

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 2017 roku

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 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 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **23.819.873,30** złotych
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 01 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 roku wykazujący stratę netto w kwocie **1.426.309,42** złotych
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia
5. Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sekuła

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 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 21 70

Odpowiedzialny za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Sopot, dn. 13.04.2018 roku

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

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 01.01.2017 do 31.12.2017 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 nieznanych 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 2017 r. – Hala Gdańsk - Sopot Sp. z o.o.

BILANS na dzień 31.12.2017 roku

	31 grudzień 2017 zł	31 grudzień 2016 zł
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Wartość firmy		
Inne wartości niematerialne i prawne	15 162 109,03	15 644 100,98
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	15 162 109,03	15 644 100,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
Środki trwałe		
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 535 566,17	1 505 246,98
urządzenia techniczne i maszyny	2 959 819,25	3 433 516,86
środki transportu	14 541,67	19 427,67
inne środki trwałe	723 730,78	807 517,29
	6 233 657,87	5 765 708,80
Środki trwałe w budowie	39 700,00	29 290,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
Razem rzeczowe aktywa trwałe	6 273 357,87	5 794 998,80
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

0,00	0,00
------	------

Razem inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Inne rozliczenia międzyokresowe

0,00	0,00
------	------

Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

21 435 466,90	21 439 099,78
---------------	---------------

Razem aktywa trwałe

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy

Materiały

0,00

Półprodukty i produkty w toku

0,00

Produkty gotowe

Towary

1 785,67

1 814,73

Zaliczki na dostawy i usługi

0,00

0,00

Razem zapasy

1 785,67

1 814,73

II. Należności krótkoterminowe

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

0,00

0,00

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

949 093,12

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

32 981,72

12 401,78

inne

5 528,10

4 333,55

dochodzone na drodze sądowej

987 602,94

771 343,32

Razem należności krótkoterminowe

987 602,94

771 343,32

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
 inne środki pieniężne
 inne aktywa pieniężne

1 185 300,42	1 718 721,48
100 431,67	100 393,29
9 822,38	3 601,46
1 295 554,47	1 822 716,23

Inne inwestycje krótkoterminowe

Razem inwestycje krótkoterminowe

1 295 554,47	1 822 716,23
--------------	--------------

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

99 463,32	101 743,73
-----------	------------

Razem aktywa obrotowe

2 384 406,40	2 697 618,01
--------------	--------------

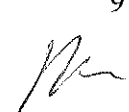

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

D. Udziały (akcje) własne

Aktywa razem

23 819 873,30	24 136 717,79
---------------	---------------

	31 grudzień 2017 zł	31 grudzień 2016 zł
Pasywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		
Kapitał (fundusz) podstawowy	27 656 000,00	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:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na akcje udziały własne		
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 7 281 837,78	- 6 781 135,44
Zysk (strata) netto	- 1 426 309,42	- 500 702,34
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (włk ujemna)		
Razem kapitał własny	18 949 033,80	19 915 343,22
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
długoterminowa	41 506,28	45 206,28
krótkoterminowa		
	41 506,28	45 206,28
Pozostałe rezerwy		
długoterminowa		
krótkoterminowe	146 512,40	124 342,40
	146 512,40	124 342,40
Razem rezerwy na zobowiązania	188 018,68	169 548,68
II. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki	2 578 115,39	2 737 552,15
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne	119 672,59	121 672,59
	2 697 787,98	2 859 224,74
Razem zobowiązania długoterminowe	2 697 787,98	2 859 224,74
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	8,13	
	8,13	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	159 436,76	161 510,84
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 msc	689 382,06	558 380,54
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności pow. 12 msc		
zaliczki otrzymane na dostawy	65 487,80	30 000,00
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		
innych tytułów publicznoprawnych	354 988,44	214 612,74
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	74 729,40	87 508,71
	1 344 024,46	1 052 012,83
Fundusze specjalne	5 929,51	5 412,19
Razem zobowiązania krótkoterminowe	1 349 962,10	1 057 425,02
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
Ujemna wartość firmy		
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	569 177,21	
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	65 893,53	135 176,13
Razem rozliczenia międzyokresowe	635 070,74	135 176,13
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 870 839,50	4 221 374,57
Pasywa razem	23 819 873,30	24 136 717,79

Sporządzono 13.04.2018 roku

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wysznińska

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wysznińska

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 810/4
Regon 191647147, NIP 584-000-53-53
☎ 058 550 29 37, fax 058 550 21 70

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sekuła

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

hm

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza) Za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

	12 miesięcy do 31 grudzień 2017 zł	12 miesięcy do 31 grudzień 2016 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
– od jednostek powiązanych	54 913,38	40 650,41
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 380 066,25	11 219 984,79
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 20 750,41	60 956,71
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 853 577,52	1 705 318,91
Razem przychody ze sprzedaży	12 212 893,36	12 986 260,41
B. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	1 464 419,09	1 531 288,18
Zużycie materiałów i energii	1 851 902,78	1 905 225,49
Usługi obce	3 098 790,97	3 074 534,43
Podatki i opłaty, w tym:	672 511,56	674 533,21
– podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	3 541 732,24	3 596 318,23
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	635 833,73	618 123,65
- emerytalne	271 115,65	280 739,46
Pozostałe koszty rodzajowe	703 001,59	627 862,51
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 678 172,73	1 466 867,94
Razem koszty działalności operacyjnej	13 646 364,69	13 494 753,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 1 433 471,33	- 508 493,23
D. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje	15 869,29	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	68 811,44	126 256,80
Razem pozostałe przychody operacyjne	84 680,73	126 256,80
E. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 186,85	6 959,50
Inne koszty operacyjne	35 941,63	92 796,33
Razem pozostałe koszty operacyjne	61 128,48	99 755,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 1 409 919,08	- 481 992,26
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:	11 222,93	14 488,27
– od jednostek powiązanych		
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
– w jednostkach powiązanych		



Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 553,09	2 138,32
Inne		
Razem przychody finansowe	14 776,02	16 626,59
H. Koszty finansowe		
Odsetki, w tym:	25 390,11	27 970,98
– dla jednostek powiązanych		
Strata w tytułu rozchody aktywów finansowych, w tym:		
– w jednostkach powiązanych		
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 553,09	2 138,32
Inne	2 223,16	5 227,37
Razem koszty finansowe	31 166,36	35 336,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 1 426 309,42	- 500 702,34
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 1 426 309,42	- 500 702,34

Sporządzono 13.04.2018 roku

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszzyńska

BIURO RACHUNKOWE

Agata Wyszzyńska

81-805 Sopot, Al. Niepodległości 810/4
Regon 191647147, NIP 584-000-32-53
☎ 058 550 28 37, fax 058 550 21 70

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sekuła

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

ml

Sprawozdanie finansowe za 2017 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 rozwojowych prac 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	5 227 430,66	0,00	5 227 430,66
Amortyzacja za okres				481 991,95		481 991,95
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 709 422,61	0,00	5 709 422,61
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	15 162 109,03	0,00	15 162 109,03

Sprawozdanie finansowe za 2017 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	2 064 892,12	4 900 972,67	39 221,14	2 694 614,54	29 290,00	0,00	9 728 990,47
Zwiększenia		1 193 658,70	32 451,30		236 198,21	1 223 438,70		2 685 746,91
Przeniesienia			-11 932,00					-11 932,00
Zmniejszenia			29 319,00			1 213 028,70		1 242 347,70
Wartość brutto na koniec 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
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
Amortyzacja za okres		163 339,51	494 216,91	4 886,00	319 984,72			982 427,14
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia			29 319,00					29 319,00
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
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	1 505 246,98	3 433 516,86	19 427,67	807 517,29	29 290,00	0,00	5 794 998,80
Wartość netto na koniec 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

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1. Wartość gruntów użytkowana wieczystość

Wartość gruntów użytkowana wieczystość - 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	Skatepark	Zestaw szlabanów	Przylącze do mycia dachu	Modernizacja oświetlenia na parkingu	Wymiana oświetlenia na arenie głównej i treningowej	Suma
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	29 290,00	0,00	29 290,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2017 roku	470 568,70	19 370,00	8 800,00	685 000,00	39 700,00	1 223 438,70
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	470 568,70	19 370,00	8 800,00	714 290,00	0,00	1 213 028,70
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	39 700,00	39 700,00

3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe		
Pozostałe	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Zapasy

	31 grudnia 2017 Zł	31 grudnia 2016 Zł
Materiały w magazynie	1.785,67	1.814,73
Towary handlowe		0,00
Usługi w toku		
Zaliczki na dostawy	1.785,67	1.814,73
Zapasy razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	1.785,67	1.814,73
Zapasy ogółem		

5. Należności krótkoterminowe

5.1. Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności

	31 grudnia 2017 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		0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)		
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)		

5.2. Pozostałe należności od jednostek powiązanych

	31 grudnia 2017 Zł	31 grudnia 2016 Zł
Podwyższenie kapitału podstawowego spółki	0,00	0,00
Inne należności od jednostek powiązanych		

Sprawozdanie finansowe za 2017 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 2016
	Zł	Zł
do 1 miesiąca	843 382,09	509 830,17
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	66 838,06	233 013,43
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 360,00	18 583,01
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	54 841,85	3 351,50
powyżej 1 roku	22 697,46	164 004,19
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	989 119,46	928 782,30
Odpisy aktualizujące wartość należności	40 026,34	174 174,31
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	949 093,12	754 607,99

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

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Stan na początek okresu	174.174,31	206.823,45
Zwiększenia	34.783,39	15.179,76
Zmniejszenia	168.931,36	47.828,90
Stan na koniec okresu	40.026,34	174.174,31

5.5. Zmiana stanu odpisu aktualizującego pozostałych należności

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Stan na początek okresu	3.700,00	0,00
Zwiększenia	14.755,00	3.700,00
Zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	18.455,00	3.700,00

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

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	Zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		4.195,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Podatek od nieruchomości	100,00	
Ubezpieczenia społeczne	32.881,72	8.206,78
Podatek od towarów i usług VAT	32.981,72	12.401,78

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Inwestycje krótkoterminowe

	31 grudnia 2017	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	1 295 554,47	1 822 716,23
środki pieniężne w kasie	1 097,32	18 940,02
środki pieniężne na rachunkach	53 752,27	51 324,67
środki pieniężne na lokatach	1 130 450,83	1 648 456,79
inne środki pieniężne - lokata terminowa, kaucja Classic Restaurant	100 431,67	100 393,29
inne aktywa pieniężne - rozliczenia bezgotówkowe	9 822,38	3 601,46
	1 295 554,47	1 822 716,23

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Ubezpieczenie majątkowe	81.807,98	93.492,48
Ubezpieczenie komunikacyjne		
Ubezpieczenie OC		
Koszty kolejnego roku podatkowego	2.947,47	1.538,18
Aktywowane koszty impez – wydatki poniesione na 2018	3.361,45	
Pozostałe	11.346,42	6.713,07
	99.463,32	101.743,73

8. Kapitał własny

8.1. Kapitał podstawowy

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
Stan na początek roku obrotowego	27.196.000,00	26.596.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Kapitał zakładowy		
Podwyższenie kapitału zakładowego	460.000,00	600.000,00
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	27.656.000,00	27.196.000,00

Sprawozdanie finansowe za 2017 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 podzielony 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	31 grudnia 2016
	zł	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	31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	0,00	600.000,00
Zwiększenia z tytułu:		
Zmniejszenia z tytułu:		
Objęcia udziałów – wpis w KRS		600.000,00
Stan na koniec roku obrotowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

8.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	-6.781.135,44	-5.920.021,39
Zwiększenia:		
– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-500.702,34	-861.114,05
Zmniejszenia		
Stan na koniec roku obrotowego	<u>-7.281.837,78</u>	<u>-6.781.135,44</u>

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9. Zobowiązania długoterminowe

9.1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 Zł
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	2.578.115,39	2.737.552,15
	<u>2.578.115,39</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 GDIS/00018055/3;
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej mienia do kwoty pożyczki, przedłużana w całym okresie trwania pożyczki.

9.2. Inne zobowiązania długoterminowe

	31 grudnia 2017 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.	16.877,49	16.877,49
Kaucja gwarancyjna - Persona Sp. z o.o.	2.795,10	2.795,10
Kaucja gwarancyjna - Tronus Polska Sp. z o.o.		2.000,00
Kaucja gwarancyjna – Termika Sp. z o.o.		
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 2017 zł	31 grudnia 2016 Zł
Okres spłaty do 2 lat	19.672,59	2.000,00
Okres spłaty do 3 lat	100.000,00	19.672,59
Okres spłaty do 4 lat		100.000,00
Okres spłaty do 5 lat		
Okres spłaty do 6 lat		
	<u>119.672,59</u>	<u>121.672,59</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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:	2.737.552,15	
- część długoterminowa	2.578.115,39	Zobowiązania długoterminowe - Pasywa pozycja B.II. 3
- część krótkoterminowa	159.436,76	Zobowiązania krótkoterminowe - Pasywa pozycja B.III.3

10. Zobowiązania krótkoterminowe

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

	31 grudnia 2017 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		
	<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 2016 zł
do 1 miesiąca	514 948,96	241 208,80
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	28 737,19	213 827,41
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	30 750,00	90 186,33
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	114 825,91	13 158,00
powyżej 1 roku	120,00	
	<u>689 382,06</u>	<u>558 380,54</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
kredyty i pożyczki – karty kredytowe		3.549,40
kredyty i pożyczki – Bank BGK – Inicjatywa Jessica	159.436,76	157.961,44
	<u>159.436,76</u>	<u>161.510,84</u>

10.4. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	58.201,00	51.344,00
Ubezpieczenia społeczne	140.523,44	139.863,74
Podatek od towarów i usług VAT	153.046,00	20.141,00
PFRON	3.218,00	3.264,00
Podatek dochodowy od osób prawnych z tyt. należności licencyjnych		
Podatek od nieruchomości		
	<u>354.988,44</u>	<u>214.612,74</u>

10. Wynik finansowy

Strata netto za okres obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 wyniosła 1.426.309,42 zł.

	Proponowany podział	
	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	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	-500.702,34
Zysk/strata netto	<u>-1.426.309,42</u>	<u>-500.702,34</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

12.2.1 Rezerwa długoterminowa na świadczenia emerytalne i podobne

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
Stan na początek okresu	45.206,28	37.686,96
- Zwiększenia stanu rezerw		7.519,32
utworzenie rezerwy		
zwiększenie stanu rezerwy		7.519,32
- Kwota wykorzystana	3.700,00	
- Rozwiązanie rezerwy		
Stan na koniec okresu	<u>41.506,28</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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12.3.2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
Stan na początek okresu	124.342,40	205.503,42
Zwiększenia rezerwy	92.670,00	70.500,00
Badanie sprawozdania finansowego	5.670,00	5.400,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	87.000,00	65.100,00
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów	0,00	0,00
Zmniejszenia stanu rezerw	0,00	67.661,02
Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów		67.661,02
Rezerwy rozwiązanie	70.500,00	84.000,00
Badanie sprawozdania finansowego	5.400,00	5.000,00
Wynagrodzenia wraz z narzutami	65.100,00	79.000,00
Stan na koniec okresu	<u>146.512,40</u>	<u>124.342,40</u>

13. Rozliczenia międzyokresowe

13.1. Ujemna wartość firmy

Ujemna wartość firmy na dzień bilansowy nie wystąpiła

13.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 zł
Stan na początek okresu	0,00	
Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego – modernizacja oświetlenia ulicznego	583.771,50	
Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Miesięczne odpisy dofinansowania	14.594,29	
Stan na koniec okresu	<u>569.177,21</u>	<u>0,00</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 Zł
Stan na początek okresu	135.176,13	183.582,05
Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	556.495,71	1.025.352,90
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów	148.168,17	735.409,82
Przychody zafakturowane w bieżącym roku	408.327,54	289.943,08
Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów	625.778,31	1.073.758,82
Przychody z imprez własnych – sprzedaż biletów	217.614,70	733.996,29
Przychody zafakturowane w bieżącym roku	408.163,61	339.762,53
Stan na koniec okresu	<u>65.893,53</u>	<u>135.176,13</u>

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

	31 grudnia 2017 zł	31 grudnia 2016 Zł
Sprzedaż krajowa:		
Towary (wg grup towarowych)	1.836.813,29	1.705.318,91
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały	16.764,23	
Usługi	9.741.325,48	10.485.713,01
Inne	638.740,77	734.410,00
	<u>12.233.643,77</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>12.233.643,77</u>	<u>12.925.303,70</u>

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Podatek dochodowy

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

	31 grudnia 2017 zł
Zysk/Strata brutto	-1 426 309,42
Przychody podlegające opodatkowaniu	0,00
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	33 158,99
Trwale nie stanowiące przychodu	15 869,29
- Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego - modernizacja oświetlenia	15 869,29
Przejściowo nie stanowiące przychodu	17 289,70
- Naliczone odsetki od lokat - 2016 rok	-431,84
- Naliczone odsetki od lokat - 2017 rok	488,41
- Naliczone odsetki od kontrahentów - odpisy aktualizujące	1 563,40
- Nota księgowa - Trias AVI	3 000,00
- Odpisy aktualizujące należności	12 669,73
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	513 267,12
Trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	464 196,30
- WNiP – Prawo dzierżawy Gmina Gdańsk i Sopot	463 459,06
- amortyzacja księgowa – inwestycja w obcym obiekcie	-48 813,11
- PFRON	38 982,00
- odsetki budżetowe	1 118,62
- podatek PCC - podwyższenie kapitału zakładowego	2 300,00
- koszty reprezentacji	4 311,13
- przeksięgowanie rozrachunków	308,60
- składki członkowskie	2 530,00
Przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	49 070,82
- rezerwa na świadczenia emerytalne	-3 700,00
- rezerwa na wynagrodzenia 2018	87 000,00
- rezerwa na wynagrodzenia 2017	-56 002,50
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2018	5 670,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 2017	-5 400,00
- naliczone odsetki od kontrahentów	10,16
- odpis aktualizujący należności	25 186,85
- odpis aktualizujący należności - należności wątpliwe	-5 257,09
- odpis aktualizujący – odsetki od kontrahentów	1 563,40
Dochód do opodatkowania	-946 201,29
Odliczenia od dochodu:	0,00
Straty z lat ubiegłych	
Darowizny	
Odliczenia razem	-946 201,29
Podstawa opodatkowania	
Podatek dochodowy (19 %)	0,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00
Zysk/strata netto	-1 426 309,42

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Zatrudnienie

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	31,5	33,0
Uczniowie		
Osoby wykonujące pracę nakładczą		
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		
Ogółem	31,5	33,0

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

	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	249.559,40	242.827,11
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	189.918,24	196.326,57
	439.477,64	439.153,68

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

	31 grudnia 2017	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
Stan udzielonych pożyczek na koniec okresu ogółem	0,00	0,00

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 2017 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 2018 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-widowiskowej Ergo-Arena oraz znajdujących się na jej terenie budowli.
Planowana wartość inwestycji wyniesie 200.000,00 zł.

29. 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

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.

Transakcje z tytułu dostaw towarów i usług

	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu (kosztów)	Saldo należności na 31.12.2017	Saldo zobowiązań na 31.12.2017
Gmina Miasta Gdańsk	12.855,68	0,00	0,00	0,00
Gmina Miasta Sopotu	3.244,45	11.915,43	0,00	0,00
Razem	16.100,13	11.915,43	0,00	0,00

Podwyższenie kapitału zakładowego spółki

	Wartość objętych udziałów	Wartość wniesionych udziałów	Saldo należności na 31.12.2017	Saldo zobowiązań na 31.12.2017
Gmina Miasta Gdańsk	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00
Gmina Miasta Sopotu	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00
Razem	460.000,00	460.000,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za 2017 r. – Hala Gdańsk – Sopot Sp. z o.o.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o. o.	11.340,00 netto
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		

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.

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sekula

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 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 21 70

/podpis/

md