589 500,00	450 500,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	2 000 000,00	947 000,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	2 000 000,00	947 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	410 500,00	496 500,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	410 500,00	496 500,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	44 953 500,00	43 364 000,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 110,60	4 905,73	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	356,03	204,87	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	410 500,00	496 500,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	410 143,97	496 295,13	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 466,63	5 110,60	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-410 143,97	-496 295,13	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-410 143,97	-496 295,13	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	-107 990,24	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-518 134,21	-496 295,13	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycie strat z lat ubiegłych	410 143,97	496 295,13	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-107 990,24	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00

1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 237 252,38	-410 143,97	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	1 237 252,38	410 143,97	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	43 613 724,01	42 958 966,63	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	43 613 724,01	42 958 966,63	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-1 237 252,38	-410 143,97	0,00
II. Korekty razem	1 621 654,21	1 123 330,06	0,00
1. Amortyzacja	771 935,22	653 349,26	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	370,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37 735,76	29 304,67	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 071 612,60	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	16 343,87	1 005,46	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 342,73	-6 039,11	0,00
7. Zmiana stanu należności	-134 838,12	-42 443,17	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-168 872,23	354 300,06	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 863,07	133 852,89	0,00
10. Inne korekty	1 161,31	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	384 401,83	713 186,09	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	20 405,31	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	20 405,31	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	20 405,31	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	20 405,31	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 280 831,55	1 281 441,52	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 280 831,55	1 281 441,52	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 260 426,24	-1 281 441,52	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	3 691 104,69	2 762 408,94	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 000 000,00	805 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 548 813,63	1 063 100,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	142 291,06	894 308,94	0,00
II. Wydatki	1 009 404,27	1 315 443,46	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	951 263,20	1 286 138,79	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	58 141,07	29 304,67	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 681 700,42	1 446 965,48	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 805 676,01	878 710,05	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 805 306,01	878 710,05	0,00
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-370,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 111 520,22	232 810,17	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 917 196,23	1 111 520,22	0,00
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	2 816,72	886,57	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 237 252,38			-410 143,97		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	415 379,92	0,00	415 379,92	43 299,96	0,00	43 299,96
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	200 320,25	0,00	200 320,25	58 451,21	0,00	58 451,21
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 156 264,14	0,00	1 156 264,14	183 711,76	0,00	183 711,76
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	184 711,76	0,00	184 711,76	145 199,08	0,00	145 199,08
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Centrum Sportowo-Rehabilitacyjne
66-400 Gorzów Wlkp ul. Słowiańska 14
NIP: 599-27-20-727

"Słowianka" Sp. z o.o.

Dodatkowe inf.

Załączniki

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja_dodatkowa_2019_e_sprawozdanie_.doc



1. Dodatkowe objaśnienia do bilansu

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**



Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przebieżenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0 grunty własne	3 788 260,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3 788 260,00
Grupa 1 Budynki i lokale	10 148 228,82	0	0	0	0	0	0	0	0	10 148 228,82
Grupa 2 Obiekty inż. lądowej	34 942 083,89	0	0	0	0	0	0	0	0	34 942 083,89
Grupa 4 Maszyny i urządzenia	1 342 601,02	0	2 476,43	0	2 476,43	0	0	0	0	1 345 077,45
Grupa 6 Urządzenia techniczne	4 094 721,62	0	2 209 130,36	0	2 209 130,36	0	440 565,00	0	440 565,00	5 863 286,98
Grupa 7 Środki transportu	23 300,00	0	0	0	0	0	0	0	0	23 300,00
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie WNIP	1 814 770,24	0	44 558,08	0	44 558,08	0	0	0	0	1 859 328,32
WNIP	42 367,75	0	0	0	0	0	0	0	0	42 367,75
Środki trwałe w budowie	2 593 972,26	0	1 293 902,44	0	1 293 902,44	0	0	3 255 329,45	3 255 329,45	632 697,25
Razem	58 790 305,60	0	3 550 067,31	0	3 550 067,31	0	440 565,00	3 255 329,45	3 695 894,45	58 644 630,46

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0	0	0	0	0	0	0	3.788.260,00	3.788.260,00
2 084 459,14	0	101.482,29	0	101.482,29	0	2.185.941,43	8 063 769,68	7.962.287,39
6 334 128,45	0	336.798,06	0	336.798,06	0	6.670.926,51	28 607 955,44	28.271.157,38
1 068 793,64	0	40.615,06	0	40.615,06	0	1.109.408,70	273 807,38	235.668,75
3 323 118,23	0	210.274,02	0	210.274,02	367.964,98	3.165.427,27	771 603,39	2.697.859,71
23 300,00	0	0	0	0	0	23.300,00	0,00	0
1 648 625,70	0	82.765,79	0	82.765,79	0	1.731.391,49	166 144,54	127.936,83
42 367,75	0	0	0	0	0	42.367,75	0,00	0
0	0	0	0	0	0	0	2 593 972,26	632.697,25
14 524 792,91		771.935,22		771.935,22	367.964,98	14.928.763,15	44 265 512,69	43.715.867,31

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpis aktualizacyjny długoterminowych aktywów niefinansowych : 999.012,58 zł.

Odpis aktualizacyjny długoterminowych aktywów finansowych : 0,00 zł.

Łącznie odpis aktualizacyjny wartość aktywów trwałych : 999.012,58 zł.

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie wystąpiły

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie wystąpiły

- 5) wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
			Zwiększenia	zmniejszenia	
	2	3	4	5	6
1	Boisko do piłki wodnej (1komplet), umowa nr 7/2014 z dnia 17.12.2014, KŚT 8	16.518,00	0	0	16.518,00
2	Bramki do piłki wodnej (1komplet), umowa nr 7/2014 z dnia 17.12.2014, KŚT 8	15.672,12	0	0	15.672,12
3	Liny torowe 25-metrowe (1 komplet), umowa nr 11/2014 z dnia 30.12.2014., KŚT8	25.862,90	0	0	25.862,90
4	Liny torowe 51,3m Gold wraz z przedłużeniem (9 szt), umowa nr 5/2014 z dnia 11.09.2014., KŚT8	71.758,20	0	0	71.758,20
5	Bandy ochronne z hali sztucznego lodowiska Umowa użyczenia Nr WKS 33/2018	29 520,00	0	0	29 520,00
6	Urządzenie pomiarowe ARES 21 Umowa użyczenia nr 3/LOTTO/2019 z dnia 06.06.2019 KŚT8	0	18.500,00	0	18.500,00
7	Głośnik podwodny szt. 2 Umowa użyczenia nr 4/LOTTO/2019 z dnia 10.06.2019 KŚT8	0	4.000,02	0	4.000,02
	Razem	159.331,22	22.500,02	0	181.831,24

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie wystąpiły

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności handlowe	1.137,50	6.273,00	1.137,50	0	6.273,00
Należności inne	0	86.100,00	0	0	86.100,00
Razem	1.137,50	92.373,00	1.137,50	0	92.373,00

– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0	0	0	0	0	0
– na pozostałe koszty	35.568,89	2.220,68	0	0	0	37.789,57
Razem	35.568,89	124.334,11	0	0	0	159.903,00

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- a) do 1 roku,
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat,
 - c) powyżej 3 do 5 lat,
 - d) powyżej 5 lat



- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
UM Gorzów	89.907	500	100
Razem	89.907	500	100

- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
Sporządzamy ZZWKW

- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	107.990,24
2. Strata netto za rok obrotowy	1.237.252,38
3. Razem strata do pokrycia	1.345.242,62
4. Proponowane źródła pokrycia straty	0
– kapitał zapasowy	0
– kapitał rezerwowy	257,38
– kapitał podstawowy	1.345.500,00
– dopłaty wspólników	0
– inne	0
5. Niepokryta strata	0

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0	96.271,79				96.271,79
– na świadczenia emerytalne i podobne	0	96.271,79	0	0	0	96.271,79
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0	0	0	0	0	0
– na pozostałe koszty	0	0	0	0	0	
2. Rezerwy krótkoterminowe	35.568,89	28.062,32	0	0	0	63.631,21
– na świadczenia emerytalne i podobne	0	25.841,64	0	0	0	25.841,64
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0

Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności												Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
	Stan na												
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0											
– z tytułu dostaw i usług	0	0											
– inne	0	0											
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0											
– z tytułu dostaw i usług	0	0											
– inne	0	0											
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.914.475,52	1.637.265,18	145.940,15	333.032,60	0	322.931,24	0	209.123,70	2.060.415,67	2.502.352,72			
– kredyty i pożyczki	480.936,13	359.339,17	145.940,15	333.032,60	0	322.931,24	0	209.123,7	626.876,28	1.224.426,71			
– z tytułu emisji dłużnych papierów													
– inne zobowiązania finansowe													
– z tytułu dostaw i usług	451.578,04	358.314,96							451.578,04	358.314,96			
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi													
– zobowiązania wekslowe													
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	294.112,36	319.840,92							294.112,36	319.840,92			
– z tytułu wynagrodzeń	226.325,17	285.043,43							226.325,17	285.135,01			
– inne	461.523,85	314.635,12							461.523,85	314.635,12			
4. Fundusze specjalne	30.478,96	34.734,55							30.478,96	34.734,55			
– zakładowy fundusz świadczeń	30.478,96	34.734,55							30.478,96	34.734,55			
– inne													
Razem	1.944.954,48	1.671.908,15	145.940,15	333.032,60	0	322.931,24	0	209.123,70	2.090.904,63	2.537.087,27			

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju)

	Wyszczególnienie zobowiązań	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku wg ich rodzaju	Forma zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia wg stanu na:	
				początek roku	koniec roku
1.	Kredyt w rachunku bieżącym nr umowy 009/15/38 z dnia 13.11.2015 Aneks nr 3 z dnia 15 maja 2018 r.	1/hipotecznie	1/Hipoteka KW nr GW1G/00118608/6 2/ weksel in blanco 3/ przelew wierzytelności z polisy 4/pełnomocnictwo do pobierania środków z rachunku bieżącego	1/ 1.400.000,00 3/ 1.400.000,00	1/ 1.400.000,00 3/ 1.400.000,00
2.	Kredyt inwestycyjny, Nr umowy 06/16/52 z dnia 28.07.2016	1/ hipoteczne 2/ inne	1/ Hipoteka 2/ weksel in blanco 3/ przelew wierzytelności z polisy 4/ pełnomocnictwo do pobierania środków z rachunku bieżącego	1/ 855.382,00 3/ 855.382,00	1/ 855.382,00 3/ 855.382,00
3.	Kredyt inwestycyjny, Nr umowy 009/18/69 z dnia 02.11.2018	1/ hipoteczne 2/ inne	1/ Hipoteka na KW nr GW1G/00118608/6 2/ weksel in blanco 3/ przelew wierzytelności z polisy 4/ pełnomocnictwo do pobierania środków z rachunku bieżącego	1/ - 3/ -	1/ 3.000.000,00 3/ 3.000.000,00

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	413 301,55	289 253,48
- pozostałe	25 376,54	32 641,66
- remonty	387 925,01	256 611,82

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych (remont środka trwałego)	1 015 126,40	142 291,06	100 888,86	1 056 528,60
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe	4 171,91	0	2 083,44	2 088,47
Razem	1 019 298,31	142.291,06	102 972,30	1 058 617,07

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	13/2-8		B.II.3 lit. a)	865 087,54
			B.III.3 lit. a)	359 339,17
Razem				1 224 426,71

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (kwota w tys. zł.)	Zwiększenia (kwota w tys. zł.)	Stan na koniec roku obrotowego (kwota w tys. zł.)	Uwagi
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0	0	0	
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	
- kaucje i wadła	0	0	0	
- indos weksli	0	0	0	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0	0	
- nieznanne roszczenia wierzycieli	0	0	0	
- inne	0	0	0	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	1.000	22.000	23.000	
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	
- kaucje i wadła	0	0	0	
- indos weksli	1.000	22.000	23.000	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0	0	
- nieznanne roszczenia wierzycieli	0	0	0	
- inne	0	0	0	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	
Razem	1.000	22.000	23.000	

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz.U. z 2018 r. poz. 2187, 224 i 2354),
b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243)

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	2.259,67
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	0	0	0	0	0	0
2. Usługi, w tym główne grupy:	8.901.794,67	8.022.927,70	0	0	0	0
- sprzedaż usług basenowych	7.068.732,70	6.105.707,61	0	0	0	0
- sprzedaż usług solarium	24.546,30	20.046,30	0	0	0	0
- sprzedaż usług lodowiska	729.374,28	722.411,87	0	0	0	0
- usługi dzierżawy	835.732,00	807.386,87	0	0	0	0
- przychody z tyt. reklamy	132.306,56	139.050,49	0	0	0	0
- pozostałe przychody	106.176,91	223.940,28	0	0	0	0
- korty tenisowe	4.925,92	4.384,28	0	0	0	0
3. Towary, w tym według rodzajów działalności:	124.177,67	121.374,61	0	0	0	0
- detal	124.177,67	121.374,61	0	0	0	0
Razem	9.025.972,34	8.144.302,31	0	0	0	0

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
b) zużycia materiałów i energii,
c) usług obcych,
d) podatków i opłat,
e) wynagrodzeń,
f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
g) pozostałych kosztach rodzajowych

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Na podstawie art. 28 ust. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm., dalej UOR) w odniesieniu do art. 28 ust. 1 pkt 2a UOR, Kierownictwo Jednostki, uznało że istnieje duże prawdopodobieństwo, iż nakłady na środek trwały w budowie pod nazwą „Hotel” zgromadzone na koncie 080-2, nie przyniosą w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych a nakładów nie uda się w znacznej mierze odzyskać. Hotel według ówczesnych założeń miał być budowany na działce 619/14 bezpośrednio przylegającej do istniejących obiektów sportowych. Inwestycja była rozpoczęta w 2004 roku i trwała do 2015 roku. Obecnie na działce tej oraz działkach sąsiednich przygotowywana jest inna inwestycja – budowa hali sportowo-widowskiej w Gorzowie Wlkp. Od ponad 4 lat, nie było czynionych żadnych nakładów na inwestycję dotyczącą budowy hotelu a nie zapadła jeszcze ostateczna decyzja Zgromadzenia Wspólników, co do jej finalnej przyszłości. Taka sytuacja rodzi obowiązek oszacowania wartości tej inwestycji oraz dokonania odpisu aktualizującego jego wartość na kwotę 999.012,58 zł.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2019 nie wystąpiło zaniechanie żadnej działalności, jak również nie przewiduje się zakończenia żadnej z prowadzonej działalności w roku przyszłym

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1.237.252,38		- 1.237.252,38
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	415 379,92	0,00	415 379,92
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	200 320,25	0,00	200 320,25
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1.156.264,14	0,00	1.156.264,14
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	184.711,76	0,00	184.711,76
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00		

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Środki trwałe	Koszt
Ogółem	1.293.902,44
w tym oddane do użytku	1.252.136,43
w budowie	41.766,01
w tym odsetki	2.602,86

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
Nie wystąpiły

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	2.256.164,87	100.000,00
– na ochronę środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	41.766,01	150.000,00
– na ochronę środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0	0

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie wystąpiły

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.
Nie wystąpiły

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności i zobowiązania			
– euro	EUR	251/A/NBP/2019	4,2585
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	251/A/NBP/2019	4,2585

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	7 600,75	4 060,69	(-) 3 540,06	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.235,42	36.225,49	(+) 32.990,07	2 816,72
Inne środki pieniężne, w tym:	1.100.684,05	2.876.540,05	(+) 1.775.856,00	
- środki pieniężne w drodze	8 810,03	15 945,27	(+) 7 135,24	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 111 520,22	2 916 826,23	1 805 306,01	2 816,72

Objaśnienia do niektórych pozycji RPP

1. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych to niezrealizowane różnice kursowe ujemne od środków pieniężnych wycenionych na dzień bilansowy.
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) to uzyskane oraz zapłacone odsetki.
3. Pozycja zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych ustalona została w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2018
Stan zobowiązań krótkoterminowych w bilansie	1.671.999,73	1.948.236,72
Korekta o kwotę pożyczek i kredytów	359.339,17	480.936,13
Korekta o zobowiązania inwestycyjne	16.077,20	1.845,00
Stan zobowiązań krótkoterminowych po korektach	1.296.583,36	1.465.455,59
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych		(168.872,23)

4. Pozycja zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych długo- i krótkoterminowych ustalona została w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Rok 2019	Rok 2018
Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe	102.118,48	238.276,72
Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe	187.135,00	175.024,83
Rozliczenia międzyokresowe czynne razem	289.253,48	413.301,55
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1.058.617,07	1.019.511,01
Korekta o uzyskaną dotację	142.291,06	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne po korekcie	916.326,01	1.019.511,01
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych		20.863,07

5. Ustalenie różnicy między zmianą stanu rezerw wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	124.334,11
2.	Wyłączenie rezerw rozliczanych kapitałowo (ujawnienie rezerwy emerytalnej)	107.990,24
3.	Zmiana stanu rezerw w RPP	16.343,87

6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

Pozycja	Treść	Kwota w zł
1.	Odpis aktualizujący niefinansowe aktywa trwałe	999.012,58
2.	Niezamortyzowana wartość zlikwidowanych środków trwałych	72.600,02

7. Pozycja inne korekty zawiera niepieniężne składniki działalności operacyjnej.
8. Na środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania składają się środki ZFŚS i środki na rachunku VAT.
9. Pozycje D i E w rachunku przepływów pieniężnych różnią się z powodu ujemnych różnic kursowych od środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych w wartości 370,00zł. Również z tego powodu występuje różnica pomiędzy pozycją G w rachunku przepływów pieniężnych i pozycją aktywów B.III.1.c w bilansie.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Jednostka nie ma nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym umów, które w istotny sposób wpływałyby na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

- 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Jednostka dokonuje transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach rynkowych.

- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	14,25
Pracownicy na stanowiskach roboczych	41,04
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	55,29

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	355 870,66	0
Organ nadzorujący	144 040,44	0
Organ administrujący	0	0

- 5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Nie wystąpiły

- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	20.000,00	2.600,00	17.400,00
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego	0	0	0
Pozostałe usługi	0	0	0

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

a) Kierownik Jednostki dokonał oszacowania rezerw na świadczenia pracownicze, co ze względu na niską istotność nie było przedmiotem ujawnienia w latach poprzednich. W 2019 roku dokonano oszacowania kwoty rezerwy, dokonując jednocześnie ujawnienia jej w sprawozdaniu finansowym jednostki.

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	(-) 107.990,24
Ujawnienie rezerwy emerytalnej – zmiana stanu produktów	(-) 107.990,24
Korekta kosztów	0
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	(-) 107.990,24

2. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na gospodarkę i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano.

Kierownictwo jednostki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe precyzyjne przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.

Spółka od 12 marca do 05 czerwca 2020 miała przestój w działalności, który skutkował utratą przychodów ze sprzedaży. Sytuacja ta z pewnością objeje się negatywnie na wyniku finansowym, pogłębiając stratę bilansową w 2020 r. Znajdzie to odzwierciedlenie w spadku wskaźników finansowych firmy, a przede wszystkim w spadku rentowności prowadzonej działalności. Brak uzyskiwania przychodów powoduje brak wpływów pieniężnych, co negatywnie odbija się również na sytuacji płynnościowej i wskaźnikach płynności spółki. Należy jednak zaznaczyć, że fundament spółki w postaci kapitału własnego jest solidny i niezależnie od wysokości straty za 2020 r. w podmiocie nie wystąpi sytuacja, w której zobowiązania przekroczyły wartość posiadanego majątku. Również sytuacja trwałego regulowania zobowiązań nie jest w Spółce zagrożona, ze względu na iż spółka 100% kapitału spółki należy do Miasta Gorzów, w przypadku wystąpienia potencjalnych trudności w trwałym regulowaniu bieżących zobowiązań Zarząd zwróci się o dokapitalizowanie spółki. W związku z tym kierownictwo jednostki jest przekonane o możliwości kontynuowania działania w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Równocześnie kierownictwo jednostki zwraca uwagę, że nie jest w stanie dokonać wiarygodnych prognoz i szacunków dotyczących przewidywalnych wyników 2020 r. Kierownictwo jednostki podjęło działania w celu zapewnienia kontynuacji działania Spółki. W chwili obecnej środki wypracowane w I kwartale 2020 r. oraz środki na planowane inwestycje są przesunięte na płatności za bieżące zobowiązania, w szczególności na wynagrodzenia. Ponadto kierownictwo jednostki sięga po instrumenty wsparcia wynikające z przepisów o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, kierownictwo jednostki, wobec ograniczeń prawnych w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej w okresie trwania pandemii, opracowało program pn. „Program funkcjonowania CSR „Słowianka” Sp. z o.o. w czasie kryzysu spowodowanego pandemią COVID-19” wskazując ryzyko związane z pandemią i który to program zatwierdzony został następnie przez Radę Nadzorczą i przedłożony Właścicielowi. Program zakłada różne scenariusze postępowania, łącznie z wariantem ubiegania się o dokapitalizowanie Spółki dla utrzymania jej płynności. Obecnie kierownictwo jednostki skupia swoją uwagę na realizacji tego programu z uwzględnieniem zmieniającej się sytuacji.

3. przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale(funduszu) własnym, oraz przedawnienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie dokonano żadnych zmian.

4. informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

a) Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane	
1	2	3	4
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	42.958.966,63	43.613.724,01

W stosunku do złożonego sprawozdania w zakresie ZZWKW skorygowano jedynie oczywistą omyłkę

b) Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane	
1	2	3	4
III Inwestycje krótkoterminowe	1 111 520,22	1 111 520,22	2 916 826,23
b)w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- inne	1 111 520,22	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa	10 836,17	1 111 520,22	2 916 826,23
- środki pieniężne kasie i na rachunkach	1 100 684,06	10 836,17	40 286,18
- inne środki pieniężne	0,00	1 100 684,05	2 876 540,05

Przekształcone dane porównawcze wynikają z oczywistej omyłki – przesunięcie danych w środkach pieniężnych o jeden wiersz.

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcja z Urzędem Miasta Gorzów Wielkopolski

Transakcje z Urzędem Miasta w Gorzowie Wielkopolskim polegają na:

- 1) udostępnieniu powierzchni basenowej w ramach powszechnej nauki pływania - wartość transakcji 1.153.280,00 zł brutto,
- 2) korzystaniu z obiektu przez osoby niepełnosprawne - wartość 3000.000,00 zł brutto,
- 3) zakup biletów dla pracowników Urzędu Miasta o wartości 56.593,50 zł brutto.

Transakcja z Zespołem Szkół Mistrzostwa Sportowego

Transakcja z Zespołem Szkół Mistrzostwa Sportowego w Gorzowie Wlkp. polega na udostępnieniu obiektu sportowego na potrzeby szkoły do prowadzenia zajęć dydaktyczno-szkoleniowych. Wartość transakcji 379.094,00 zł brutto.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka nie posiada takiego zaangażowania.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Jednostka podlega pod skonsolidowane sprawozdanie finansowe Miasta Gorzów Wielkopolski z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim, przy ul. Sikorskiego 3-4, 66-400 Gorzów Wielkopolski.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Pomimo trudności związanych z COVID-19 (koronawirusem) kontynuacja działalności nie jest zagrożona, spółka posiada duży kapitał własny i posiada płynność.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

Gorzów Wlkp. 07 września 2020r.

Sporządził:

Joanna Głowczyńska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Głowczyńska

ZARZĄD

PREZES ZARZĄDU

Joanna Kasprzak-Perka

WICEPREZES ZARZĄDU

Tomasz Kucharski