

**Toruńska Infrastruktura Sportowa
Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Toruńska Infrastruktura Sportowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: gen. Józefa Bema 73-89/, 87-100 Toruń

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6832Z, 9311Z, 5510Z, 5610A

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9562283835

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000375013

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki, przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego OPTIMA firmy COMARCH S.A.

W polityce rachunkowości przyjęto poziom istotności 0,2% przychodów ze sprzedaży roku ubiegłego.

Metody wyceny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji rozpoczętych (środków trwałych w budowie) oraz inwestycji krótko i długoterminowych:

- Przez środki trwałe rozumie się środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- Przedmioty o okresie używalności dłuższym niż 1 rok, o niskiej wartości tj. cenie jednostkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł, traktowane są jako materiały (wyposażenie).

Metody ewidencji i wyceny rzeczowych składników majątku obrotowego:

- Zakupione rzeczowe składniki majątku obrotowego w ciągu roku ewidencjonowane są zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
- Koszt wytworzenia (we własnym zakresie) środków trwałych ustala się zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
- Koszty zakupu i odchylenia od cen zakupu rzeczowych składników majątku obrotowego odpisywane są w całości w momencie ich poniesienia, za wyjątkiem surowców do produkcji gastronomicznej i towarów

handlowych dla których prowadzone są

magazyny podręczne a rozchód dokonywany jest w oparciu o spisy inwentaryzacyjne z natury.

Zasady umarzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- Dla wyposażenia o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł, które zostało zakupione ustala się umorzenie jednorazowe w miesiącu oddania do używania.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Metody wyceny zapasów:

• Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

• Surowiec do produkcji gastronomicznej w restauracji MCSM, surowiec w punktach gastronomicznych, towary strefy łóż, towary handlowe do sprzedaży w recepcji hotelu Meeting, opakowania zwrotne ewidencjonowane są w momencie zakupu na stanie

magazynowym a odpisywane w koszty w drodze rozliczenia inwentaryzacji.

W spółce nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak odprawy emerytalne.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

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. 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 należności głównej określonej w nakazie, bezpośrednio po otrzymaniu nakazu zapłaty, nie później niż na koniec roku
- 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 – gwarancją lub innym zabezpieczeniem – na należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy w pełnej wysokości,

Ustalenia wyniku finansowego:

W spółce wynik finansowy netto ustalany jest zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	77 593 369,45	79 851 306,36
I. Wartości niematerialne i prawne	4 803,62	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 803,62	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	77 588 565,83	79 851 306,36
1. Środki trwałe	77 588 565,83	79 851 306,36
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	77 296 836,83	79 821 359,58
c) urządzenia techniczne i maszyny	291 729,00	29 946,78
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 367 001,16	2 248 814,01
I. Zapasy	48 281,38	34 799,85
1. Materiały	31 371,78	28 452,20
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	12 959,60	6 347,65
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 950,00	
II. Należności krótkoterminowe	442 709,85	879 749,30
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	442 709,85	879 749,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	393 651,48	415 309,13
- do 12 miesięcy	393 651,48	415 309,13
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 564,74	16 301,40
c) inne	15 493,63	437 416,77
d) dochodzone na drodze sądowej	3 000,00	10 722,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	747 022,87	1 266 962,80

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	747 022,87	1 266 962,80
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	747 022,87	1 266 962,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	747 022,87	1 248 912,80
- inne środki pieniężne		18 050,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128 987,06	67 302,06
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	78 960 370,61	82 100 120,37

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	55 785 470,02	50 363 906,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	69 326 000,00	58 880 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- kapitał podstawowy w trakcie rejestracji w KRS		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 516 093,33	-3 329 448,47
VI. Zysk (strata) netto	-5 024 436,65	-5 186 644,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 174 900,59	31 736 213,70
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	12 513 896,04	20 660 411,31
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	12 513 896,04	20 660 411,31
a) kredyty i pożyczki	251 832,04	327 115,31
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 262 064,00	20 333 296,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 470 910,57	10 613 301,98

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	10 470 910,57	10 613 301,98
a) kredyty i pożyczki	708 852,66	708 852,66
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 488 375,00	8 774 263,47
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	813 650,39	709 810,00
- do 12 miesięcy	813 650,39	709 810,00
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	277 682,67	257 464,05
h) z tytułu wynagrodzeń	151 865,25	142 270,42
i) inne	30 484,60	20 641,38
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	190 093,98	462 500,41
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	190 093,98	462 500,41
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	190 093,98	462 500,41
PASYWA RAZEM	78 960 370,61	82 100 120,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 984 928,32	8 884 247,27
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 851 275,78	8 685 008,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-7 611,32
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133 652,54	206 850,24
B. Koszty działalności operacyjnej	13 151 984,43	11 894 908,96
I. Amortyzacja	2 547 470,12	2 555 268,59
II. Zużycie materiałów i energii	3 496 963,48	3 491 013,59
III. Usługi obce	2 468 330,84	1 854 122,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 679 864,11	1 530 327,19
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 329 616,32	1 896 304,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	454 992,79	394 535,74
- emerytalne	196 620,76	168 883,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	121 666,99	89 909,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 079,78	83 427,20
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 167 056,11	-3 010 661,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	465 582,09	44 446,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	465 582,09	44 446,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 758,89	21 644,47
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	42 758,89	21 644,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 744 232,91	-2 987 859,68
G. Przychody finansowe	6 014,56	3 947,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	6 004,73	3 947,49
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	9,83	
H. Koszty finansowe	2 286 218,30	2 202 732,67
I. Odsetki, w tym:	2 286 047,02	2 202 471,83
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	171,28	260,84
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 024 436,65	-5 186 644,86
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 024 436,65	-5 186 644,86

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	50 363 906,67	46 050 551,53
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	50 363 906,67	46 050 551,53
1. Kapitał podstawowy	69 326 000,00	58 880 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	58 880 000,00	44 098 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 446 000,00	14 782 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	10 446 000,00	14 782 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	10 446 000,00	14 782 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	69 326 000,00	58 880 000,00
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		5 282 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-5 282 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
kapitał podstawowy w trakcie rejestracji w KRS		
b) zmniejszenie (z tytułu)		-5 282 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-8 516 093,33	-3 329 448,47
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 516 093,33	-3 329 448,47
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 516 093,33	3 329 448,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 516 093,33	3 329 448,47
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokrycie funduszem rezerwowym		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 516 093,33	3 329 448,47
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 516 093,33	-3 329 448,47
6. Wynik netto	-5 024 436,65	-5 186 644,86
a) zysk netto		
b) strata netto	5 024 436,65	5 186 644,86
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	55 785 470,02	50 363 906,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 785 470,02	50 363 906,67

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-5 024 436,65	-5 186 644,86
II. Korekty razem	4 862 200,23	4 813 178,48
1. Amortyzacja	2 547 470,12	2 555 268,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 286 047,02	1 729 300,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-9 531,53	-9 671,41
7. Zmiana stanu należności	426 394,61	-522 380,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	154 141,90	680 735,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-334 091,43	379 926,30
10. Inne korekty	-208 230,46	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-162 236,42	-373 466,38

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy

- Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne
- Z aktywów finansowych, w tym:
 - w jednostkach powiązanych
 - w pozostałych jednostkach
 - zbycie aktywów finansowych
 - dywidendy i udziały w zyskach
 - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych
 - odsetki
 - inne wpływy z aktywów finansowych

4. Inne wpływy inwestycyjne

II. Wydatki

- Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
- Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 505 410,00	9 500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 446 000,00	9 500 000,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	59 410,00	
II. Wydatki	10 863 113,51	9 954 942,26
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	100 000,00	95 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	8 071 232,00	8 071 232,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	24 000,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	2 546 609,51	1 729 300,26
9. Inne wydatki finansowe	121 272,00	59 410,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-357 703,51	-454 942,26
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-519 939,93	-828 408,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-519 939,93	-828 408,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 266 962,80	2 095 371,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	747 022,87	1 266 962,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania	284 950,70	465 087,13

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-5 024 436,65	-5 186 644,86
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
umorzenie subwencji PFR (art. rozp)		
Przychód z ryt tarczy COVID 19- Grant z Urzędu Marszałk (art. rozp)		
Przychód z tyt umorzenia 50% składek ZUS za V VI VII 2020 (art. 00)		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	71 948,66	55 323,26
Pozostałe	80,73	110,74
odsetki budżetowe (art. 00)	528,57	925,45
PCC od dokapitalizowania(art.15) (art. 15)	52 230,00	47 500,00
Podatki i opłaty pozostałe (art.15) (art. 15)	1 841,78	855,00
Zwrot kosztów Rada Nadzorc i Zarząd (art.16) (art. 16)	5 484,38	3 782,07
Ubezpieczenie D\$O 9art.16) (art. 16)	5 465,00	2 150,00
Inne koszty operacyjne w tym koszty reprezentacji (art.16) (art. 16)		
- z innych źródeł przychodów (art. 16)		
Spisane nieściągalne należności (aret.16 ust.1pkt20) (art. 16)	56,20	
Odpis aktualizujący należności (art.16.ust.1 pkt.26a) (art. 16)	6 262,00	
Koszt rozliczenia ulgi na złe długi (art.16) (art. 16)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	517 415,16	826 110,32
Pozostałe		
Amortyzacja bilansow (art.16) (art. 16)	215,92	215,92
Odsetki od obligacji nie zapłacone (art.16 ust.1 pkt11) (art. 16)	417 143,00	703 031,47
odsetki od pożyczki płatne na koniec spłaty do TFPK (art. 16)	24 716,73	24 584,31

Umowy zlecenia wypłacone w w roku następnym (art.16.ust1 pkt 57) (art. 16)	54 753,23	42 399,87
Składki ZUS zapłacone w roku następnym (art.16.ust1. pkt 57a) (art. 16)	20 376,28	55 878,75
Składki PPK w części finansowanej przez pracodawcę wpłacone w 2021 (art. 16)	210,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	801 310,09	272 740,74
Pozostałe		
Umowy zlecenia wypłacone w bieżącym roku za poprzedni (art. 16)	42 399,87	4 995,48
Składki ZUS za poprzedni rok opłacone w roku bieżącym (art. 16)	55 878,75	42 220,92
odsetki od obligacji zarachowane w poprzednim roku jako NKUP (art. 16)	703 031,47	225 524,34
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 236 382,92	-4 577 951,99
K. Podatek dochodowy	119 473,00	59 410,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.docx

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Pkt. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość brutto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenie (przychody)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	100 838 410,06	0,00	0,00	100 838 410,06
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	67 701,01	14 425,21	0,00	82 126,22
3	Urządzenia techniczne	42 646,23	255 700,00	0,00	298 346,23
4	Środki transportu	5 895,10	0,00	0,00	5 895,10
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2 462 237,70	14 004,00	0,00	2 476 241,70
	Razem	103 416 890,10	284 129,21	0,00	103 701 019,31

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	21 017 050,48	2 524 522,75	0,00	23 541 573,23
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	64 827,84	6 988,62	0,00	71 816,46
3	Urządzenia techniczne	37 135,12	8 608,37	0,00	45 743,49
4	Środki transportu	5 895,10	0,00	0,00	5 895,10
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2 440 675,20	6 750,00		2 447 425,20
	Razem	23 565 583,74	2 546 869,74	0,00	26 112 453,48

Umorzenie (zł)

Wartość netto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r..
		3			
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	79 821 359,58	0,00	2 524 522,75	77 296 836,83
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 873,17	14 425,21	6 988,62	10 309,76
3	Urządzenia techniczne	5 511,11	255 700,00	8 608,37	252 602,74
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	21 562,50	14 004,00	6 750,00	28 816,50
	Razem	79 851 306,36	284 133,21	2 546 874,74	77 588 565,83

Wartości niematerialne i prawne**Wartość brutto (zł)**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	50 275,98	5 404,00	0,00	55 679,98

Umorzenie (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023r..	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	50 275,98	600,38	0,00	50 876,36

Wartość netto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	0	5 404,00	600,38	4 803,62

Pkt. 1.2**Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane**

Spółka zgodnie z § 2 ust 2 umowy koncesji na usługi nr 1/2014 zawartej dnia 27 czerwca 2014r. z Gminą Miasta Toruń otrzymała do nieodpłatnego korzystania nieruchomości wraz z wyposażeniem celem wykonania zobowiązania wynikającego z tej umowy.

Majątek ten został zaewidencjonowany w ewidencji pozabilansowej Spółki w kwocie 21 203 478,87 zł.

Ponad to w 2019 roku Spółka otrzymała z Wydziału Sportu i Rekreacji Urzędu Miasta Torunia do przechowania flagi i maszty w kwocie 24 323,88 zł na imprezy międzynarodowe gdzie organizatorem będzie Miasto Toruń. Wartość tego wyposażenia zaewidencjonowano w koncie pozabilansowym.

W 2022 roku WSiR powierzył Spółce TIS majątek w postaci:

- piłek lekarskich i materacy na kwotę 7 666,77 zł.
- skoki, zeskoki i stojaki o wartości 124 654,35zł.

Powierzony majątek został zaewidencjonowany na koncie pozabilansowym.

Pkt. 1.3

Inwestycje rozpoczęte

Wg stanu na dzień 31.12.2023r. Spółka nie posiada 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 31.12.2023r. wynosi 69 326 000,00 zł i dzieli się na 69 326 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 1 000 zł każdy udział. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki obejmuje Gmina Miasta Toruń.

W 2023r. na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki nastąpiły zmiany w kapitale zakładowym Spółki w niżej wymienionych terminach:

- 1) 1 marca 2023 r. Uchwała nr 2/2023 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, podwyższenie o kwotę: 4 991 000,00 z kwoty: 58 880 000,00 zł do kwoty 63 871 000,00 zł,
- 2) 06 września 2023 r. r. Uchwała nr 10/2023 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, podwyższenie o kwotę 5 434 000,00 zł z kwoty: 63 871 000,00 zł na kwotę: 69 326 000,00 zł.

Pkt. 1.6

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Kapitał zapasowy Spółki na dzień 31.12.2023 r. wynosi 0 złotych.

Pkt. 1.7

Proponowany sposób pokrycia straty:

Stratę w wysokości 5 024 436,65 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**

W związku z tym, że uzyskanie zapłaty należności w całości lub części wydaje się mało prawdopodobne, dokonano odpisów aktualizujących należności na kwotę 10 644,84 w tym: 3 000,00- Pro Technika-Wiśniewski

7 644,84- Event 4 You Karolina Smoleń

Powyższa kwota zmniejsza należności zaprezentowane w bilansie.

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			20 660 411,31	12 513 896,04
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty do 1 roku				
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat			20 333 296,00	12 262 064,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty pow. 3 do 5 lat			0	0
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty powyżej 5 lat			0	0
	- kredyty i pożyczki w tym:			327 115,31	251 832,04
	<i>w okresie spłaty do 1 roku</i>			0,00	
	<i>w okresie spłaty powyżej 1 do 3 lat</i>			327 115,31	251 832,04
	<i>w okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat</i>				
	<i>w okresie spłaty powyżej 5 lat</i>			0,00	0,00
2	Krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	10 613 301,98	10 470 910,57		
	-z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 774 263,47	8 488 375,00		
	- kredyty i pożyczki	708 852,66	708 852,66		
	- z tytułu dostaw i usług	709 810,00	813 650,39		
	- zaliczki na dostawy	0,00	0,00		
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	257 464,05	277 682,67		
	- z tytułu wynagrodzeń	142 270,42	151 865,25		
	- inne	20 641,38	30 484,60		

1) największe zobowiązania spółka posiada wobec kontrahentów:

PGE S.A. 183,0 tys. zł, ;SUNWISE SOLUTIONS sp. z o.o. 167,5 tys. zł; ENERGA OBRÓT S.A. 141,9 tys. zł.

- 2) na zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń składają się: podatek VAT 75,8 tys. zł., składki z tytułu ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu i styczniu 154,7 tys. zł, PDOF 35,8 tys. zł, podatek od przychodów z budynków 11,3 tys. zł. (ten ostatni będzie zwrócony po rozliczeniu rocznym podatku CIT)
- 3) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń dotyczą wynagrodzeń osobowych i bezosobowych dotyczących m-ca grudnia 2023r. i wypłaconych w m-cu styczniu 2024r.
- 4) na inne zobowiązania składają się kaucje, ubezpieczenia grupowe, składki do PPK oraz rozrachunki z pracownikami.

Pkt.1.11

Należności według okresów wymagalności

<i>Lp.</i>	<i>Należności od</i>	<i>Okres wymagalności do 1 roku (zł)</i>	
		<i>BO</i>	<i>BZ</i>
1	Pozostałych jednostek	879 749,30	442 709,85
	- z tytułu dostaw i usług	415 309,13	393 651,48
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 301,40	30 564,74
	- pozostałe	448 138,77	18 493,63
2	Jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

- 1) największe należności dotyczą podmiotów: Twarde Pierniki 172,5 tys. zł., MMKS Katarzynki 62,8 tys. zł., GMT 49,1 tys. zł,
- 2) należności z tytułu podatków dotyczą w całości podatku od towarów i usług.
- 3) pozostałe należności to : rozliczenia płatności kartami 10,1 tys. zł., dochodzone na drodze sądowej 3 tys. zł, 3,1 tys. zł skrzynki i opakowania zwrotne w depozycie,

Pkt. 1.12

Rozliczenia międzyokresowe

Wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 9 514,06 zł, które dotyczą kosztów przyszłych okresów na 31.12. 2023r.

- 464,17 utrzymanie domeny
- 1 578,79 prenumerata
- 7 471,00 ubezpieczenie majątku i władz spółki.

Pkt.1.13

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień 31.12.2023 r Spółka nie posiada środków na rachunku bankowym prowadzonym przez bank zgodnie z art.62a ust.1 ustawy Prawo Bankowe.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i start

Pkt. 2.1

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

i

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem (zł)		Struktura przychodów 2023r %	Dynamika % 4:3
		Wykonanie 2022r	Wykonanie 2023r		
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 884 247,27	9 984 928,32	95,49	112,39
1)	Rekompensata w tym:	1 843 499,96	1 981 300,07	18,95	107,47
	bieżąca	550 000,00	555 534,11	5,31	101,01
	na podatek od nieruchomości	1 293 499,96	1 425 765,96	13,64	110,23
2)	Przychody bezpośrednio związane z UOIG	2 058 392,25	2 482 611,77	23,74	120,61
	z działalności sportowej i widowiskowej	1 498 207,51	1 945 719,26	18,61	129,87
	przychody z reklam, parking, wynajem pomieszczeń	560 184,74	536 892,51	5,13	95,84
3)	Przychody z działalności pozasportowej (poza UOIG)	4 783 116,14	5 387 363,94	51,52	112,63
4)	Zmiana stanu produktów	-7 611,32	0,00	0,00	0,00
5)	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	206 850,24	133 652,54	1,28	64,61
2	Pozostałe przychody operacyjne	44 446,48	465 582,09	4,45	1 047,51
3	Przychody finansowe	3 947,49	6 014,56	0,06	152,36
	Razem przychody	8 932 641,24	10 456 524,97	100,00	117,06

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

W 2023 roku Spółka poniosła nakłady w kwocie 284,1 tys. zł. na:

- monitoring CCTV konieczny do organizacji imprez masowych- 119,5tys. zł.,
- panele fotowoltaiczne do 50kW 136,2 tys. zł.,
- frytkownica 14,0 tys. oraz,
- serwer, laptopy, drukarki 14,4 tys. zł.

Spółka przewiduje w 2024 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zgodnie z planem inwestycyjnym:

- dostosowanie oświetlenia Sali treningowej 256,0 tys. zł.
- uzupełnienie wyposażenia sportowego 192,0 tys. zł.
- doświetlenie trybun na arenie głównej 100,0 tys. zł.
- wymiana systemu parkingowego w garażu podziemnym 320,0 tys. zł.
- instalacja paneli fotowoltaicznych o mocy ok. 100kW 500,0 tys. zł.
- wymiana wykładzin w ciągach komunikacyjnych hotelu 240,0 tys. zł.

Pkt. 2.7.**Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.**

Nie wystąpiły

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu**Pkt. 3.1****Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2022 r.	Wykonanie 2023 r.
1	2	3	4
1.	Średnie zatrudnienie w etatach [1.1.+1.2.]	26,19	27,47
	w tym:		

1.1.	pracownicy [1.1.a. + 1.1.b.]	24,19	25,30
1.1.a.	działalność operacyjna	22,52	22,87
1.1.a.'	pracownicy na urloпах macierzyńskich, rodziciel. i zas. chorobowych	1,67	2,43
1.1.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0,00
1.1.c.	faktyczne zatrudnienie na 31.12.	24,50	26,75
1.2.	członkowie Zarządu spółki	2,00	2,17
2.	Wynagrodzenia w zł [2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.]	1 896 304,56	2 329 616,32
	w tym:		
2.1.	pracownicy [2.1.a. + 2.1.b.]	1 196 819,55	1 448 921,39
	w tym nieperiodyczne (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.)		
2.1.a.	działalność operacyjna	1 196 819,55	1 448 921,39
2.1.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0
2.2.	członkowie Zarządu spółki, wynagrodzenie stałe	244 854,80	313 200,10
2.3.	członkowie Zarządu spółki, zmienne	31 845,00	41 625,32
2.4.	wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	65 200,00	83 500,00
2.5.	umowy zlecenia, inne	357 585,21	442 369,50
3.	Nagrody z zysku dla pracowników w zł [3.a.+3.b.]	0,00	0,00
3.a.	działalność operacyjna	0,00	0,00
3.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0,00
4.	Średnia płaca w zł / etat / miesiąc	4 135,80	4 135,8
	w tym:		
4.1.	pracownicy [(2.1.+3.) / 1.1. / ilość m-cy]	4 122,98	4 772,47
4.1.a.	pracownicy - działalność operacyjna [(2.1.a.+3.a.) / 1.1.a. / ilość m-cy]	4 428,73	5 279,56
4.1.b.	pracownicy - działalność inwestycyjna [(2.1.b.+3.b.) / 1.1.b. / ilość m-cy]	0,00	0,00
4.2.	członkowie Zarząd [(2.2.+2.3.) / 1.2. / ilość m-cy]	11 529,16	13 626,17

Pkt. 3.2

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

Lp.	Organ	Wynagrodzenie brutto w roku obrotowym (zł)	
		obciążające koszty	obciążające zyski
1	Zarządzający	354 825,42	
2	Nadzorujący	83 500,00	
3	Administrujący i umowy zlecenia	758 927,05	

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

Należne wynagrodzenie podmiotu audytorskiego za badanie roczne sprawozdania finansowego za 2023 rok zgodnie z zawartą umową wynosi 15 800,00 zł netto.

Pkt. 3.5

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 43 ustawy o rachunkowości- nie dotyczy.

Pkt. 3.6

Informacje o szczególnych zdarzeniach

W roku 2023 obiekt MCSM – podobnie jak 2022 r.-był wyznaczony jako punkt pobytu uchodźców z Ukrainy.

Poniżej tabela z przychodami uzyskanymi z tego tytułu.

miesiąc	ilość osób	nocleg	wyżywienie	Razem /miesiąc
styczeń	56	57 966,67	54 746,30	112 712,97
luty	57	53 566,67	50 590,74	104 157,41
marzec	52	51 968,11	49 078,19	101 046,30
kwiecień	41	39 217,76	37 036,87	76 254,63
maj	36	35 750,99	33 762,90	69 513,89
czerwiec	31	29 150,81	27 529,75	56 680,56
lipiec	36	35 692,66	33 707,80	69 400,46
sierpień	38	37 409,37	35 329,06	72 738,43
wrzesień	36	32 717,58	30 898,16	63 615,74
październik	34	35 242,64	33 282,82	68 525,46
listopad	27	26 884,08	25 389,07	52 273,15
grudzień	24	23 400,65	22 099,35	45 500,00
razem	468	458 967,99	433 451,01	892 419,00

Pkt. 3.7

Kontynuacja działalności Spółki w następnych 12 miesiącach nie jest zagrożona.

Sporządzono dnia 28 lutego 2024r.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Maria Ślęzak dnia 2024.03.21

Kazimierz Jan Stafiej dnia 2024.03.21

Adam Heliodor Banaszak dnia 2024.03.21