

Hala Gdańsk - Sopot Sp. z o.o.

ul. Plac Dwóch Miast 1
80-344 Gdańsk

NIP: 583-28-70-317 REGON: 193078050

**Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

Dla Hala Gdańsk – Sopot sp. z o.o.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 stycznia 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy, rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **22.609.006,50** złotych
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku wykazujący stratę netto w kwocie **1.289.316,58** złotych
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia
5. Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Sopot, dn. 29.03.2019 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Jednostce

- a. Hala Gdańsk - Sopot sp. z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy spółki sporządzonej w dniu 27.08.2004 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 3379/2004 w Kancelarii Notarialnej Cezarego Pietrasika, Notariusz 80-886 Gdańsk, ul. Targ Drzewny 12/14/8. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba jednostki mieści się w Gdańsku ul. Plac Dwóch Miast 1 ; podstawowym przedmiotem działalności jest: działalność związana z kulturą, rekreacją i sportem.
- c. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000216102. Obecnie rejestr spółki prowadzony jest przez VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Gdańsku.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą kierownika jednostki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

W związku z brzmieniem art. 64 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości spółka nie będzie stosować art. 3 ust. 4 i ust. 5 Ustawy o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

W związku z tym, iż roczne sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art. 64 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości, to odstępuje ona od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (na podstawie art. 37 ust. 10 Ustawy o Rachunkowości).

a. wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1.500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

W przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł. i wyższa niż 1.500,00 zł., dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w miesiącu oddania do używania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, albo w miesiącu następnym.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

b. Zapasy

Dla biletów na imprezy kulturalne oraz sportowe traktowanych jako towary handlowe, w programie Sage Symfonia Handel, prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Rozchód biletów z magazynu odbywa się metodą FIFO. Rozchód biletów dokonywany jest poprzez dokumenty wydania towarów handlowych – WZ. Ustalenie wartości stanu tego zapasu odbywa się na koniec każdego miesiąca, nie później niż na dzień bilansowy.

Dla biletów na imprezy kulturalne oraz sportowe będących elementem składowym usług świadczonych na rzecz lożobiorców, w programie Sage Symfonia Handel, prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Rozchód biletów z magazynu odbywa się metodą FIFO. Rozchód biletów dokonywany jest poprzez dokumenty rozchodów wewnętrznych – RW. Ustalenie wartości stanu tego zapasu odbywa się na koniec każdego miesiąca, nie później niż na dzień bilansowy.

Usługi w toku stanowią bilety na imprezy sportowe i kulturalne, wycenione w cenach zakupu, zakupione oraz przekazane kontrahentom na podstawie umów najmu łóż.

Zakup biletów na imprezy kulturalne oraz sportowe odbywa się również przy pomocy elektronicznych systemów dystrybucji. Spółka jest wówczas jednym z punktów sprzedaży biletów udostępnionych przez organizatora imprezy w systemie. Zakup biletów ewidencjonuje się w koszty uzyskania przychodu jako wartość sprzedanych towarów handlowych. Bilety z elektronicznych systemów dystrybucji ewidencjonowane są w cenach zakupu. Dla tych towarów nie prowadzi się ewidencji ilościowo-wartościowej.

c. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej na dzień poprzedzający datę wystawienia faktury zakupu / sprzedaży. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

e. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

f. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: składki na ubezpieczenia majątkowe, podatek od nieruchomości.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług, rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi.

h. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi, ujemna wartość firmy oraz przychody wynajmu łóż do rozliczenia w innym okresie.

i. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Koszty ponoszone przez podatnika oceniane są pod kątem ich celowości, a więc dążenia do uzyskania przychodu, a nie niezbędności i rezultatu, jakie przyniosły w postaci konkretnego przychodu.

Wydatek uznawany jest za koszt uzyskania przychodów, jeżeli między nim, a osiągnięciem przychodu zachodzi związek przyczynowo – skutkowy tego typu, że poniesienie wydatku ma lub może mieć wpływ na powstanie, czy też zwiększenie przychodu. Istotne jest, iż wydatek został poniesiony w celu osiągnięcia przychodów i na taki przychód spółka ma uzasadnione podstawy liczyć.

Koszty poniesione w celu uzyskania przychodów, których nie można bezpośrednio i funkcjonalnie powiązać z określonym przychodem mogą być rozliczone w roku ich poniesienia. Poniesione wydatki, jeżeli jest to możliwe i da się powiązać z przychodami należnymi, przyporządkowane będą do kosztów uzyskania przychodów roku podatkowego, w którym wystąpił przychód.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk - Sopot Sp. z o.o.

BILANS na dzień 31.12.2018 roku

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2017 zł
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	14 693 072,27	15 162 109,03
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	14 693 072,27	15 162 109,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 312 111,44	2 535 566,17
urządzenia techniczne i maszyny	2 774 140,71	2 959 819,25
środki transportu	9 655,68	14 541,67
inne środki trwałe	482 177,50	723 730,78
	5 578 085,33	6 233 657,87
Środki trwałe w budowie	120 700,00	39 700,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie		
Razem rzeczowe aktywa trwałe	5 698 785,33	6 273 357,87
III. Należności długoterminowe		
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Razem należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		

udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		
Razem inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Inne rozliczenia międzyokresowe		
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem aktywa trwałe	20 391 857,60	21 435 466,90
B. Aktywa obrotowe		
I. Zapasy		
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary	5 032,84	1 785,67
Zaliczki na dostawy i usługi	4 600,00	0,00
Razem zapasy	9 632,84	1 785,67
II. Należności krótkoterminowe		
Należności od jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 msc	2 189,40	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 msc		
inne	0,00	
	2 189,40	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 msc		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 msc		
inne		
Należności od pozostałych jednostek		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 msc	998 939,11	949 093,12
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 msc		
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	7 203,05	32 981,72
inne	4 007,76	5 528,10
dochodzone na drodze sądowej		
	1 010 149,92	987 602,94
Razem należności krótkoterminowe	1 012 339,32	987 602,94
III. Inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		

udzielone pożyczki		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	962 428,63	1 185 300,42
inne środki pieniężne	100 449,92	100 431,67
inne aktywa pieniężne	3 701,69	9 822,38
	1 066 580,24	1 295 554,47
Inne inwestycje krótkoterminowe		
Razem inwestycje krótkoterminowe	1 066 580,24	1 295 554,47
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128 596,50	99 463,32
Razem aktywa obrotowe	2 217 148,90	2 384 406,40
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	22 609 006,50	23 819 873,30

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2017 zł
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		
Kapitał (fundusz) podstawowy	27 656 000,00	27 656 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 181,00	1 181,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	300 000,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na akcje udziały własne	300 000,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 8 708 147,20	- 7 281 837,78
Zysk (strata) netto	- 1 289 316,58	- 1 426 309,42
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (włk ujemna)		
Razem kapitał własny	17 959 717,22	18 949 033,80
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa	50 000,00	41 506,28
krótkoterminowa		
	50 000,00	41 506,28
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	105 000,00	146 512,40
	105 000,00	146 512,40
Razem rezerwy na zobowiązania	155 000,00	188 018,68
II. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 417 189,54	2 578 115,39
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	102 000,00	119 672,59
	2 519 189,54	2 697 787,98
Razem zobowiązania długoterminowe	2 519 189,54	2 697 787,98
III. Zobowiązania krótkoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
inne	0,00	8,13
	0,00	8,13
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
inne		

Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	160 929,94	159 436,76
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc	614 324,29	606 332,06
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	180 834,32	148 537,80
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		
innych tytułów publicznoprawnych	312 207,66	354 988,44
z tytułu wynagrodzeń	273,00	0,00
inne	123 813,43	74 729,40
	1 392 382,64	1 344 024,46
Fundusze specjalne	1 683,01	5 929,51
Razem zobowiązania krótkoterminowe	1 394 065,65	1 349 962,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	452 422,91	510 800,06
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	128 611,18	124 270,68
Razem rozliczenia międzyokresowe	581 034,09	635 070,74
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 649 289,28	4 870 839,50
Pasywa razem	22 609 006,50	23 819 873,30

Sporządzono 29.03.2019 roku

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza) Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018 zł	12 miesięcy do 31 grudzień 2017 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych	97 759,12	54 913,38
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 018 461,00	10 380 066,25
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	62 151,86	- 20 750,41
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 879 348,77	1 853 577,52
Razem przychody ze sprzedaży	11 959 961,63	12 212 893,36
B. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	1 408 086,96	1 464 419,09
Zużycie materiałów i energii	1 814 543,59	1 851 902,78
Usługi obce	3 147 900,99	3 098 790,97
Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	691 232,00	672 511,56
Wynagrodzenia	3 431 861,83	3 541 732,24
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	610 649,39	635 833,73
	268 466,98	271 115,65
Pozostałe koszty rodzajowe	442 971,92	703 001,59
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 612 842,39	1 678 172,73
Razem koszty działalności operacyjnej	13 160 089,07	13 646 364,69
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 1 200 127,44	- 1 433 471,33
D. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	60 057,15	15 869,29
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	18 080,81	68 811,44
Razem pozostałe przychody operacyjne	78 137,96	84 680,73
E. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	132 578,16	25 186,85
Inne koszty operacyjne	13 231,36	35 941,63
Razem pozostałe koszty operacyjne	145 809,52	61 128,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 1 267 799,00	- 1 409 919,08
G. Przychody finansowe		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych - od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Odsetki, w tym:	4 951,65	11 222,93
– od jednostek powiązanych		
Zysk w tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: – w jednostkach powiązanych		

Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 112,44	3 553,09
Inne		
Razem przychody finansowe	7 064,09	14 776,02
H. Koszty finansowe		
Odsetki, w tym:	26 282,91	25 390,11
– dla jednostek powiązanych		
Strata w tytułu rozchody aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 112,44	3 553,09
Inne	186,32	2 223,16
Razem koszty finansowe	28 581,67	31 166,36
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 289 316,58	- 1 426 309,42
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 289 316,58	- 1 426 309,42

Sporządzono 29.03.2019 roku

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	20 871 531,64	0,00	20 871 531,64
Zwiększenia						0,00
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	20 871 531,64	0,00	20 871 531,64
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 709 422,61	0,00	4 248 744,39
Amortyzacja za okres				469 036,76		469 036,76
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 178 459,37	0,00	6 178 459,37
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenie						0,00
Zmniejszenie						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	15 162 109,03	0,00	15 162 109,03
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	14 693 072,27	0,00	14 693 072,27

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 258 550,82	4 892 172,97	39 221,14	2 930 812,75	39 700,00	0,00	11 160 457,68
Zwiększenia		4 709,00	271 672,08		7 096,58	334 636,80		618 114,46
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia			5 900,00		330,00	253 636,80		259 866,80
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 263 259,82	5 157 945,05	39 221,14	2 937 579,33	120 700,00	0,00	11 518 705,34
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	722 984,65	1 932 353,72	24 679,47	2 207 081,97	0,00	0,00	4 887 099,81
Amortyzacja za okres		228 163,73	457 350,62	4 885,99	248 649,86			939 050,20
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia			5 900,00		330,00			6 230,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	951 148,38	2 383 804,34	29 565,46	2 455 401,83	0,00	0,00	5 819 920,01
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	2 535 566,17	2 959 819,25	14 541,67	723 730,78	39 700,00	0,00	6 273 357,87
Wartość netto na koniec okresu	0,00	2 312 111,44	2 774 140,71	9 655,68	482 177,50	120 700,00	0,00	5 698 785,33

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1. Wartość gruntów użytkowana wieczystie

Wartość gruntów użytkowana wieczystie - na dzień bilansowy nie wystąpiła

2.2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - na dzień bilansowy nie wystąpiła

2.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie	Plany inwestycji spółki	Macierz dyskowa	Przebudowa systemu UPS	Szafki kuchenne	Wymiana oświetlenia na arenie głównej i treningowej	Suma
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00		39 700,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 roku	81 000,00	11 260,22	235 280,00	7 096,58		334 636,80
w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia		11 260,22	235 280,00	7 096,58	0,00	253 636,80
Wartość brutto na koniec okresu	81 000,00	0,00	0,00	0,00	39 700,00	120 700,00

3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe		
Pozostałe		
	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Zapasy

	31 grudnia 2017 Zł	31 grudnia 2018 Zł
Materiały w magazynie		0,00
Towary handlowe	1.785,67	5.032,84
Usługi w toku		
Zaliczki na dostawy		4.600,00
Zapasy razem (brutto)	1.785,67	9.632,84
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
Zapasy ogółem	1.785,67	9.632,84

5. Należności krótkoterminowe

5.1. Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności

	31 grudnia 2017 Zł	31 grudnia 2018 Zł
do 1 miesiąca		2.189,40
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)		2.189,40
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	0,00	2.189,40

5.2. Pozostałe należności od jednostek powiązanych

	31 grudnia 2017 Zł	31 grudnia 2018 Zł
Podwyższenie kapitału podstawowego spółki		
Inne należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

5.3. Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług według terminu płatności

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	Zł	Zł
do 1 miesiąca	843 382,09	902 889,08
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	66 838,06	79 596,54
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 360,00	10 436,09
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	54 841,85	141 985,98
powyżej 1 roku	22 697,46	7 089,64
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	989 119,46	1 141 997,33
Odpisy aktualizujące wartość należności	40 026,34	143 058,22
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	949 093,12	998 939,11

5.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności z tytułu dostaw i usług

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	Zł
Stan na początek okresu	174.174,31	40.026,34
Zwiększenia	34.783,39	136.218,32
Zmniejszenia	168.931,36	33.186,44
Stan na koniec okresu	40.026,34	143.058,22

5.5. Zmiana stanu odpisu aktualizującego pozostałych należności

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	Zł
Stan na początek okresu	3.700,00	18.445,00
Zwiększenia	14.755,00	
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	18.455,00	18.455,00

5.6. Należności z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	Zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Podatek od nieruchomości	100,00	
Ubezpieczenia społeczne		
Podatek od towarów i usług VAT	32.881,72	7.203,05
	32.981,72	7.203,05

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Inwestycje krótkoterminowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 295 554,47	1 066 580,24
środki pieniężne w kasie	1 097,32	13 503,96
środki pieniężne na rachunkach	53 752,27	54 109,02
środki pieniężne na lokatach	1 130 450,83	894 815,65
inne środki pieniężne - lokata terminowa, kaucja Classic Restaurant	100 431,67	100 449,92
inne aktywa pieniężne - rozliczenia bezgotówkowe	9 822,38	3 701,69
	<u>1 295 554,47</u>	<u>1 066 580,24</u>

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe	81.807,98	118.619,78
Ubezpieczenie komunikacyjne		
Ubezpieczenie OC		
Koszty kolejnego roku podatkowego	2.947,47	1.190,66
Aktywowane koszty impez – wydatki poniesione na 2019	3.361,45	1.900,65
Pozostałe	11.346,42	6.885,41
	<u>99.463,32</u>	<u>128.596,50</u>

8. Kapitał własny

8.1. Kapitał podstawowy

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek roku obrotowego	27.196.000,00	27.656.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Kapitał zakładowy		
Podwyższenie kapitału zakładowego	460.000,00	
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>27.656.000,00</u>	<u>27.656.000,00</u>

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Uchwałą zgromadzenia wspólników spółki z 05.06.2017 roku kapitał podstawowy został podwyższony o 460.000,00 zł, który został podzielny na 920 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł. Każdy ze wspólników objął po 460 nowo powstałych udziałów. Powyższa zmiana została zarejestrowana w KRS w 2017 roku.

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy składał się z 54.392,00 równych podzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Wyszczególnienie	Wartość 1 udziału	Ilość	Wartość kapitału
Wartość nominalna, w tym:	500,00	55.312	27.656.000,00
Gmina Miasta Gdańska	500,00	27.656	13.828.000,00
Gmina Miasta Sopotu	500,00	27.656	13.828.000,00

8.2. Kapitał zapasowy

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek roku obrotowego	1.181,00	1.181,00
Zwiększenia z tytułu:		
Podwyższenie kapitału zapasowy		
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>1.181,00</u>	<u>1.181,00</u>

8.3. Pozostałe kapitały rezerwowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek roku obrotowego	0,00	
Zwiększenia z tytułu:		
Podwyższenie kapitału zakładowego na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników – brak wpisu w KRS	0,00	300.000,00
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>0,00</u>	<u>300.000,00</u>

Kapitał podstawowy Spółki, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, został podwyższony o kwotę 300.000,00 zł do kwoty 27.956.000,00 zł.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Udziały zostaną objęte w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Wartość 1 udziału	Ilość	Wartość kapitału
Wartość nominalna, w tym:	500,00	600	300.000,00
Gmina Miasta Gdańska	500,00	300	150.000,00
Gmina Miasta Sopotu	500,00	300	150.000,00

Na dzień 31.12.2018 nie została dokonana aktualizacja wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzona przez KRS.

8.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek roku obrotowego	-6.781.135,44	-7.281.837,78
Zwiększenia:		
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-500.702,34	-1.426.309,42
Zmniejszenia		
Stan na koniec roku obrotowego	<u><u>-7.281.837,78</u></u>	<u><u>-8.708.147,20</u></u>

9. Zobowiązania długoterminowe

9.1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	2.578.115,39	2.417.189,54
	<u><u>2.578.115,39</u></u>	<u><u>2.417.189,54</u></u>

Prawne zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi:

- weksel własny in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę wraz z deklaracją wekslową;
- hipoteka umowna do kwoty 5.550.000,00 zł (słownie złotych: pięć milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy 00/100) na pierwszym miejscu na nieruchomości gruntowej niezabudowanej, stanowiącej działkę nr 2/12, położonej w Sopocie przy ul. Władysława Łokietka 63, dla której prowadzona jest księga wieczysta nr GD1S/00018055/3;
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej mienia do kwoty pożyczki, przedłużana w całym okresie trwania pożyczki.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9.2. Inne zobowiązania długoterminowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Wpłacona kaucja – Classic Restaurant Sp. z o.o.	100.000,00	100.000,00
Wpłacona kaucja – Rehasport Clinic Sp. z o.o.		
Kaucja gwarancyjna - Persona Sp. z o.o.	16.877,49	
Kaucja gwarancyjna - Tronus Polska Sp. z o.o.	2.795,10	
Kaucja gwarancyjna – Termika Sp. z o.o.		2.000,00
Polisa ubezpieczeniowa		
Umowa ubezpieczenia		
	119.672,59	102.000,00

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Okres spłaty do 2 lat	19.672,59	100.000,00
Okres spłaty do 3 lat	100.000,00	2.000,00
Okres spłaty do 4 lat		
Okres spłaty do 5 lat		
Okres spłaty do 6 lat		
	119.672,59	102.000,00

9.3. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu oraz jego powiązanie między tymi pozycjami; w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Wyszczególnienie	Wartość	Pozycja w sprawozdaniu
Zobowiązania z tytułu kredytów, w tym:	2.578.115,39	
- część długoterminowa	2.417.189,54	Zobowiązania długoterminowe – Pasywa pozycja B.II. 3
- część krótkoterminowa	160.925,85	Zobowiązania krótkoterminowe - Pasywa pozycja B.III.3

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Zobowiązania krótkoterminowe

10.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług według terminu wymagalności

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
do 1 miesiąca		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

10.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług według terminu wymagalności

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
do 1 miesiąca	495 604,12	612 533,40
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 082,03	1 790,89
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	102 525,91	0,00
powyżej 1 roku	120,00	0,00
	<u>606 332,06</u>	<u>614 324,29</u>

10.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
kredyty i pożyczki – karty kredytowe		4,09
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	159.436,76	160.925,85
	<u>159.436,76</u>	<u>160.929,94</u>

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10.4. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	58.201,00	50.273,00
Ubezpieczenia społeczne	140.523,44	140.973,66
Podatek od towarów i usług VAT	153.046,00	117.721,00
PFRON	3.218,00	3.240,00
Podatek dochodowy od osób prawnych z tyt. należności licencyjnych		
Podatek od nieruchomości		
	<u>354.988,44</u>	<u>312.207,66</u>

10. Wynik finansowy

Strata netto za okres obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018 wyniosła 1.289.316,58 zł.

	Proponowany podział 31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 zł
Wypłata dywidendy		
Odpis na kapitał zapasowy		
Odpis na fundusze specjalne		
Zysk nie podzielony		
Pokrycie straty bilansowej z lat ubiegłych		
Pokrycie straty z zysku wypracowanego w latach następnych	-1.426.309,42	-1.289.316,58
Zysk/strata netto	<u>-1.426.309,42</u>	<u>-1.289.316,58</u>

12. Rezerwy na zobowiązania

12.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – na dzień bilansowy na wystąpiła

12.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**12.2.1 Rezerwa długoterminowa na świadczenia emerytalne i podobne**

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Stan na początek okresu	45.206,28	41.506,28
- Zwiększenia stanu rezerw		
utworzenie rezerwy		
zwiększenie stanu rezerwy		8.493,72
- Kwota wykorzystana	3.700,00	
- Rozwiązanie rezerwy		
Stan na koniec okresu	41.506,28	50.000,00

12.2.2. Rezerwa krótkoterminowa na świadczenia emerytalne i podobne

Rezerwa krótkoterminowa na świadczenia emerytalne i podobne na dzień bilansowy na wystąpiła.

12.3. Pozostałe rezerwy**12.3.1. Pozostałe rezerwy długoterminowe**

Pozostałe rezerwy długoterminowe na dzień bilansowy na wystąpiły.

12.3.2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Stan na początek okresu	124 342,40	146 512,40
Zwiększenia rezerwy	92 670,00	102 000,00
Badanie sprawozdania finansowego	5 670,00	11 500,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	87 000,00	90 500,00
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	0,00	0,00
Zmniejszenia stanu rezerw	0,00	50 842,40
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	0,00	50 842,40
Rezerwy rozwiązanie	70 500,00	92 670,00
Badanie sprawozdania finansowego	5 400,00	5 670,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	65 100,00	87 000,00
Stan na koniec okresu	146 512,40	105 000,00

13. Rozliczenia międzyokresowe**13.1. Ujemna wartość firmy**

Ujemna wartość firmy na dzień bilansowy nie wystąpiła

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek okresu	0,00	510.800,06
Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów		0,00
Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego – modernizacja oświetlenia ulicznego	525.394,35	
Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Miesięczne odpisy dofinansowania	14.594,29	58.377,15
Stan na koniec okresu	510.800,06	452.422,91

13.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Stan na początek okresu	135 176,13	124 270,68
Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	614 872,86	905 431,84
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów	148 168,17	225 227,55
Przychody zafakturowane w bieżącym roku	408 327,54	680 204,29
Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego – modernizacja oświetlenia ulicznego	58 377,15	
Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	625 778,31	901 091,34
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów	217 614,70	225 227,55
Przychody zafakturowane w bieżącym roku	408 163,61	675 863,79
Stan na koniec okresu	124 270,68	128 611,18

14. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2018 Zł
Sprzedaż krajowa:		
Towary (wg grup towarowych)	1 836 813,29	1 855 004,05
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały	16 764,23	24 344,72
Usługi	9 741 325,48	9 555 459,40
Inne	638 740,77	463 001,60
	12 233 643,77	11 897 809,77
Sprzedaż eksportowa:		
Towary (wg grup towarowych)		
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały		
Usługi		
Inne	0,00	0,00
	12 233 643,77	11 897 809,77

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Podatek dochodowy

15.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	31 grudnia 2018
	zł
Zysk/Strata brutto	-1 289 316,58
Przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	88 214,07
Trwale nie stanowiące przychodu	79 493,15
- dofinansowanie z Gminy Miasta Sopotu - modernizacja oświetlenia	60 057,15
- ulga na zakup kas fiskalnych - korekta 2015	-4 200,00
- Przychody dotyczące 2017	23 636,00
Przejęciowo nie stanowiące przychodu	8 720,92
- Naliczone odsetki od lokat - 2018 rok	465,50
- Naliczone odsetki od lokat - 2017 rok	-488,41
- Naliczone odsetki od kontrahentów - odpisy aktualizujące	2 112,44
- Odpisy aktualizujące należności	6 631,39
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	606 066,84
Trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	504 837,58
- WNIP – Prawo dzierżawy Gmina Gdańsk i Sopot	463 459,07
- amortyzacja księgowa – inwestycja w obcym obiekcie	-3 158,69
- PFRON	38 891,00
- odsetki budżetowe	1 636,22
- pozostałe usługi	242,66
- opłata za wywóz nieczystości - korekta 2015-2017	-3 654,42
- koszty reprezentacji	3 361,74
- szkolenia pracowników	1 680,00
- składki członkowskie	2 380,00
Przejęciowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	101 229,26
- rezerwa na świadczenia emerytalne 2019	50 000,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne 2018	-41 506,28
- rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów 2018	-53 842,40
- rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów 2019	3 000,00
- rezerwa na wynagrodzenia 2018	-87 000,00
- rezerwa na wynagrodzenia 2019	90 500,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2018	-5 670,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2019	11 500,00
- odpis aktualizujący należności	132 825,66
- odpis aktualizujący należności - należności wątpliwe	-680,00
- odpis aktualizujący – odsetki od kontrahentów	2 102,28
Dochód do opodatkowania	-771 463,81
Odliczenia od dochodu:	0,00
Straty z lat ubiegłych	
Darowizny	
Odliczenia razem	-771 463,81
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy (19 %)	0,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00
Zysk/strata netto	-1 289 316,58

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Zatrudnienie

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	31,5	29,5
Uczniowie		
Osoby wykonujące pracę nakładczą		
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		
Ogółem	31,5	29,5

17. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	249.559,40	220.590,96
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	189.918,24	164.481,36
	439.477,64	385.072,32

18. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2018
	zł	zł
Pożyczki udzielone członkom zarządu		
Stan na początek okresu		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorczych		
Stan na początek okresu		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Stan udzielonych pożyczek na koniec okresu ogółem	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

19. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za analogiczny poprzedzający okres ze sprawozdaniem za obecny okres obrotowy

19. 1. W Bilansie na dzień 31-12-2017, nastąpiła zmiana prezentacji otrzymanych zaliczek od kontrahentów na usługi realizowane zgodnie z umową w kwocie 83.050,00 zł.

Pozycja w sprawozdaniu		było	jest
Pasywa pozycja B.III.3 d)	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc	689.382,06	606.332,06
Pasywa pozycja B.III.3 e)	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek: - zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	65.487,80	148 537,80

19.2 W Bilansie na dzień 31-12-2017, w części Pasywów pozycja B.IV.2 - Rozliczenia Międzyokresowe, nastąpiła zmiana prezentacji Dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego – modernizacja oświetlenia ulicznego i podział na Rozliczenia Międzyokresowe długoterminowe i krótkoterminowe.

Pozycja w sprawozdaniu		było	jest
Pasywa pozycja B.IV.2	Rozliczenia międzyokresowe: - Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	569.177,21	510.800,06
Pasywa pozycja B.IV.3	Rozliczenia międzyokresowe: - Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	65.893,53	124.270,68

20. Zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową jednostki.

21. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

22. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji

Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji – nie wystąpiły

23. Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Hala Gdańsk - Sopot sp. z o.o. nie wchodzi jako jednostka zależna w skład grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

24. Dane jednostek, w których Spółka posiada co najmniej 20% udziałów lub akcji

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

25. Informacja o zaniechaniu działalności

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała działalności prowadzonej wcześniej oraz w następnym okresie nie przewiduje zaniechania żadnej z prowadzonych działalności.

26. Przetawienie dokonanych w okresie obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości.

27. Poniesione nakłady na ochronę środowiska.

W roku podatkowym jednostka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska, nie ma też takich planów na rok następny.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2019 spółka Hala Gdańsk-Sopot Sp. z o.o. planuje ponieść nakłady na niefinansowe aktywa trwałe na łączną kwotę około 1.000.000,00 zł

Wykaz inwestycji planowanych na 2019 rok		
	Nazwa inwestycji	Wartość - kosztorys inwestorski
1	Aranżacja pomieszczenia służb sprząt. na potrzeby szatni	17 534,50
2	Zmiana podłoża fontanny, wykonanie zabezpieczenia przed zalewaniem maszynowni, modernizacja układu wodnego	100 236,00
3	Układ wciągarek do piłkochwytów na hali głównej ze sterowaniem	82 720,00
4	Modernizacja klimatyzacji w serwerowni	17 350,00
5	Modernizacja sieci WI-FI	29 977,88
6	Wykonanie mobilnej rozdzielni scenicznej wraz z okablowaniem	41 250,00
7	Modernizacja systemów serwerów i telefonii stacjonarnej	99 320,00
8	Modernizacja oświetlenia wewnętrznego (sala treningowa)	366 698,95
9	Dostosowanie hali do potrzeb osób z różnymi niepełnosprawnościami	71 000,00
10	Przebudowa balustrad kondygnacji K04- 174mbx	173 912,67
	Razem	1 000 000,00

29. Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki na dzień bilansowy nie wystąpiły

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30. Zobowiązania warunkowe

LP.	Tytuł zobowiązania warunkowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	- Kaucja umowna Classic Restaurant Sp. z o.o. – 100.000,00 zł; - Kaucja gwarancyjna Persona Sp. z o.o. – 16.877,49; - Kaucja gwarancyjna Tronus Polska Sp. z o.o. – 2.795,10 zł; - Kaucja gwarancyjna Termika Sp. z o.o. – 2.000,00	- Kaucja umowna Classic Restaurant Sp. z o.o. – 100.000,00 zł; - Kaucja gwarancyjna Persona Sp. z o.o. – 16.877,49; - Kaucja gwarancyjna Tronus Polska Sp. z o.o. – 2.795,10 zł; - Kaucja gwarancyjna Termika Sp. z o.o. – 2.000,00
3.	Indos weksli	- Weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową – zabezpieczenie spłaty pożyczki Bank BGK nr IJ13-02045 z dnia 25.03.2014 r. – Inicjatywa Jessica	- Weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową – zabezpieczenie spłaty pożyczki Bank BGK nr IJ13-02045 z dnia 25.03.2014 r. – Inicjatywa Jessica
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
6.	Inne	- Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej mienia do kwoty pożyczki - zabezpieczenie spłaty pożyczki Bank BGK nr IJ13-02045 z dnia 25.03.2014 r. – Inicjatywa Jessica	- Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej mienia do kwoty pożyczki - zabezpieczenie spłaty pożyczki Bank BGK nr IJ13-02045 z dnia 25.03.2014 r. – Inicjatywa Jessica

31. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy nie wystąpiły.

Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Transakcje z tytułu dostaw towarów i usług

	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu (kosztów)	Saldo należności na 31.12.2018	Saldo zobowiązań na 31.12.2018
Gmina Miasta Gdańsk	74.713,15	2.698,00	1.094,70	0,00
Gmina Miasta Sopotu	23.045,97	13.027,32	1.094,70	0,00
Razem	97.759,12	15.725,32	2.189,40	0,00

Podwyższenie kapitału zakładowego spółki

	Wartość objętych udziałów	Wartość wniesionych udziałów	Saldo należności na 31.12.2018	Saldo zobowiązań na 31.12.2018
Gmina Miasta Gdańsk	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Gmina Miasta Sopotu	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Razem	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00

33. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

	Nazwa	Wartość wynagrodzenia
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	11.500,00 netto
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. Informacja o zawartych przez jednostkę umowach

Kontrahenci będący odbiorcami usług firmy	Firma świadczy usługi jednostkom zewnętrznym w zakresie najmu pomieszczeń oraz obsługi technicznej w hali Ergo-Arena
Kontrahenci będący dostawcami usług oraz towarów dla firmy	Firma zleca wyspecjalizowanym jednostkom zewnętrznym wykonywanie części działań niezbędnych dla funkcjonowania przedsiębiorstwa. W tym celu z kontrahentami zawarła stałe umowy na świadczenie usług księgowych, usługi najmu pomieszczeń biurowych, dostawy energii elektrycznej, wody i odprowadzania nieczystości

Wszystkie umowy zawarte przez jednostkę zostały zawarte na warunkach rynkowych a informacje o nich zostały uwzględnione w bilansie.

Jednostka nie zawierała transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

.....
/podpis/