

**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 2016 roku**

# Sprawozdanie finansowe za 2016 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy  
od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 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 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **24.136.717,79** złotych
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku wykazujący stratę netto w kwocie **500.702,34** złotych
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia
5. Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sokołowska

HALA GDAŃSK-SOPOT Sp. z o.o.  
Plac Dwóch Miast 1  
80-344 Gdańsk  
(3) tel. +48 58 76 72 101  
NIP 583-287-03-17, REGON 193078050

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszyńska

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszyńska

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 8/10/4

Regon 191647147, NIP 584-000-82-59

☎ 058 550 28 37, fax 058 550 21 70

Odpowiedzialny za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

Sopot, dn. 31.03.2017 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 01.01.2016 do 31.12.2016 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. Dodatkowo 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 2016 r. – Hala Gdańsk - Sopot sp. z o.o.

BILANS na dzień 31.12.2016 roku

	31 grudzień 2015 zł	31 grudzień 2016 zł
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwale</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	16 129 842,93	15 644 100,98
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>16 129 842,93</b>	<b>15 644 100,98</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>		
Środki trwale		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 535 458,89	1 505 246,98
urządzenia techniczne i maszyny	3 800 181,84	3 433 516,86
środki transportu	24 313,67	19 427,67
inne środki trwale	1 109 314,49	807 517,29
	6 469 268,89	5 765 708,80
Środki trwale w budowie	0,00	29 290,00
Zaliczki na środki trwale w budowie		0,00
<b>Razem rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>6 469 268,89</b>	<b>5 794 998,80</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>Razem należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
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		
<b>Razem inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
<b>Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem aktywa trwałe</b>	<b>22 599 111,82</b>	<b>21 439 099,78</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		
<b>I. Zapasy</b>		
Materialy		0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe		
Towary	8 091,67	1 814,73
Zaliczki na dostawy i usługi	29 080,00	0,00
<b>Razem zapasy</b>	<b>37 171,67</b>	<b>1 814,73</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 msc	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty pow. 12 msc		
inne	300 000,00	0,00
	300 000,00	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	978 507,03	754 607,99
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	55 876,80	12 401,78
inne	3 700,50	4 333,55
dochodzone na drodze sądowej		
	1 038 084,33	771 343,32
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>1 338 084,33</b>	<b>771 343,32</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
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	1 692 738,72	1 718 721,48
inne środki pieniężne	100 425,21	100 393,29
inne aktywa pieniężne	5 178,42	3 601,46
	1 798 342,35	1 822 716,23
Inne inwestycje krótkoterminowe		
Razem inwestycje krótkoterminowe	1 798 342,35	1 822 716,23
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	114 428,72	101 743,73
Razem aktywa obrotowe	3 288 027,07	2 697 618,01
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	25 887 138,89	24 136 717,79

	31 grudzień 2015 zł	31 grudzień 2016 zł
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
Kapitał (fundusz) podstawowy	26 596 000,00	27 196 000,00
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:	600 000,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na akcje udziały własne	600 000,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 920 021,39	- 6 781 135,44
Zysk (strata) netto	- 861 114,05	- 500 702,34
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (włk ujemna)		
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>20 416 045,56</b>	<b>19 915 343,22</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa	37 686,96	45 206,28
krótkoterminowa		
	37 686,96	45 206,28
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	205 503,42	124 342,40
	205 503,42	124 342,40
<b>Razem rezerwy na zobowiązania</b>	<b>243 190,38</b>	<b>169 548,68</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 895 513,59	2 737 552,15
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	119 672,59	121 672,59
	3 015 186,18	2 859 224,74
<b>Razem zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 015 186,18</b>	<b>2 859 224,74</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Wobec jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc		0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
inne		
	0,00	0,00
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	159 722,77	161 510,84
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc	1 526 912,66	558 380,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
zaliczki otrzymane na dostawy	59 082,67	30 000,00
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		
oraz innych tytułów publicznoprawnych	193 498,98	214 612,74
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	86 057,28	87 508,71
	2 025 274,36	1 052 012,83
Fundusze specjalne	3 860,36	5 412,19
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 029 134,72</b>	<b>1 057 425,02</b>

#### IV. Rozliczenia międzyokresowe

Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	183 582,05	135 176,13
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>183 582,05</b>	<b>135 176,13</b>
<b>Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 471 093,33</b>	<b>4 221 374,57</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>25 887 138,89</b>	<b>24 136 717,79</b>

Sporządzono 31.03.2017 roku

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszyńska

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszyńska

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 810/4  
Regon 191647147, NIP 584-000-82-59  
☎ 058 550 28 37, fax 058 550 21 70

PREZES ZARŁADU

Magdalena Piskula

HALA GDANSK-SOPOT Sp. z o.o.  
Plac Dwóch Miast 1  
80-344 Gdańsk  
tel. +48 58 76 72 101 (w)  
NIP 523-237-02-17, REGON 193079000

h

# Sprawozdanie finansowe za 2016 r. – Hala Gdańsk – Sopot sp. z o.o.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza) Za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

	12 miesięcy do 31 grudzień 2015 zł	12 miesięcy do 31 grudzień 2016 zł
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
– od jednostek powiązanych	1 890,37	40 650,41
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 175 608,86	11 219 984,79
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 70 887,40	60 956,71
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 304 400,87	1 705 318,91
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>12 409 122,33</b>	<b>12 986 260,41</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	1 409 457,72	1 531 288,18
Zużycie materiałów i energii	1 904 959,20	1 905 225,49
Usługi obce	3 079 357,79	3 074 534,43
Podatki i opłaty, w tym:	683 406,10	674 533,21
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	3 458 094,98	3 596 318,23
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	578 138,27	618 123,65
- emerytalne	223 768,50	280 739,46
Pozostałe koszty rodzajowe	261 980,57	627 862,51
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 997 185,81	1 466 867,94
<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 372 580,44</b>	<b>13 494 753,64</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>- 963 458,11</b>	<b>- 508 493,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	269 319,10	126 256,80
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>269 319,10</b>	<b>126 256,80</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 139,99	6 959,50
Inne koszty operacyjne	80 594,24	92 796,33
<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>145 734,23</b>	<b>99 755,83</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>- 839 873,24</b>	<b>- 481 992,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
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:	10 524,09	14 488,27
– od jednostek powiązanych		
Zysk w tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28 968,94	2 138,32

Inne		
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>39 493,03</b>	<b>16 626,59</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:	31 381,40	27 970,98
– dla jednostek powiązanych		
Strata w tytułu rozchody aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25 782,19	2 138,32
Inne	3 570,25	5 227,37
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>60 733,84</b>	<b>35 336,67</b>
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 861 114,05</b>	<b>- 500 702,34</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 861 114,05</b>	<b>- 500 702,34</b>

Sporządzono 31.03.2017 roku

BIURO RACHUNKOWE

*Agata Wyszynska*

BIURO RACHUNKOWE

*Agata Wyszynska*

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 8/10/4  
Regon 191647147, NIP 584-000-82-59  
tel. 058 550 28 37, fax 058 550 21 70

PREZES Zarządu

*Magdalena Bakuła*

HALA GDAŃSK-SOPOT Sp. z o.o.  
Plac Dwóch Miast 1

80-344 Gdańsk

(3) tel. +48 58 76 72 101  
NIP 583-287-03-17, REGON 193078050

# Sprawozdanie finansowe za 2016 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	20 868 201,64	0,00	20 868 201,64
Zwiększenia						
Przeniesienia				3 330,00		3 330,00
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	4 738 358,71	0,00	4 738 358,71
Amortyzacja za okres				489 071,95		489 071,95
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 227 430,66	0,00	5 227 430,66
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	16 129 842,93	0,00	16 129 842,93
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	15 644 100,98	0,00	15 644 100,98

Sprawozdanie finansowe za 2016 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	1 983 683,53	4 738 952,11	39 221,14	2 621 612,55	0,00	0,00	9 383 469,33
Zwiększenia		150 208,59	162 020,56		73 001,99	270 070,86	65 224,00	720 526,00
Przeniesienia		69 000,00						0,00
Zmniejszenia		2 064 892,12	4 900 972,67	39 221,14	2 694 614,54	240 780,86	65 224,00	375 004,86
Wartość brutto na koniec okresu	0,00					29 290,00	0,00	9 728 990,47
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	448 224,64	938 770,27	14 907,47	1 512 298,06	0,00	0,00	2 914 200,44
Amortyzacja za okres		133 845,50	528 685,54	4 886,00	374 799,19			1 042 216,23
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia		22 425,00						22 425,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	559 645,14	1 467 455,81	19 793,47	1 887 097,25	0,00	0,00	3 933 991,67
								3 933 991,67
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	1 535 458,89	3 800 181,84	24 313,67	1 109 314,49	0,00	0,00	6 469 268,89
Wartość netto na koniec okresu	0,00	1 505 246,98	3 433 516,86	19 427,67	807 517,29	29 290,00	0,00	5 794 998,80

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1. Wartość gruntów użytkowana wieczystie

Wartość gruntów użytkowana wieczystie - na dzień bilansowy nie wystąpiła

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

Wartość niemortyzowanych 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	Pomosty do kamer	Dławiki kompensacyjne	Mobilny zestaw nagłośnienia	Rozbudowa systemu DSO	Projekt akustyczny	Modernizacja oświetlenia na parkingu	Adaptacja pomieszczeń na biura	Suma
Wartość brutto na początek okresu								0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2016 roku	22 760,00	40 750,00	12 183,41	13 800,00	23 900,00	29 290,00	127 387,45	270 070,86
w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania								0,00
Zmniejszenia	22 760,00	40 750,00	12 183,41	13 800,00	23 900,00		127 387,45	240 780,86
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 290,00	0,00	29 290,00

3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe		
Pozostałe		
	0,00	0,00



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Zapasy

	31 grudnia 2015 Zł	31 grudnia 2016 Zł
Materiały w magazynie		0,00
Towary handlowe	8.091,67	1.814,73
Usługi w toku		
Zaliczki na dostawy	29.080,00	
Zapasy razem (brutto)	37.171,67	1.814,73
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
<b>Zapasy ogółem</b>	<b>37.171,67</b>	<b>1.814,73</b>

5. Należności krótkoterminowe

5.1. Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności

	31 grudnia 2015 Zł	31 grudnia 2016 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		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)		0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
<b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

5.2. Pozostałe należności od jednostek powiązanych

	31 grudnia 2015 Zł	31 grudnia 2016 Zł
Podwyższenie kapitału podstawowego spółki		
– Gmina Miasta Sopot	300.000,00	
<b>Inne należności od jednostek powiązanych</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>

# Sprawozdanie finansowe za 2016 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 2015	31 grudnia 2016
	Zł	Zł
do 1 miesiąca	880 727,81	509 830,17
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	29 460,22	233 013,43
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	11 316,00	18 583,01
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	107 396,09	3 351,50
powyżej 1 roku	156 430,36	164 004,19
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	1 185 330,48	928 782,30
Odpisy aktualizujące wartość należności	206 823,45	174 174,31
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	<u>978 507,03</u>	<u>754 607,99</u>

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Stan na początek okresu	399.423,98	206.823,45
Zwiększenia	88.289,84	15.179,76
Zmniejszenia	280.890,37	47.828,90
Stan na koniec okresu	<u>206.823,45</u>	<u>174.174,31</u>

### 5.5. Zmiana stanu odpisu aktualizującego pozostałych należności

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia		3.700,00
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>3.700,00</u>

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		4.195,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Podatek od nieruchomości		
Ubezpieczenia społeczne		
Podatek od towarów i usług VAT	55.876,80	8.206,78
	<u>55.876,80</u>	<u>12.401,78</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Inwestycje krótkoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
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	1 798 342,35	1 822 716,23
środki pieniężne w kasie	16 107,71	18 940,02
środki pieniężne na rachunkach	54 093,73	51 324,67
środki pieniężne na lokatach	1 622 537,28	1 648 456,79
inne środki pieniężne - lokata terminowa, kaucja Classic Restaurant	100 425,21	100 393,29
inne aktywa pieniężne - rozliczenia bezgotówkowe	5 178,42	3 601,46
	<u>1 798 342,35</u>	<u>1 822 716,23</u>

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe	76.784,10	93.492,48
Ubezpieczenie komunikacyjne		
Ubezpieczenie OC		
Koszty kolejnego roku podatkowego	1.370,22	1.538,18
Aktywowane koszty impez – wydatki poniesione na 2015	27.739,38	
Pozostałe	8.535,02	6.713,07
	<u>114.428,72</u>	<u>101.743,73</u>

8. Kapitał własny

8.1. Kapitał podstawowy

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 zł
Stan na początek roku obrotowego	26.596.000,00	26.596.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Kapitał zakładowy		
Podwyższenie kapitału zakładowego		600.000,00
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>26.596.000,00</u>	<u>27.196.000,00</u>

Uchwałą zgromadzenia wspólników w 2015 roku spółki kapitał podstawowy został podwyższony o 600.000,00 zł, który został podzielony na 1.200 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł. Każdy ze wspólników objął po 600 nowo powstałych udziałów. Powyższa zmiana została zarejestrowana w KRS w 2016 roku.

# Sprawozdanie finansowe za 2016 r. – Hala Gdańsk – Sopot sp. z o.o.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	54.392	27.196.000,00
Gmina Miasta Gdańska	500,00	27.196	13.598.000,00
Gmina Miasta Sopotu	500,00	27.196	13.598.000,00

### 8.2. Kapitał zapasowy

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 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 2015 zł	31 grudnia 2016 Zł
Stan na początek roku obrotowego	0,00	600.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Podwyższenie kapitału zakładowego na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników – brak wpisu w KRS	600.000,00	
Zmniejszenia z tytułu:		
Objęcia udziałów – wpis w KRS		600.000,00
Stan na koniec roku obrotowego	<u>600.000,00</u>	<u>0,00</u>

### 8.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 Zł
Stan na początek roku obrotowego	-5.206.031,68	-5.920.021,39
Zwiększenia:		
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-713.989,71	-861.114,05
Zmniejszenia		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>-5.920.021,39</u>	<u>-6.781.135,44</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9. Zobowiązania długoterminowe

9.1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 Zł
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	2.895.513,59	2.737.552,15
	<u>2.895.513,59</u>	<u>2.737.552,15</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.

9.2. Inne zobowiązania długoterminowe

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 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	16.877,49
Kaucja gwarancyjna - Tronus Polska Sp. z o.o.	2.795,10	2.795,10
Kaucja gwarancyjna – Termika Sp. z o.o.		2.000,00
Polisa ubezpieczeniowa		
Umowa ubezpieczenia		
	<u>119.672,59</u>	<u>121.672,59</u>

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

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 Zł
Okres spłaty do 2 lat		2.000,00
Okres spłaty do 3 lat		19.672,59
Okres spłaty do 4 lat	19.672,59	100.000,00
Okres spłaty do 5 lat	100.000,00	
Okres spłaty do 6 lat		
	<u>119.672,59</u>	<u>121.672,59</u>

# Sprawozdanie finansowe za 2016 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 2015	31 grudnia 2016
	zł	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 2015	31 grudnia 2016
	zł	zł
do 1 miesiąca	1 387 517,78	241 208,80
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	127 007,50	213 827,41
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	127,38	90 186,33
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	12 260,00	13 158,00
powyżej 1 roku		
	<u>1 526 912,66</u>	<u>558 380,54</u>

#### 10.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	zł
kredyty i pożyczki – karty kredytowe	3.300,33	3.549,40
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	<u>156.422,44</u>	<u>157.961,44</u>
	<u>159.722,77</u>	<u>161.510,84</u>

# Sprawozdanie finansowe za 2016 r. – Hala Gdańsk – Sopot sp. z o.o.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 10.4. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	60.228,00	51.344,00
Ubezpieczenia społeczne	130.230,98	139.863,74
Podatek od towarów i usług VAT		20.141,00
PFRON	3.040,00	3.264,00
Podatek dochodowy od osób prawnych z tyt. należności licencyjnych		
Podatek od nieruchomości		
	<u>193.498,98</u>	<u>214.612,74</u>

### 11. Wynik finansowy

Strata netto za okres obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 wyniosła 500.702,34 zł.

	Proponowany podział 31 grudnia 2015 zł	31 grudnia 2016 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	-861.114,05	-500.702,34
Zysk/strata netto	<u>-861.114,05</u>	<u>-500.702,34</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 2015	31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek okresu	37.686,96	37.686,96
- Zwiększenia stanu rezerw		7.519,32
utworzenie rezerwy		
zwiększenie stanu rezerwy		7.519,32
- Kwota wykorzystana		
- Rozwiązanie rezerwy		
Stan na koniec okresu	<u>37.686,96</u>	<u>45.206,28</u>

**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 2015	31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek okresu	198.985,64	205.503,42
Zwiększenia rezerwy	84.000,00	70.500,00
Badanie sprawozdania finansowego	5.000,00	5.400,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	79.000,00	65.100,00
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	0,00	0,00
Zmniejszenia stanu rezerw		67.661,02
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów		67.661,02
Rezerwy rozwiązanie	77.482,22	84.000,00
Badanie sprawozdania finansowego	10.000,00	5.000,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	67.482,22	79.000,00
Stan na koniec okresu	<u>205.503,42</u>	<u>124.342,40</u>



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13. Rozliczenia międzyokresowe

13.1. Ujemna wartość firmy

Ujemna wartość firmy na dzień bilansowy nie wystąpiła

13.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe na dzień bilansowy nie wystąpiły

13.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Stan na początek okresu	0,00	183.582,05
Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	183.582,05	1.025.352,90
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów	68.033,00	735.409,82
Przychody zafakturowane w bieżącym roku	115.549,05	289.943,08
Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	0,00	1.073.758,82
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów		733.996,29
Przychody zafakturowane w bieżącym roku		339.762,53
Stan na koniec okresu	<u>183.582,05</u>	<u>135.176,13</u>

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Sprzedaż krajowa:		
Towary (wg grup towarowych)	2.298.152,09	1.705.318,91
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały	6.248,78	
Usługi	9.411.299,27	10.485.713,01
Inne	764.309,59	734.410,00
	<u>12.480.009,73</u>	<u>12.925.303,70</u>
Sprzedaż eksportowa:		
Towary (wg grup towarowych)		
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały		
Usługi		
Inne		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>12.480.009,73</u>	<u>12.925.303,70</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Podatek dochodowy

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

	31 grudnia 2016
	zł
<b>Zysk/Strata brutto</b>	<b>-500 702,34</b>
Przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	23 798,50
Trwale nie stanowiące przychodu	0,00
Przejściowo nie stanowiące przychodu	23 798,50
- Naliczone odsetki od lokat - 2016 rok	431,84
- Naliczone odsetki od lokat - 2015 rok	-461,75
- Naliczone odsetki od kontrahentów	2 138,32
- Nota księgowa - Kom-Bis	4 000,00
- Odpisy aktualizujące należności	17 690,09
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	378 406,85
Trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	449 120,98
- WNIP – Prawo dzierżawy Gmina Gdańsk i Sopot	463 459,07
- amortyzacja księgowa – inwestycja w obcym obiekcie	-60 811,26
- PFRON	39 156,00
- odsetki budżetowe	153,38
- pozostałe koszty	1 878,99
- podatek PCC - podwyższenie kapitału zakładowego	3 000,00
- koszty reprezentacji	654,80
- składki członkowskie – GOT i STS	1 630,00
Przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	-70 714,13
- rezerwa na świadczenia emerytalne 2015	-37 686,96
- rezerwa na świadczenia emerytalne 2016	45 206,28
- rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów 2015	-121 503,42
- rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów 2016	53 842,40
- rezerwa na wynagrodzenia 2015	-79 000,00
- rezerwa na wynagrodzenia 2016	65 100,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2015	-5 000,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2016	5 400,00
- wycena bilansowa na dzień 31-12-2015	-3 170,25
- odpis aktualizujący należności	6 959,50
- odpis aktualizujący należności - należności wątpliwe	-3 000,00
- odpis aktualizujący – odsetki od kontrahentów	2 138,32
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>-146 093,99</b>
Odliczenia od dochodu:	0,00
Straty z lat ubiegłych	
Darowizny	
<b>Odliczenia razem</b>	<b>-146 093,99</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	
Podatek dochodowy (19 %)	0,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-500 702,34</b>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Zatrudnienie

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	32,0	33,0
Uczniowie		
Osoby wykonujące pracę nakładczą		
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		
<b>Ogółem</b>	<b>32,0</b>	<b>33,0</b>

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	242.617,67	242.827,11
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	178.927,91	196.326,57
	<b>421.545,58</b>	<b>439.153,68</b>

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

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
	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
<b>Stan udzielonych pożyczek na koniec okresu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

---

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

Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok są w pełni porównywalne.

**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.

**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**

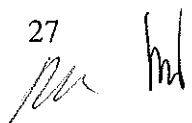
Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

**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.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Poniesione nakłady na ochronę środowiska.

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

28. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2017 spółka Hala Gdańsk-Sopot Sp. z o.o. planuje ponieść nakłady na modernizację i wyposażenie, oddanej w ramach prawa dzierżawy, nieruchomości w postaci budynku hali sportowo-widowskiej Ergo-Arena. Planowana wartość inwestycji wyniesie 1.701.900,00 zł.  
Spółka planuje również rozpocząć inwestycje wieloletnie, których wartość wyniesie 9.040.000,00 zł.

29. Zobowiązania warunkowe

L.P.	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 umowna Rehasport Clinic Sp. z o.o. – 10.000,00 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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30. Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku spółki na dzień bilansowy nie wystąpiły

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.

32. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu ( kosztów)	Saldo należności na 31.12.2016	Saldo zobowiązań na 31.12.2016
Gmina Miasta Gdańsk	0,00	0,00	0,00	0,00
Gmina Miasta Sopotu			0,00	0,00
Razem			0,00	0,00

33. 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.

# Sprawozdanie finansowe za 2016 r. – Hala Gdańsk – Sopot sp. z o.o.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. 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	Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o. o.	10.800,00 netto
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		

PREZES ZARZĄDU

Marek Gajda

HALA GDANSK-SOPOT Sp. z o.o.  
Plac Dwóch Miast 1  
80-344 Gdańsk  
(3) tel. +48 58 76 72 101  
NIP 583-287-03-17, REGON 193078050

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszzyńska

BIURO RACHUNKOWE  
Agata Wyszzyńska  
81-805 Sopot, Al. Niepodległości 810/4  
Regon 191647147, NIP 584-000-82-59  
☎ 058 550 28 37, fax 058 550 24 70

/podpis/

ml