

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
SPÓŁKI  
TORUŃSKA INFRASTRUKTURA SPORTOWA  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**ZA OKRES**

**od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.**

**obejmujące:**

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania wraz z informacją dodatkową**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**

**Sprawozdanie przedstawił**

**Prezes Zarządu - Roman Skibiński**

PREZES ZARZĄDU

*Roman Skibiński*  
.....

**Z-ca Prezesa Zarządu - Andrzej Pietrowski**

Zastępca Prezesa Zarządu

*Andrzej Pietrowski*  
.....

Główna Księgowa

*Dorota Wojciechowska*  
.....

**Sprawozdanie sporządziła:**

**Główna Księgowa - Dorota Wojciechowska**

**Toruń, dnia 31.03.2016r.**

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

### Wprowadzenie do sprawozdania

#### 1. Nazwa i adres jednostki

Toruńska Infrastruktura Sportowa Spółka z o.o. z siedzibą w Toruniu  
ul. Gen. J. Bema 73-89  
87-100 Toruń

Zarejestrowana w KRS 0000375013

Przedmiotem działalności spółki jest:

1. Do zakończenia projektu pn. Budowa hali sportowo-widowiskowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą (10 lipca 2014 roku)-*realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków w zakresie usług kulturalnych, rozrywkowych, sportowych i rekreacyjnych,*
2. Po zakończeniu projektu pn. Budowa hali sportowo-widowiskowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą- *zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie, działalność obiektów sportowych.*

Celem działania Spółki jest realizacja celu publicznego stanowiącego zadanie własne samorządu terytorialnego w zakresie budowy obiektów sportowych i administrowania obiektami, w tym poprzez wybór zewnętrznych operatorów i nadzór nad świadczonymi przez nich usługami.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

#### Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2015r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w niezmnieszonej istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Spółka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

#### 2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim: nieoznaczony



**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:**

01.01.2015r. - 31.12.2015r.

**4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:**

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

**5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

**6. Założenie kontynuacji działalności:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

**7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:**

1. Metody wyceny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji rozpoczętych (środków trwałych w budowie) oraz inwestycji krótko i długoterminowych.
  - a) Przez środki trwałe rozumie się środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości.
  - b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
  - c) Środki trwałe ewidencjonowane są w oparciu o rozporządzenie RM w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.
  - d) Przedmioty o okresie używalności dłuższym niż 1 rok, o niskiej wartości tj. cenie jednostkowej nie przekraczającej 100,00 zł, traktowane są jako materiały.
2. Metody ewidencji i wyceny rzeczowych składników majątku obrotowego
  - a) Zakupione rzeczowe składniki majątku obrotowego w ciągu roku ewidencjonowane są zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
  - b) Koszt wytworzenia (we własnym zakresie) środków trwałych ustala się zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
  - c) Koszty zakupu i odchylenia od cen zakupu rzeczowych składników majątku obrotowego odpisywane są w całości w momencie ich poniesienia.



3. Zasady umarzania i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
  - a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z wyjątkiem pkt. b.
  - b) Dla wyposażenia o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł, które zostało zakupione w 2015r. ustalono umorzenie jednorazowe w miesiącu oddania do użytkowania
  - c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową
4. Metody wyceny zapasów:
  - a) Materiały przekazywane bezpośrednio zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
  - b) Surowiec do produkcji gastronomicznej w restauracji MCSM oraz towary handlowe do sprzedaży w Barze 5 ewidencjonowane są w momencie zakupu na stanie magazynowym a odpisywane w koszty w drodze rozliczenia inwentaryzacji miesięcznych.
5. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
6. W spółce nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak odprawy emerytalne.
7. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
8. Ze względu na przyjęty sposób rozliczania z Gminą Miasta Toruń (w formie podwyższenia kapitału pokrywającego m.in. koszty finansowe oraz amortyzację) Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
9. Kryteria tworzenia odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz zgodnie z nw. zasadami: odpisu aktualizującego należności dokonuje się:
  - na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
  - na należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w pełnej wysokości należności,
  - na należności, w stosunku do których wydano sądowy nakaz zapłaty w wysokości określonej w nakazie (łącznie z odsetkami i kosztami procesu), bezpośrednio po otrzymaniu nakazu zapłaty,
  - na należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem – na należności



- przeterminowane od 3-6 miesięcy w wysokości 50%, powyżej 6 miesięcy w pełnej wysokości,
- na należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – w wysokości 50% na należności przeterminowane od 3-6 miesięcy, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu,
  - na należności stanowiące równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
  - na naliczone i niezapłacone odsetki od należności.

Księgowość Spółki za 2015 r. prowadzona była komputerowo przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego OPTIMA firmy COMARCH S.A. przez firmę PROBITAS Aldona Smół ul. Ametystowa 39, 87-100 Toruń do dnia 30.06.2015 roku a od 01.07.2015 roku przez pracowników działu księgowego pod kierownictwem Głównej Księgowej Doroty Wojciechowskiej.

Główna Księgowa  
  
Dorota Wojciechowska

PREZES ZARZĄDU  
  
Roman Skibiński

Zastępca Prezesa Zarządu  
  
Andrzej Pietrowski

## 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Pkt. 1.1

#### Główne składniki aktywów trwałych

#### Rzeczowe aktywa trwałe

#### Wartość początkowa (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie (przychody)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	99.250.262,58	172.890,25	0,00	99.423.152,83
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	53.739,00	0,00	0,00	53.739,00
3	Urządzenia techniczne	42.646,23	0,00	0,00	42.646,23
4	Środki transportu	5.895,10	0,00	0,00	5.895,10
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2.443.696,63	17.500,00	0,00	2.452.749,19
	<b>Razem</b>	<b>101.796.239,54</b>	<b>190.390,25</b>	<b>0,00</b>	<b>101.986.629,79</b>

#### Umorzenie (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	998.603,61	2.485.121,22	0,00	3.483.724,83
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3.867,07	13.539,90	0,00	17.406,97
3	Urządzenia techniczne	18.577,02	2.866,37	0,00	21.443,39
4	Środki transportu	416,93	1.086,74	0,00	1.503,67
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	171.409,46	496.233,22	0,00	667.642,68
	<b>Razem</b>	<b>1.192.874,09</b>	<b>2.998.847,45</b>	<b>0,00</b>	<b>4.191.721,54</b>

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

### Wartość netto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	98.251.658,97	172.890,25	2.485.121,22	95.939.428,00
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	49.871,93	0,00	13.539,90	36.332,03
3	Urządzenia techniczne	24.069,21	0,00	2.866,37	21.202,84
4	Środki transportu	5.478,17	0,00	1.086,74	4.391,43
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2.272.287,17	17.500,00	496.233,22	1.793.553,95
	<b>Razem</b>	<b>100.603.365,45</b>	<b>190.390,25</b>	<b>2.998.847,45</b>	<b>97.794.908,25</b>

### Wartości niematerialne i prawne (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie (przychody)	Stan na 31.12.2015r.	Umorzenie	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6	7
1	Wartości niematerialne i prawne	40.166,40	5.395,75	45.562,15	21.670,96	23.891,19

#### Pkt. 1.2

##### Środki trwale niemortyzowane i nieumarzane

Nie dotyczy

#### Pkt. 1.3

##### Inwestycje rozpoczęte

Wg stanu na dzień 31.12.2015r. spółka nie wykazuje inwestycji rozpoczętych.

#### Pkt. 1.4

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

Nie dotyczy

#### Pkt. 1.5

##### Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2015r. wynosi 23.952.000,00 zł i dzieli się na 23.952 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 1 000 zł każdy udział.

Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki obejmuje Gmina Miasta Toruń.

W 2015r. na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w niżej wymienionych terminach, do następujących kwot:

- 1) 04 marca 2015r. Uchwałą nr 1/2015 z kwoty 5.562.000,00 do kwoty 17.432.000,00 zł,
- 2) 09 września 2015r. Uchwałą nr 4/2015 z kwoty 6.520.000,00 zł do kwoty 23.952.000,00 zł

**Pkt. 1.6**

**Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy**

Nie wystąpiły

**Pkt. 1.7**

**Proponowany sposób pokrycia straty:**

Stratę w wysokości 7.301.453,32 zł proponuje się pokryć zyskiem wypracowanym w latach następnych.

**Pkt. 1.8**

**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Nie wystąpiły

**Pkt. 1.9**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Stan na 01.01.2015r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
1	2	3	4	5	6
1	SOUND EVENT	0,00	3.332,00	0,00	3.332,00
2	Anita Miler	0,00	939,00	0,00	939,00
3	Krynickie Towarzystwo Hokejowe	0,00	3.112,00	0,00	3.112,00
4	Wiśniewski Jarosław	0,00	500,00	0,00	500,00
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	0,00	839,00	0,00	839,00
6	Royal Koncert Wojtanowski	0,00	1410,00	0,00	1410,00
7	Manago Media	0,00	575,00	0,00	575,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>10.707,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.707,00</b>

**Pkt. 1.10**

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności do 1 roku (zł)		Okres wymagalności powyżej 1 roku (zł)	
		BO	BZ	BO	BZ
1	Długoterminowe wobec pozostałych jednostek			84.903.152,00	76.831.920,00



	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			84.903.152,00	76.831.920,00
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	<b>10.325.094,71</b>	<b>9.895.096,82</b>		
	-z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9.312.206,04	9.003.789,13		
	- kredyty i pożyczki		14.859,71		
	- z tytułu dostaw i usług	458.543,67	555.280,96		
	- zaliczki na dostawy		1.394,00		
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	114.561,28	256.224,06		
	- z tytułu wynagrodzeń	3.886,43	25.233,33		
	- inne	435.897,29	38.315,63		

- 1) największe zobowiązania spółka posiada wobec kontrahentów: Snake S.C.: 21,1 tys. zł, EDF Toruń S.A.: 83,2 tys. zł, CLEAN WAY: 19,7 tys. zł, DC System Sp. z o.o.: 13,7 tys. zł, OTIS Sp.z o.o. 8,1 tys. zł, ENERGA – OBRÓT S.A. 282,7 tys. zł, Consul Security Consulting VENATOR Sp. z o.o. 24,8 tys. zł, Kancelaria Radcy Prawnego Paweł Nowicki 8,6 tys. zł, MERCOR S.A. 8,6 tys. zł
- 2) na zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń składają się: podatek VAT 176,3 tys. zł, składki z tytułu ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu: 63,9 tys. zł, PDOF: 14,8 tys. zł, wpłata PFRON: 0,57 tys. zł, opłata klimatyczna 0,55 tys. zł.
- 3) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń dotyczą wynagrodzeń w tytułu umów zleceń dotyczących m-ca grudnia 2015r. i wypłaconych w m-cu styczniu 2016r.
- 4) na inne zobowiązania składają się zobowiązania z tytułu: zaciągniętego kredytu odnawialnego w rachunku bankowym na kwotę 14.9 tys zł, otrzymanych zaliczek na dostawy 1,5 tys. zł, kaucji zabezpieczających 38,3 tys. zł oraz zajęcie komornicze wynagrodzenia 0,8 tys. zł

### Należności według okresów wymagalności

Lp.	Należności wobec	Okres wymagalności do 1 roku (zł)	
		BO	BZ
<b>1</b>	<b>Pozostałych jednostek</b>		
		<b>1.159.371,73</b>	<b>1.087.251,22</b>
	- z tytułu dostaw i usług	817.160,80	1.050.111,89
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	294.448,00	34.082,50
	- pozostałe	47.762,93	3.003,97

- 1) największe należności dotyczą podmiotów: Tender: 10,8 tys. zł, Royal Concert Wojciech Wojtanowski 27,0 tys. zł, GM Toruń: 801,2 tys. zł., Kampania Piwowarska 12,3 tys. zł, VOLLEY Toruń 20,8 tys. zł, Leader Fit: 54,8 tys. zł, MMKS Katarzynki: 34,3 tys. zł,
- 2) należności z tytułu podatków dotyczą w całości podatku od towarów i usług.

**Pkt. 1.11**

**Rozliczenia międzyokresowe**

Wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 11.967,48 zł, które dotyczą ubezpieczeń, prenumerat oraz zezwolenia na sprzedaż alkoholu na 2016r.

**2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i start**

**Pkt. 2.1**

**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem (zł)	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>3.447.483,68</b>	<b>7.414.410,36</b>
<b>1)</b>	<b>Rekompensata</b>	<b>2.049.997,27</b>	<b>2.458.518,54</b>
	a) rekompensata bieżąca	1.209.997,27	2.053.658,54
	b) rekompensata w okresie ponoszenia nakładów na inwestycje	840.000,00	0,00
	c) rekompensata na pokrycie uzasadnionych kosztów i godziwy zysk		404.860,00
<b>2)</b>	<b>Przychody związane z UOIG</b>	<b>633.592,85</b>	<b>2.128.793,34</b>
	a) z działalności sportowej i widowiskowej w tym: - wynajem hali na dz. sportową - wynajem hali na dz. pozasportową - wynajem hali dla klubów sportowych - wynajem siłowni - wynajem sali treningowej - wynajem sali sztuk walki - wynajem ścianki wspinaczkowej i bieżni	582.127,24	1.822.158,85
		358.194,71	1.075.736,04
		123.543,44	423.059,70
		63.565,08	236.449,16
		1.700,00	500,00
		17.885,01	44.185,67
		14.514,00	34.404,50
		2.725,00	7.823,78
	b) przychody z reklam i pozostałych usług (wynajem pomieszczeń, parking)	51.465,61	306.634,49
<b>3)</b>	<b>Przychody z usług zewnętrznych</b>	<b>762.471,78</b>	<b>2.547.702,41</b>
	a) dzierżawa restauracja, spa, fitness	15.222,00	241.016,83
	b) wynajem sale konferencyjne	2.305,10	0,00
	c) wynajem hali na imprezy zamknięte	35.853,66	21.140,00
	d) hotel MEETING	327.904,93	930.804,18
	e) MCSM	242.808,11	1.106.265,12
	f) zwrot opłat eksploatacyjnych i inne	34.231,42	199.801,78
	g) bar Piątka	7.321,00	0,00
	h) przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (Bar Piątka, itp)	96.825,56	268.850,37
<b>4)</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>	<b>1.421,78</b>	<b>10.545,70</b>

**Pkt. 2.2**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie występuje

**Pkt. 2.3**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie występuje

**Pkt. 2.4**

**Informacje o przychodach, kosztach, i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie występuje

**Pkt. 2.5**

**Rozliczenie głównych pozycji różniących wynik podatkowy na dzień bilansowy:**

<b>Wielkość podatku dochodowego bieżącego (%)</b>	<b>19,00%</b>
<b>ZYSK/STRATA brutto za rok obrotowy</b>	<b>-6.897.302,46</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>4.069.123,61</b>
- amortyzacja bilansowa	3.012.290,20
- wpłaty na PFRON	3.843,00
- PCC	60.410,00
- odsetki potencjalne (od obligacji zarachowane do 2015r.)	932.557,13
- odsetki budżetowe	3.867,00
- umowy zlecenia - dotyczące 2015r, wypłacone w 2016r.	30.321,00
- składki ZUS od umów zleceń – zapłacone w 2016 r	5.368,38
- inne koszty (k. reprezentacji i inne )	11.818,28
- nieodpłatne przekazanie	1.273,62
- odpis aktualizujący należności	7.375,00
<b>Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>2.702. 875,20</b>
- amortyzacja podatkowa	2.697.377,15
- koszty umów zleceń wypłaconych w 2015 za 2014 r	5.498,05
<b>Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych</b>	<b>0,00</b>
- nie występują	0,00
<b>Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych</b>	<b>0,00</b>
odsetki zarachowane w 2013 r. uzyskane w 2014 r.	0,00
<b>Odliczenia od dochodu (np. darowizny)</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>-5.531.054,05</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>0,00</b>
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00
<b>Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>0,00</b>

**Pkt. 2.6**

**Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych (rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)**

Nie dotyczy

**Pkt. 2.7**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Nie wytwarzano środków trwałych siłami własnymi.

**Pkt. 2.8.**

**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:**

(zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2015r.*	Nakłady planowane do poniesienia w 2016r.
1.	Budowa hali Widowiskowo – Sportowej w tym dotyczące ochrony środowiska	172.890,25 0,00	0,00 0,00
2.	Zakup pierwszego wyposażenia	17.500,00	0,00
3.	Pierwsze wyposażenie MCSM	0	0,00

\*dokończenie inwestycji wykonane w 2015r. w tym:

- dotyczące hali: wykonanie klimatyzacji, montaż bram rolowanych, wykonanie piłkochwyłów, cyrkulacja wody w hotelu Meeting
- dotyczące wyposażenia: lamy do szatni oraz podesty treningowe.

**Pkt. 2.9**

**Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

Nie wystąpiły

**Pkt. 2.10**

**Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie wystąpił

**3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu**

**Pkt. 3.1**

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014r	Wykonanie 2015r.
1	2	3	4
1.	Średnie zatrudnienie w etatach [1.1.+1.2.]	14,25	36,98
	w tym:		
1.1.	pracownicy [1.1.a. + 1.1.b.]	12,80	34,98
1.1.a.	działalność operacyjna	12,13	34,98

1.1.b.	<i>działalność inwestycyjna</i>	0,67	0,00
1.1.c	<i>faktyczne zatrudnienie na 31.12.</i>	28,00	38,00
1.2.	członkowie Zarządu spółki	1,45	2
2.	Wynagrodzenia w zł [2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.]	1.020.056,22	1.808.054,27
	w tym:		
2.1.	pracownicy [2.1.a. + 2.1.b.]	645.959,99	1.267.200,08
	w tym nieperiodyczne ( <i>nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.</i> )	0,00	0,00
2.1.a.	<i>działalność operacyjna</i>	557.435,84	1.267.200,08
2.1.b.	<i>działalność inwestycyjna</i>	88.523,81	0,00
2.2.	członkowie Zarządu spółki, wynagrodzenie	136.904,34	194.400,00
2.3.	członkowie Zarządu spółki, nagroda roczna	5.625,00	3.974,64
2.4.	wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	43.984,86	66.169,44
2.5.	umowy zlecenia, <i>inne</i>	187.582,37	276.310,11
3.	Nagrody z zysku dla pracowników w zł dot. 2013r. [3.a.+3.b.]	0,00	0,00
3.a.	<i>działalność operacyjna</i>	0,00	0,00
3.b.	<i>działalność inwestycyjna</i>	0,00	0,00
4.	Średnia płaca w zł / etat / miesiąc	4.611,05	3.489,46
	w tym:		
4.1.	pracownicy [(2.1.+3.) / 1.1. / ilość m-cy]	4.205,47	3.018,87
4.1.a.	pracownicy - <i>działalność operacyjna</i> [(2.1.a.+3.a.) / 1.1.a. / ilość m-cy]	3.829,60	3.018,87
4.1.b.	pracownicy - <i>działalność inwestycyjna</i> [(2.1.b.+3.b.) / 1.1.b. / ilość m-cy]	10.010,42	0,00
4.2.	członkowie Zarząd [(2.2.+2.3.) / 1.2. / ilość m-cy]	8.191,32	8.265,61

### Pkt. 3.2

#### Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Lp.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym (zł)	
		obciążające koszty	obciążające zyski
1	Zarządzający	198.374,64	
2	Nadzorujący	66.169,44	
3	Administrujący i umowy zlecenia	761.529,22	

### Pkt. 3.3

#### Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających albo administrujących spółek handlowych

Nie wystąpiły

**Pkt. 3.4**

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta za rok obrotowy**

Nie dotyczy

**Pkt. 3.5**

**Informacje o szczególnych zdarzeniach**

W dniu 18 listopada 2015 roku wpłynęło do Spółki zestawienie zbiorcze dla płatnika o nr 979900083 za energię elektryczną zużyty w MCSM w okresie od lipca 2014 roku do października 2015 roku na łączną kwotę netto 193.313,77 zł z czego w koszty operacyjne roku 2015 zaliczono kwotę 146.441,74 zł natomiast kwotę 46.872,03 zł jako będącą kosztem istotnym odniesiono na wynik lat ubiegłych.

Sporządzono dnia 31 marca 2016r.

Główna Księgowa  
  
Doroła Wojciechowska

PREZES ZARZĄDU  
  
Roman Skibiński

Zastępca Prezesa Zarządu  
  
Andrzej Pietrowski