

Sprawozdanie finansowe

2023_03_08_16_46_38_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-05-17

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

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

Kod PKD

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

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

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),

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 uchwały nr 66/2020 z dnia 30 listopada 2020r. 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 2021 r. poz. 217 z późn. zm).
W Spółce aktywa i pasywa wyceniane są według następujących zasad:

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

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). Jednostka obejmując ewidencję bilansową ilościowo-wartościową rzeczowe aktywa trwałe o cechach środków trwałych o okresie używania przekraczającym rok oraz o wartości powyżej 10.000,00 PLN. Środki trwałe o wartości od 1.000,00 do 10.000,00 PLN dokonuje jednorazowego odpisu umorzeniowego i są ujmowane w ewidencji bilansowej środków trwałych ilościowo-wartościowo. Środki trwałe o cechach środka trwałego o wartości od 500,00 do 1.000,00 PLN których okres użytkowania przekracza rok jednostka stosuje uproszczenie polegające na jednorazowym odniesieniu w ciężar kosztów zużycia materiałów. W spółce wszystkie nakłady na środki trwałe (również zakup gotowych środków trwałych) ewidencjonuje się poprzez konto 080.

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

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

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 ogłaszanego dla danej waluty na dzień bilansowy

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

d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:

- w walucie krajowej - wielkości nominalnej
- w walucie obcej - według kursu średniego NBP ogłaszanego dla danej waluty na 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.

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

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.

k) Jednostka tworzy odpisy aktualizujące należności metodą indywidualną, dokonując oszacowania ryzyka nieściągalności każdej należności z osobna.

l) instrumenty finansowe w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej. Jednostka nie tworzy rezerw: na niewykorzystane urlopy z e względu na brak stanowisk akordowych, produkcyjnych. Wycena rezerw na świadczenia pracownicze jest wiarygodnie oszacowanej wartości. Szacunek dokonywany jest przy wykorzystaniu metod aktuarialnych. W jednostce stosuje się rozliczenia w czasie kosztów remontów w okresie od jednego do pięciu lat.

7B. ustalenia wyniku finansowego

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

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	84 010 607,26	65 852 121,69	0,00
A. Aktywa trwałe	71 519 267,56	53 687 084,31	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	16 800,00	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	16 800,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	71 502 467,56	53 687 084,31	0,00
1. Środki trwałe	39 780 616,83	40 628 422,08	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 711 890,00	3 711 890,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 674 117,50	34 407 938,21	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	2 252 263,86	2 392 044,44	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	142 345,47	116 549,43	0,00
2. Środki trwałe w budowie	31 721 850,73	13 058 662,23	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	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 491 339,70	12 165 037,38	0,00
I. Zapasy	14 266,45	12 484,46	0,00

1. Materiały	569,00	535,00	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	13 637,41	11 949,46	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	60,04	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 648 186,53	1 054 813,49	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	1 648 186,53	1 054 813,49	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	273 302,75	326 819,87	0,00
1. – do 12 miesięcy	273 302,75	326 819,87	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	1 357 507,63	710 340,42	0,00
C. inne	17 376,15	17 653,20	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 705 018,33	11 050 906,50	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 705 018,33	11 050 906,50	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	10 705 018,33	11 050 906,50	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 651 334,84	9 626 376,13	0,00
2. – inne środki pieniężne	53 683,49	1 424 530,37	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	123 868,39	46 832,93	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	84 010 607,26	65 852 121,69	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	69 718 821,74	50 276 302,81	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 770 500,00	52 854 500,00	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:	8 005 802,81	5 741,13	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	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-57 481,07	-2 583 938,32	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	14 291 785,52	15 575 818,88	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	119 473,00	140 830,16	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89 473,00	140 830,16	0,00
1. – długoterminowa	84 813,00	128 345,52	0,00
2. – krótkoterminowa	4 660,00	12 484,64	0,00
3. Pozostałe rezerwy	30 000,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	30 000,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	581 596,84	678 043,14	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	581 596,84	678 043,14	0,00
A. kredyty i pożyczki	581 596,84	678 043,14	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	2 069 024,62	3 166 147,84	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	2 035 497,74	3 131 797,43	0,00
A. kredyty i pożyczki	296 107,86	1 722 095,91	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:	591 678,20	446 335,66	0,00
1. – do 12 miesięcy	591 678,20	446 335,66	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	357 355,34	336 765,51	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	328 273,45	304 668,70	0,00
I. inne	462 082,89	321 931,65	0,00
4. Fundusze specjalne	33 526,88	34 350,41	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 521 691,06	11 590 797,74	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 521 691,06	11 590 797,74	0,00
1. – długoterminowe	11 452 584,18	11 521 691,06	0,00
2. – krótkoterminowe	69 106,88	69 106,68	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:	10 420 775,93	6 006 562,89	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 241 485,74	5 904 880,43	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	51 357,16	22 674,90	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	127 933,03	79 007,56	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 090 018,09	9 895 831,98	0,00
I. Amortyzacja	1 044 835,23	1 403 620,32	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	3 463 182,10	2 244 852,67	0,00
III. Usługi obce	1 044 635,32	718 120,80	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	527 658,43	461 638,17	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 780 726,56	3 979 271,90	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	957 626,51	849 422,25	0,00
1. – emerytalne	389 338,67	321 567,44	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	209 872,93	199 798,64	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	61 481,01	39 107,23	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 669 242,16	-3 889 269,09	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 628 924,00	1 690 665,99	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 001,00	0,00	0,00
II. Dotacje	106 435,07	149 690,30	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 521 487,93	1 540 975,69	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	69 093,72	353 769,49	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 277,50	0,00
III. Inne koszty operacyjne	69 093,72	351 491,99	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-109 411,88	-2 552 372,59	0,00
G. Przychody finansowe	155 936,81	112,57	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:	155 936,81	112,57	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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	104 006,00	31 678,30	0,00
I. Odsetki, w tym:	94 829,10	31 678,30	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	9 176,90	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	-57 481,07	-2 583 938,32	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)	-57 481,07	-2 583 938,32	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)	50 276 302,81	42 860 241,13	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	50 276 302,81	42 860 241,13	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	52 854 500,00	44 953 500,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8 916 000,00	7 901 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	11 500 000,00	11 820 500,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	11 500 000,00	11 820 500,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	2 584 000,00	3 919 500,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	2 584 000,00	3 919 500,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 770 500,00	52 854 500,00	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
- umorzenie udziałów	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	5 741,13	1 825 966,63	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	8 000 061,68	-1 820 225,50	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	10 584 000,00	3 919 500,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	8 000 000,00	0,00	0,00
- umorzenie udziałów	2 584 000,00	3 919 500,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	2 583 938,32	5 739 725,50	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 583 938,32	3 919 225,50	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	1 820 500,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	8 005 802,81	5 741,13	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 583 938,32	-3 919 225,50	0,00
1. Zysk 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
2. Zysk 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. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 583 938,32	3 919 225,50	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	2 583 938,32	3 919 225,50	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)	2 583 938,32	3 919 225,50	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 583 938,32	3 919 225,50	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	-57 481,07	-2 583 938,32	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	57 481,07	2 583 938,32	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	69 718 821,74	50 276 302,81	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	69 718 821,74	50 276 302,81	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	-57 481,07	-2 583 938,32	0,00
II. Korekty razem	-992 948,58	1 018 206,49	0,00
1. Amortyzacja	1 044 835,23	1 403 620,32	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-62 194,83	31 565,73	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-983,41	343 208,87	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-21 357,16	-15 587,19	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 781,99	-4 421,16	0,00
7. Zmiana stanu należności	-593 373,04	-909 029,44	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	242 594,76	63 071,20	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-146 142,14	105 778,16	0,00
10. Inne korekty	-1 454 546,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 050 429,65	-1 565 731,83	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	156 937,81	112,57	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 001,00	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:	155 936,81	112,57	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	155 936,81	112,57	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	155 936,81	112,57	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	18 790 766,00	11 002 534,30	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 790 766,00	11 002 534,30	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)	-18 633 828,19	-11 002 421,73	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	19 699 661,56	22 379 778,50	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	19 500 000,00	10 000 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	199 661,56	1 629 778,50	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	10 750 000,00	0,00
II. Wydatki	361 291,89	186 915,21	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	267 549,91	155 236,91	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	93 741,98	31 678,30	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	19 338 369,67	22 192 863,29	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-345 888,17	9 624 709,73	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-345 888,17	9 624 709,73	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 050 906,50	1 426 196,77	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	10 705 018,33	11 050 906,50	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	165 066,42	44 824,02	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	-57 481,07			-2 583 938,32		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	69 106,88	0,00	69 106,88	103 324,22	0,00	103 324,22
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:	11 284,15	0,00	11 284,15	14 075,62	0,00	14 075,62
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	315 569,89	0,00	315 569,89	242 094,40	0,00	242 094,40
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	242 079,39	0,00	242 079,39	156 077,05	0,00	156 077,05
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		

Załączniki

dodatkowe informacje

dodatkowe_informacje_do_bilansu_2022_2.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)
		inne	przychody	przenieszenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0 grunty własne	3.711.890,00	0	0	0	0	0	0	0	0	3.711.890,00
Grupa 1 Budynki i lokale	39.236.262,63	0	0	0	0	0	0	0	0	39.236.262,63
Grupa 3 Obiekty inżyn. lądowej	5.466.085,08	0	0	0	0	0	0	0	0	5.466.085,08
Grupa 4 Maszyny i urządzenia	1.356.915,29	0	49.729,27	0	49.729,27	0	20.406,00	0	20.406,00	1.386.238,56
Grupa 6 Urządzenia techniczne	5.354.626,05	0	64.000,00	0	64.000,00	0	14.589,00	0	14.589,00	5.404.637,05
Grupa 7 Środki transportu	23.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0	23.300,00
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	1.836.238,85	0	80.918,30	0	80.918,30	3.500,00	58.609,18	0	62.109,18	1.855.047,97
WNIP	42.367,75	0	19.200,00	0	19.200,00	0	0	0	0	61.567,75
Środki trwałe w budowie	13.059.662,23	0	18.663.188,50	0	18.663.188,50	0	0	0	0	31.721.850,73
Razem	70.096.347,88	0	18.877.036,07	0	18.877.036,07	3.500,00	93.604,18	0	97.104,18	88.866.279,77

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	3.711.890,00	3.711.890,00
8.431.503,49	0	641.173,73	0	641.173,73	0	9.072.677,22	30.804.759,14	30.163.585,41
1.862.906,01	0	92.646,98	0	92.646,98	0	1.955.552,99	3.603.179,07	3.510.532,09
1.172.029,44	0	34.662,45	0	34.662,45	20.388,41	1.186.303,48	184.885,85	199.935,08
3.147.467,46	0	218.829,81	0	218.829,81	14.589,00	3.351.708,27	2.207.158,59	2.052.328,78
23.300,00	0	0	0	0	0	23.300,00	0	0
1.719.689,42	0	55.122,26	0	55.122,26	62.109,18	1.712.702,50	116.549,43	142.345,47
42.367,75	0	2.400	0	2.400	0	44.767,75	0	16.800,00
0	0	0	0	0	0	0	13.058.662,23	31.721.850,73
16.399.263,57	0	1.044.835,23	0	1.044.835,23	97.086,59	17.347.012,21	53.687.084,31	71.519.267,56

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

Nie wystąpiły

- 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 wieczystie

Nie wystąpiły

- 5) wartość nieamortyzowanych 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	Bandy ochronne z hali sztucznego lodowiska Umowa użyczenia Nr WKS 33/2018	2.950,00	0	0	2.950,00
2	Urządzenie pomiarowe ARES 21 Umowa użyczenia nr 3/LOTTO/2019 z dnia 06.06.2019 KŚT8	18.500,00	0	0	18.500,00
3	Głośnik podwodny szt. 2 Umowa użyczenia nr 4/LOTTO/2019 z dnia 10.06.2019 KŚT8	4.000,02	0	0	4.000,02
	Razem	25.450,02	0	0	25.450,02

- 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	14.319,50	0	11.415,83	0	2.903,67
Należności Inne	172.200,00	0	0	0	172.200
Razem	186.519,50	0	11.415,83	0	175.103,67

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej 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	123.541	500	100
Razem		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

Podmiot sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. W ocenie jednostki szerszego opisu wymaga jednak kwestia zmian w kapitale rezerwowym.

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5.741,13	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	8 000 061,68	
a. zwiększenie (z tytułu)	10 584 000,00	
- podwyższenia kapitału zakładowego	8 000 000,00	Kwota ta obejmuje znajdującą się na koniec 2022 r. wartość objętych udziałów, których objęcie nie zostało ujawnione w KRS w 2022 r.
- umorzenia udziałów	2 584 000,00	Wartość umorzenia udziałów wskutek odpisania straty za rok 2021 na kapitał podstawowy.
b. zmniejszenie (z tytułu)	2 583 938,32	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 583 938,32	Wartość straty z roku 2021

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 błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0
2. Strata netto za rok obrotowy	57.481,07
3. Razem strata do pokrycia	57.481,07
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
- kapitał zapasowy	
- kapitał rezerwowy	18,93
- kapitał podstawowy	57.500,00
- dopłaty wspólników	0
- inne	0
5. Niepokryta strata	0

Propozycją Zarządu co do pokrycia straty jest umorzenie udziałów, co skutkować będzie zmniejszeniem kapitału podstawowego.

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	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	128.345,52	30.000,00		43.532,52	43.532,52	114.813,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	128.345,52			43.532,52	43.532,52	84.791,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0					
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0					
- na pozostałe koszty	0	30.000,00		0	0	30.000,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	12.484,64	4.660,00		12.484,64	12.484,64	4.660,00

– na świadczenia emerytalne i podobne	12.484,64	4.660,00		12.484,64	12.484,64	4.660,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0					
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0					
– na pozostałe koszty	0					
Razem	140.830,16	34.466,00	0	56.017,16	56.017,16	119.473,00

- 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

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0								0
– z tytułu dostaw i usług	0	0								0
– inne	0	0								0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0								0
– z tytułu dostaw i usług	0	0								0
– inne	0	0								0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	96.446,30	100.514,96	205.770,18	215.247,21	224.936,45	235.048,78	265.834,67	30.785,89	678.043,40	581.596,84
– kredyty i pożyczki	96.446,30	100.514,96	205.770,18	215.247,21	224.936,45	235.048,78	265.834,67	30.785,89	678.043,40	581.596,84
– z tytułu emisji dłużnych papierów										
– inne zobowiązania finansowe										
– z tytułu dostaw i usług										
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych										
– z tytułu wynagrodzeń										
– inne										
4. Fundusze specjalne										
– zakładowy fundusz świadczeń										
– inne										
Razem	96.446,30	100.514,96	205.770,18	215.247,21	224.936,45	235.048,78	265.834,67	30.785,89	678.043,40	581.596,84

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 5 z dnia 11.05.2021 r. Aneks nr 6 z dnia 30.09.2022 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 5/ zabezpieczenie spłaty wierzytelności głównej, 6/ odsetek, odsetek od przeterminowanych należności, 7/ prowizji i opłat oraz przyznanych kosztów postępowania	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 009/18/69 z dnia 02.11.2018 Aneks nr 1 z dnia 11.11.2021	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 5/ zabezpieczenie spłaty wierzytelności głównej, 6/ odsetek, odsetek od przeterminowanych należności, 7/ prowizji i opłat oraz przyznanych kosztów postępowania	1/ 3.000.000,00 3/ 3.000.000,00	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:	46.832,93	123.868,39
- pozostałe	46.832,93	123.868,39
- remonty	0	0

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	
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych (remont środka trwałego)	11.590.797,54	0	69.106,68	11.521.691,06
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	11.590.797,54	0	69.106,68	11.521.691,06

- 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	139 244		B.II.3 lit. a)	581.596,84
			B.III.3 lit. a)	296.107,86
Razem				877.704,70

- 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 wadia	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	23.000	0	23.000	
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	
- kaucje i wadia	0	0	0	
- indos weksli	23.000	0	23.000	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0	0	
- nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	0	
- inne	0	0	0	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	
Razem	23.000	0	23.000	

Dodatkowe zobowiązania w ramach zawartych umów kredytowych

Umowa o kredyt inwestycyjny nr 009/18/69

1. prowadzenie całości rozliczeń za pośrednictwem rachunku bieżącego w Banku;
2. niezaciągania kredytów, pożyczek i udzielania poręczeń bez zgody Banku,
3. corocznego odnawiania polisy ubezpieczeniowej stanowiącej zabezpieczenie spłaty kredytu i dokonywania cesji wierzycielności z tej polisy oraz niezwłocznego informowania Banku o wywiązaniu się z tego obowiązku, przekazując kopię odnowionej polisy wraz z dowodem uiszczenia składki ubezpieczeniowej;
4. zagwarantowania, upoważnionemu przez Bank biegłemu rewidentowi dostępu do ksiąg rachunkowych i wszystkich innych dokumentów wskazanych przez biegłego rewidenta oraz współpracy z biegłym rewidentem

w sytuacji opisanej w § 7 ust.2 pkt 7 Umowy;

5. potwierdzenia złożenia wniosku o wypłatę pierwszej transzy przyznanej przez Ministerstwo Sportu i Turystyki dotacji w kwocie min. 500.000,00 PLN do dnia 15 listopada 2018r.

6. potwierdzenia złożenia wniosku o wypłatę pierwszej transzy przyznanej przez Ministerstwo Sportu i Turystyki dotacji w kwocie min. 536.600,00 PLN do dnia 28 lutego 2019r.

7. W przypadku, gdy Kredytobiorca nie wywiąże się z obowiązku określonego w ust.1 pkt 1 Umowy Bank może podwyższyć marżę Banku o 50% jej wartości wskazanej w § 2 ust. 4 umowy;

Bank ma prawo obniżyć kwotę przyznanego kredytu albo wypowiedzieć Umowę w przypadku:

1. zagrożenia lub utraty zdolności kredytowej przez Kredytobiorcę;
2. zagrożenia terminowej spłaty kredytu z powodu złego stanu majątkowego Kredytobiorcy;
3. gdy Kredytobiorca stał się niewypłacalny, niezależnie od okoliczności, które były tego przyczyną;
4. niedotrzymania przez Kredytobiorcę warunków udzielenia kredytu, w szczególności gdy spłata kredytu, odsetek lub prowizji nie przebiega terminowo, kredyt został przeznaczony na inne cele niż określone w Umowie;
5. zmniejszenia się wartości rynkowej zabezpieczenia Banku z tytułu udzielonego kredytu;
6. gdy nastąpiło inne zdarzenie, które w opinii Banku mogłoby w istotny sposób wpłynąć na zdolność Kredytobiorcy do wypełnienia jego zobowiązań związanych z Umową;
7. jeżeli informacje lub dokumenty przekazane Bankowi, będące podstawą udzielenia kredytu lub sporządzone w okresie kredytowania, okażą się w istotnym zakresie nieprawdziwe, nierzetelne lub fałszywe;
8. utraty przez Kredytobiorcę zgody, zezwolenia, licencji bądź koncesji potrzebnej Kredytobiorcy dla prowadzenia działalności;
9. podziału, likwidacji, upadłości lub wszczęcia postępowania naprawczego wobec Kredytobiorcy;
10. wszczęcia egzekucji wobec Kredytobiorcy przez innego wierzyciela;
11. nieudostępnienia danych lub nieprzekazania dokumentów w sposób i terminie wskazanym w regulaminie lub Umowie albo uniemożliwienia przeprowadzenia inspekcji, o której mowa w regulaminie lub w Umowie;
12. niespełnienia warunków określonych w § 1 lub niewywiązania się ze zobowiązań zawartych w § 6 i § 9 Umowy.

Umowa o kredyt o kredyt w rachunku bieżącym nr 009/15/38

1. prowadzenie całości rozliczeń za pośrednictwem rachunku bieżącego w Banku;

2. ni zaciągania kredytów, pożyczek i udzielania poręczeń bez zgody Banku,

3. corocznego odnawiania polisy ubezpieczeniowej stanowiącej zabezpieczenie spłaty kredytu i dokonywania cesji wierzytelności z tej polisy.

Bank ma prawo obniżyć kwotę przyznanego kredytu albo wypowiedzieć Umowę w przypadku:

1. zagrożenia lub utraty zdolności kredytowej przez Kredytobiorcę;
2. zagrożenia terminowej spłaty kredytu z powodu złego stanu majątkowego Kredytobiorcy;
3. gdy Kredytobiorca stał się niewypłacalny, niezależnie od okoliczności, które były tego przyczyną;
4. niedotrzymania przez Kredytobiorcę warunków udzielenia kredytu, w szczególności gdy spłata kredytu, odsetek lub prowizji nie przebiega terminowo, kredyt został przeznaczony na inne cele niż określone w Umowie;
5. zmniejszenia się wartości rynkowej zabezpieczenia Banku z tytułu udzielonego kredytu;
6. gdy nastąpiło inne zdarzenie, które w opinii Banku mogłoby w istotny sposób wpłynąć na zdolność Kredytobiorcy do wypełnienia jego zobowiązań związanych z Umową;
7. jeżeli informacje lub dokumenty przekazane Bankowi, będące podstawą udzielenia kredytu lub sporządzone w okresie kredytowania, okażą się w istotnym zakresie nieprawdziwe, nierzetelne lub fałszywe;
8. utraty przez Kredytobiorcę zgody, zezwolenia, licencji bądź koncesji potrzebnej Kredytobiorcy dla prowadzenia działalności;
9. podziału, likwidacji, upadłości lub wszczęcia postępowania naprawczego wobec Kredytobiorcy;
10. wszczęcia egzekucji wobec Kredytobiorcy przez innego wierzyciela;
11. nieudostępnienia danych lub nieprzekazania dokumentów w sposób i terminie wskazanym w regulaminie lub Umowie albo uniemożliwienia przeprowadzenia inspekcji, o której mowa w regulaminie lub w Umowie;
12. niespełnienia warunków określonych w § 1 lub niewywiązania się ze zobowiązań zawartych w § 6 i § 9 Umowy.

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

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) 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,

c) tabelę 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

- 17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

Nie wystąpiły

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

- a) art 62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - 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	11.966,42
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:	10.241.485,74	5.904.880,43	0	0	0	0
-sprzedaż usług basenowych	8.142.057,93	4.575.313,18	0	0	0	0
- sprzedaż usług solarium	19.699,25	13.385,93	0	0	0	0
- sprzedaż usług lodowiska	952.240,72	474.838,96	0	0	0	0
- usługi dzierżawy	937.365,92	709.222,90	0	0	0	0
- przychody z tyt. reklamy	119.803,97	119.108,32	0	0	0	0
- pozostałe przychody	70.317,95	13.193,14	0	0	0	0
3. Towary	127.933,03	79.007,56	0	0	0	0
Razem	10.369.418,77	5.983.887,99	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

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
aktualizacja środków trwałych w budowie	999.012,58	0	0	0	999.012,58
Razem	999.012,58	0	0	0	999.012,58

Kierownictwo Jednostki dokonało zgodnie z pkt 1.5 komunikatu nr 2 Ministra Finansów z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie ogłoszenia uchwały Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie przyjęcia znowelizowanego Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 4 "Utrata wartości aktywów". (Dz. Urz. MF z 2012 r. poz. 15), oszacowania wartości odzyskiwanej inwestycji. Wyniki testu uzasadniają dokonanie odpisu aktualizującego wartość przedmiotowego środka trwałego w budowie na łączną wartość: 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 2022 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

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	-57.481,07		-57.481,07
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	69.106,88	0,00	69.106,88
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:	11.284,15	0,00	11.284,15
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	315.569,89	0,00	315.569,89
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	242.079,39	0,00	242.079,39
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		0
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	148.946,61
w tym oddane do użytku	0
w budowie	148,946,61
w tym odsetki	0

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	19.200,00	0
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	194.647,57	95.000.000,00
– na ochronę środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	18.663.188,50	533.000,00
– 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

Spółka w ramach pomocy tarczy antykryzysowej w 2021 roku otrzymała środki z Państwowego Funduszu Rozwoju w ramach tarczy finansowej 2,0. W 2022 roku subwencja została rozliczona, pomoc w postaci dofinansowania bezzwrotnego w wysokości 1.454.546,00 zł została zaewidencjonowana, jako zwiększenie przychodów operacyjnych.

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	-	-
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	252/A/NBP/2022	4,6899
- funt szterling	GBP	252/A/NBP/2022	5,5257

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 działalności 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	4.163,73	3.572,26	(-) 591,47	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9.622.212,40	515.659,53	(-) 9.106.552,87	32.963,37
Inne środki pieniężne, w tym:	1.424.530,37	10.185.786,54	(+) 8.761.256,17	132.103,05
- środki pieniężne w drodze	15.587,91	53.683,49	(+) 38.095,58	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11.050.906,50	10.705.018,33	(-) 345.888,17	165.066,42

Objaśnienia do niektórych pozycji RPP

- Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) to uzyskane oraz zapłacone odsetki.
- Pozycja zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych ustalona została w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2021
Stan zobowiązań krótkoterminowych w bilansie	2.069.024,62	3.166.147,84
Korekta o kwotę pożyczek i kredytów	296.107,86	1.722.095,91
Korekta o zobowiązania inwestycyjne	114 853,08	28 583,01
Stan zobowiązań krótkoterminowych po korektach	1 658 063,68	1 415 468,92
Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych		242 594,76

3. Inne korekty z działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	Rok 2022
Inne korekty	1 454 546,00

Umorzona subwencja w ramach tarczy finansowej PFR 2,0

- Na środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania składają się środki ZFŚS, środki na rachunku VAT oraz kaucje z tytułu najmu powierzchni obiektu.

5. Na kwotę nabycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 18.790.766,00 zł. składają się wydatki inwestycyjne wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych poniesione w roku obrotowym w kwocie 18.877.036,07 zł pomniejszone o zobowiązania inwestycyjne na koniec roku w wysokości 114.853,08 zł. i powiększone o spłaty zobowiązania inwestycyjne z bilansu otwarcia 28.583,01 zł.

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	15,75
Pracownicy na stanowiskach roboczych	34,62
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
Uczniowie	-
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,92
Razem	51,29

- 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	402.971,45	0
Organ nadzorujący	258.889,68	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	10.000,00	0	10.000,00
Inne usługi atestacyjne	0	0	0
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;

Nie wystąpiły

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;

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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 900.000,00 zł brutto,
- 2) korzystaniu z obiektu przez osoby niepełnosprawne – wartość 380.000,00 zł brutto,
- 3) zakup biletów dla pracowników Urzędu Miasta o wartości 64.100,00 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 591.039,75 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 odstępienie 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 inflacją i wzrostem cen mediów 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.



Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	2023_03_08_16_46_38_jednostkainnawzlotyach_1__v1_2.xml
Liczba podpisów	3
Data weryfikacji podpisów	2023-05-17 12:46:06

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2023-05-17 12:16:31
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Joanna Głowczyńska Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	538909851160726983241835431531815602980821783489
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	30747 (2023-05-17T10:17:50Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2023-05-17 12:45:54 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2023-05-17 12:18:33
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Joanna Kasprzak-Perka Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	129037573626165007657692392746158093121454352716
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	30747 (2023-05-17T10:17:50Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2023-05-17 12:45:58 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym

Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.
-------	--

Podpis: 3 - Pozytywny

Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2023-05-17 12:39:36
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Agnieszka Surmacz Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	687053281745810251611940783791978447133556683567
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	30747 (2023-05-17T10:17:50Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2023-05-17 12:46:01 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.