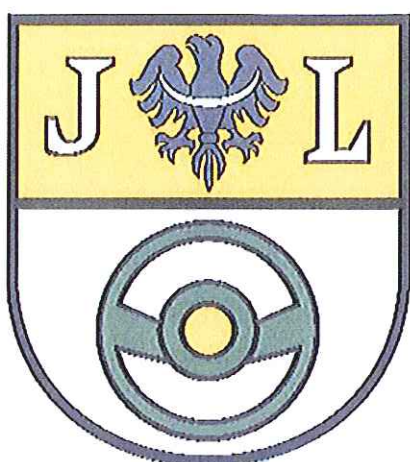


Sprawozdanie Zarządu z działalności

**Miejsko – Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
ul. Oławska 46, 55-220 Jelcz-Laskowice
w okresie: 01 stycznia – 31 grudnia 2021 r.**



Spis treści

| | | |
|------|---|---|
| I. | Informacja wstępna | 3 |
| II. | Funkcjonowanie Centrum Sportu i Rekreacji Jelcz-Laskowice | 5 |
| III. | Zadania zrealizowane w 2021 r. | 6 |
| IV. | Plan działań w 2022 r. | 9 |

I. Informacja wstępna

W okresie sprawozdawczym struktura Miejsko – Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (MGCSiR Sp. z o.o.) nie uległa zmianie, w ramach której nadal funkcjonowało Centrum Sportu i Rekreacji Jelcz-Laskowice (CSiR J-L).

Struktura zatrudnienia stworzona w oparciu o opracowany przez Zarząd Spółki Regulamin Organizacyjny MGCSiR Sp. z o.o. z dnia 30.04.2015 r. w momencie rozpoczęcia działalności CSiR J-L obejmowała 13 i ½ etatu, na których zostało zatrudnionych 14 osób na umowę o pracę, w tym 10 kobiet.

Na koniec 2021 r. w ramach 14 etatów było zatrudnionych 10 kobiet. W 2021 r. zostały utrzymane wskaźniki rezultatu przyjęte dla projektu *Budowa Centrum Sportu i Rekreacji przy ul. Oławskiej w Jelczu-Laskowicach* nr RPDS.06.02.00-02-028/09 w następujących wysokościach:

- [220] Liczba utworzonych miejsc pracy w turystyce - 14 etatów
- [220a] w tym kobiet - 10 etatów

W celu poprawnej działalności MGCSiR Sp. z o.o. oraz zagwarantowania profesjonalnego funkcjonowania CSiR J-L przez 7 dni w tygodniu etatowy personel spółki był wspierany przez pracowników zatrudnionych na podstawie umów cywilno – prawnych lub na świadczenie określonych usług. Poziom zatrudnienia pracowników na podstawie umów cywilno – prawnych był zmienny i ściśle powiązany z częstotliwością i zakresem realizowanych przedsięwzięć sportowo – rekreacyjnych.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki opracował i zatwierdził roczny plan rzeczowo – finansowy Spółki na 2022. Opracował również i wdrożył 1 zarządzenie organizacyjne oraz 50 aneksów do zarządzeń opublikowanych w 2020 r., 1 zarządzenie ogólne i 1 zarządzenie w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji. Zgodnie z harmonogramem posiedzeń Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Wspólników Zarząd Spółki przygotowywał stosowne projekty uchwał oraz zwołał Zgromadzenie Wspólników.

W przedmiotowym roku obrachunkowym Zarząd Spółki zawarł kolejną (drugą już) umowę z Bankiem Spółdzielczym w Oławie/ Oddział w Jelczu-Laskowicach dot. subwencji z Państwowego Funduszu Rozwoju w ramach programu rządowego – *Tarcza finansowa nr 2 PFR dla małych i średnich firm.*

Wykorzystanie funduszy będących w dyspozycji Spółki oraz jej sytuacja finansowa została kompleksowo przedstawiona w Rocznym Sprawozdaniu Finansowym za okres 01.01.-31.12.2021 r.

II. Funkcjonowanie Miejsko – Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji Sp. o.o.

W okresie od 01. stycznia 2021 r. do 31. grudnia 2021 r. MGCSiR Sp. o.o. realizowało misję zgodną z polityką władz samorządowych Jelcza – Laskowice zawierających się w stwierdzeniu:

Mieszkańcy Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice - aktywna i sprawna społeczność

W dążeniu do wypełnienia powyższej misji Zarząd Spółki kierował się, wzorem lat ubiegłych, dwoma priorytetami, 1. - w obszarze sportu i 2. - w obszarze turystyki i rekreacji.

Realizacja planów niestety również w 2021 r. została pokrzyżowana przez trwającą pandemię wywołaną wirusem SARS-CoV-2. W obliczu obowiązujących obostrzeń aktywność w okresie sprawozdawczym w strefie fitness i siłowni była zdominowana częstymi *lockdownami* i tym samym była nadal słabsza lub żadna w porównaniu z podobnym okresem funkcjonowania Centrum przed pandemią.. Nieco większą aktywność odnotowano w okresie: początek września do połowy października. Działalność w końcówce roku była znowu zdominowana i sparaliżowana intensyfikacją obostrzeń sanitarnych.

W praktyce w dni powszednie zajęcia dla oddziałów szkolnych szczebla nauczania podstawowego w godzinach 7:30 do 15:00 nie były prowadzone w CSiR J-L od listopada 2020 r. do końca maja 2021 r.. W miarę stabilnie prowadzone były zajęcia w dni powszednie w przedziale czasowym od 15:30 do 22:00 na zasadach komercyjnych.

Sportowa aktywność w okresie weekendów została podobnie jak w roku 2020 istotnie ograniczona i sprowadzała się w praktyce do rozrywek ligowych bez udziału publiczności.

III. Zadania zrealizowane w 2021 r.

| Lp. | Miesiąc | Nazwa/rodzaj przedsięwzięcia |
|-----|-------------|---|
| 1. | Styczeń | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów i juniorów młodszych oraz turniej młodzików w piłce siatkowej (TS Volley), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, • koncert Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy (<i>we współpracy z MGCK</i>). |
| 2. | Luty | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, • Koncert charytatywny – „Walentynkowo dla Marty Zakowicz” |
| 3. | Marzec | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, |
| 4. | Kwiecień | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice. |
| 5. | Maj | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • VII Gminny Rajd Rowerowy – „Tajemniczy Młyn Pobolen”, • Piknik rodzinny z okazji Dnia Dziecka. |
| 6. | Czerwiec | <ul style="list-style-type: none"> • treningi seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • VI Gminny Rajd Rowerowy (<i>przeplanowany z marca 2021 r. z powodu lockdownu</i>), • Złot „Dwa Światy” pojazdów klasycznych i samochodów marki Jelcz, • wystawa Kolei Państwowych - pokaz mini modeli kolejowych. |
| 7. | Lipiec | <ul style="list-style-type: none"> • letnie półkolonie dla dzieci i młodzieży szkolnej. |
| 8. | Sierpień | <ul style="list-style-type: none"> • Charytatywny festyn dla Felka, • Charytatywny maraton Zumby. |
| 9. | Wrzesień | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, • Międzynarodowy Turniej „Giganci siatkówki”. |
| 10. | Październik | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice. |
| 11. | Listopad | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), |

| | | |
|-----|----------|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, • Turniej siatkówki w ramach MotoMikolajek. |
| 12. | Grudzień | <ul style="list-style-type: none"> • rozgrywki ligowe seniorów, juniorów młodszych i młodzików TS Volley Jelcz-Laskowice (siatkówka), • treningi Jelczańskiej Akademii Piłki Nożnej ORZEL Futsal Jelcz-Laskowice, • Final MotoMikolajek, • VI Toyota Bieg Sylwestrowy w rytmie disco (współorganizacja z UMiG J-L i Klubem biegacza „Harcownik”). |

Cały rok 2021 od samego początku to kolejny twardy *lockdown*, który zasadniczo zamknął sektor rekreacji. W związku z pandemią praktycznie niemożliwe było organizowanie wydarzeń w obiekcie i poza nim. Rozpoczęcie programu szczepień i ponowne otwarcie obiektów pozwoliło powrócić do promocji naszych głównych aktywności i opracowania planu działań na rok 2022. Rządowa strategia walki z pandemią nie zakładała ponownego zamykania branż, ale w sposób znaczący (limit obłożenia 30% nie wliczając zaszczepionych) redukowałą liczbę wpuszczanych osób do obiektu.

Pandemia koronawirusa spowodowała przeniesienie wielu płaszczyzn życia do Internetu. Taki proces wymusił tym samym inny sposób komunikacji z odbiorcami oraz wypracowania jak najlepszych, skutecznych form komunikacji z klientami. Silna obecność CSiR J-L w *social media* miało i nadal mieć będzie niebagatelne znaczenie dla funkcjonowania i rozwoju naszej działalności. Nasze kluczowe grupy odbiorców w przeważającej części były i są aktywne na Facebooku (FB). Dlatego też koniecznością była i jest nadal nasza obecność na portalu Centrum, by skutecznie i optymalnie promować swoją działalność i móc aktywnie wchodzić w interakcje z naszymi klientami.

Jednym z wydarzeń, które udało nam się zrealizować w I połowie 2021 r. był „Złot „DWA ŚWIATY - samochodów tuningowanych i pojazdów marki Jelcz”, zorganizowany w tradycyjnej formie wydarzenia w terenie. Natomiast w drugiej połowie tego roku miał miejsce Międzynarodowy turniej piłki siatkowej pn. „Giganci siatkówki”.

Wraz z początkiem września rozpoczął się nowy sezon fitness (przygotowywany od początku sierpnia), w tym rozpoczęło się funkcjonowanie siłowni, a kluby sportowe rozpoczęły przygotowania do nowego sezonu ligowego 2021/22. Od początku sierpnia kluby sportowe rozpoczęły treningi w hali sportowej CSiR J-L, a nowy sezon rozpoczęły we wrześniu. Ze względu na obostrzenia, wszystkie mecze ligowe odbywały i nadal odbywają się bez udziału publiczności. Pozostałe wydarzenia z kalendarza imprez zostały odwołane.

Niestety taka sytuacja nie potrwiała długo, ponieważ w kolejnych tygodniach pandemia przybrała na sile. Kolejne obostrzenia z nią związane spowodowały dalsze

ograniczanie oferty. Na przełomie października i listopada po raz kolejny zmuszeni byliśmy zawiesić ofertę zajęć fitness. Funkcjonowanie siłowni zostało ograniczone do 9 trenujących jednocześnie, co było nadal poniżej progu rentowności. Mimo to aktywność siłowni była utrzymana, aby dać naszym klientom możliwość do jakiegokolwiek aktywności.

IV. Plan działań w roku 2022

Działania zaplanowane na rok 2022 wynikają z analizy działań podjętych w latach ubiegłych, ale przede wszystkim z dużego dystansu do sytuacji wywołanej zagrożeniem pandemicznym (COVID-19). Są to wydarzenia zarówno własne jak i zewnętrzne, ale również ze sfery działalności prospołecznej i charytatywnej:

- Styczeń – Turniej Futsalu o puchar Burmistrza Jelcza-Laskowic – U8 (współorganizacja z Agencją „Pro-Turnieje”); Final WOŚP.
- Luty – Ferie zimowe na sportowo; Turniej Futsalu o puchar Burmistrza Jelcza-Laskowic – U9 (współorganizacja z Agencją „Pro-Turnieje”).
- Marzec – Turniej Futsalu o puchar Burmistrza Jelcza-Laskowic – U7 (współorganizacja z Agencją „Pro-Turnieje”),
- Kwiecień – Międzynarodowy Turniej Tańca (współorganizacja z TKS Stardance),
- Maj lub Październik – Gala 35-lecie Sportu w Jelczu-Laskowicach „Złote Lwy”,
- Czerwiec – Złot „DWA ŚWIATY – pojazdów tuningowanych i samochodów marki Jelcz,
- Lipiec – letnie półkolonie dla dzieci i młodzieży szkolnej,
- Wrzesień – II edycja międzynarodowego turnieju piłki siatkowej (współorganizacja z „Giganci siatkówki”),
- Grudzień – Ogólnopolskie zawody modeli samochodych RC; II Mikołajkowy Turniej Siatkówki; VII Toyota Bieg Sylwestrowy (współorganizacja z UMiG J-L, i Klubem biegacza „Harcownik”).

1. Utrzymanie strefy fitness, w tym siłowni

Siłownia w Centrum Sportu i Rekreacji Jelcz-Laskowice w ostatnich dwóch latach przeżywała znaczący regres, a najbardziej przejawiało się to w liczbie wejść. Poza momentami całkowitego zamknięcia, działalność siłowni została mocno ograniczona. Wprowadzone limity osób spowodowały spadek możliwości przyjęcia klientów o około połowę. Po podniesieniu limitów o dodatkowe miejsca, klienci natychmiast wypełniali tę lukę i liczba wejść wzrastała.

Drugi *lockdown* w okresie grudzień 2020 – czerwiec 2021 to praktycznie okres, gdy siłownia była zamknięta. Po tym czasie nastąpił jednak znaczny wzrost sprzedaży karnetów. W czerwcu 2021 przychody ze sprzedaży wyniosły 7021,50 zł, czyli o 1512 zł więcej niż w czerwcu 2019 r. (5509,50 zł).

Na chwilę obecną (styczeń 2022 r.), sytuacja związana z sektorem usług fitness i siłowni wydaje się być względnie stabilna. Obowiązujące limity dla osób niezaszczepionych, a także możliwość wejścia osobom zaszczepionym poza wskazanym limitem, pozwalają przyjąć większą liczbę klientów, przy zachowaniu odpowiednich środków ostrożności (dezynfekcja, dystans społeczny). Obecnie do siłowni CSiR J-L może wejść jednocześnie 18 osób. Wprowadzony limit łączny ma na celu zachowanie

bezpieczeństwa podczas treningu, a także zapobieganie niepotrzebnego tłoku w siłowni, co w okresie pandemii wydaje się niewskazane. W okresie letnim być może limit łączny zostanie zwiększony.

Strefa fitness to obszar działalności, który znacznie różni się od działalności siłowni. Głównie ze względu swojej charakterystyki – różnorodność zajęć, prowadzonych przez instruktorów, zamknięte kameralne grupy treningowe, sezonowość branży – okres jesień-zima-wiosna to najaktywniejsze okresy, zaś późna wiosna i lato to przerwa, spowodowana zmniejszonym popytem.

W przypadku siłowni, po okresie lockdown'u liczba klientów wzrosła praktycznie od razu po wznowieniu działalności, na usługi fitness jednak pandemia miała zdecydowanie bardziej negatywny wpływ. W efekcie liczba wejść zmniejszyła się, a zajęcia nie były tak oblegane jak przed pandemią. W związku z wprowadzonymi limitami w salach fitness, ograniczona została mocno dostępność zajęć. Oferta oparła się praktycznie o tylko jedną z czterech dostępnych wcześniej sal fitness. Nawet jeśli klienci deklarowali chęć zapisania się na konkretne zajęcia, nie można było ich przyjąć ze względu na dopuszczalne limity w odniesieniu do powierzchni pomieszczeń. To niejednokrotnie powodowało rezygnację klientów z aktywności lub szukania alternatywnego miejsca do treningu u konkurencji.

Nowy sezon fitness, zapoczątkowany we wrześniu 2021 r., przyniósł praktycznie połowę wartości przychodu z karnetów w porównaniu z rokiem 2019.

W 2022 podjęta będzie próba powrotu funkcjonowania strefy fitness, w tym siłowni do poziomu sprzed pandemii poprzez odbudowanie relacji z klientami oraz działania promocyjne. W konsekwencji powinno to doprowadzić do maksymalizacji przychodów ze strefy fitness i siłowni, które łącznie stanowią najmocniejszy element oferty komercyjnej.

2. Organizacja wypoczynku dla dzieci i młodzieży

Po przerwie w 2020 r. spowodowanej obostrzeniami związanymi z trwającą pandemią Miejsko –Gminne Centrum Sportu i Rekreacji Sp. z o.o. już po raz czwarty (2017, 2018, 2019, 2021) zorganizowało wypoczynek letni dla dzieci i młodzieży z miasta i gminy Jelcz-Laskowice, a także ościennych miejscowości. Półkolonie letnie tradycyjnie cieszyły się dużym zainteresowaniem dzieci i ich rodziców, co pozwoliło na organizację odpoczynku w dwóch jednotygodniowych turnusach, w których wzięło udział 107 dzieci i młodzieży.

3. Współpraca z lokalnymi klubami sportowymi

MG CSiR Sp. z o.o. jest w ścisłej współpracy z klubami sportowymi w Gminie Jelcz-Laskowice. Wspólna organizacja wydarzeń sportowych i wzajemne promowanie w lokalnych mediach zawiązują te relacje z każdym kolejnym rokiem wspólnego funkcjonowania.

Współpraca z siatkarskim klubem IM Faurecia Volley Jelcz-Laskowice przejawia się we wspólnym organizowaniu wydarzeń skierowanych do fanów siatkówki w Jelczu-Laskowicach – mecze, turnieje. Także w mediach społecznościowych promowane są mecze ligowe klubu występującego w II lidze siatkówki mężczyzn, które przyciągają na trybuny Centrum Sportu i Rekreacji Jelcz-Laskowice wielu fanów. W okresie letnim organizowane są turnieje siatkówki plażowej na boiskach usytuowanych przy obiekcie.

Wraz z Jelczańską Akademią Piłki Nożnej Orzeł organizowane są półkolonie letnie i zimowe – wypoczynki dla dzieci i młodzieży, które cieszą się dużym zainteresowaniem. Planowane jest także organizowanie turniejów młodzieżowych dla lokalnych akademii piłkarskich na przestrzeni tego roku.

Współpraca ze wspomnianymi klubami dotyczy również rabatów finansowych udzielanych za opłaty za wynajem hali sportowej i pomieszczeń.

W ramach współpracy z organizacjami sportowymi podejmowane są wspólne działania z Klubem Biegacza „Harcownik” Jelcz-Laskowice, z którym organizowany jest rokrocznie Bieg Sylwestrowy, a także z klubem kolarskim UKS Moto Agbud Stelweld Jelcz-Laskowice, z którym był i nadal będzie organizowany wyścig kolarski o puchar Burmistrza Jelcza-Laskowic.

4. Działalność prospołeczna

Miejsko-Gminne Centrum Sportu i Rekreacji Sp. z o.o. jest instytucją, która jest blisko ludzi i w przyjętej misji zakłada wsparcie organizacji i stowarzyszeń świadczących pomoc organizacjom i osobom z niepełnosprawnościami. Swoje miejsce spotkań ma tutaj Centrum Wolontariatu „Zielony Parasol”, które tymczasowo przez okres pandemii swoje spotkania realizuje poprzez Internet.

WzmóŜona aktywność w działania charytatywne przypada na okres grudnia, gdzie spora część organizacji przeprowadza różnego rodzaju akcje skierowane dla potrzebujących. Przewiduje się wówczas zorganizowanie charytatywnego turnieju Futsalu, podczas którego zysk przeznaczymy na wsparcie jednej z organizacji lokalnych. Planowane jest włączenie się w akcję „Podziel się z potrzebującymi” Fundacji Ewy Naworol oraz zbiórkę „Szlachetnej Paczki”.

W okresie sprawozdawczym pomimo trwającej pandemii MG CSiR Sp. z o.o. zorganizowało 3 przedsięwzięcia charytatywne, w tym Koncert charytatywny „Walentynkowo dla Marty Zakowicz” i „Charytatywny festyn dla Felka” oraz piknik rodzinny z okazji Dnia Dziecka.

Ponadto w styczniu 2021 r. byliśmy organizatorami 29. Finału WOŚP, natomiast w grudniu MotoMikołajki.

Początek roku 2021, drugi weekend stycznia, to już cykliczna współpraca z Fundacją Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Centrum włącza się w tę akcję od początku

swojego istnienia. Tradycyjnie już w przeddzień finału, w Centrum organizowane są wydarzenia sportowo-rekreacyjne.

Przez cały okres sprawozdawczy nadal przy współpracy z UMiG J-L, Młodzieżowym Centrum Pomocy, Jednostką Strzelecką 3056 J-L, Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej oraz Komisariatem Policji w J-L koordynowaliśmy działalność Lokalnego Centrum Wsparcia (LCW) dedykowane seniorom, osobom niepełnosprawnym oraz objętych kwarantanną domową, świadczącego pomoc w zakresie zakupów artykułów podstawowej potrzeby, możliwości w dotarciu do punktów szczepień, wyprowadzenia psa czy wyniesienia śmieci. Aktywne funkcjonowanie LCW planowane jest również w 2022 r.



SPÓŁKA Z O.O.

BIURO DORADZTWA I USŁUG „HERA”

41-206 Sosnowiec, ul. Żytnia 13, sekretariat tel.: (32) 782-44-44, fax.: (32) 782-44-35
email: hera@biurohera.pl; www.biurohera.pl
Oddziały: 50-950 Wrocław, ul. Wita Stwosza 16, tel/fax: (71) 341-93-03
42-425 Kroczyce, ul. Batalionów Chłopskich 4, tel. (34) 343-00-65, fax: (34) 343-00-23

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej MIEJSKO-GMINNE
CENTRUM SPORTU I REKREACJI SP. Z O.O. W JELCZU-
LASKOWICACH

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego MIEJSKO-GMINNE CENTRUM SPORTU I REKREACJI SP. Z O.O. W JELCZU-LASKOWICACH, które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień **31 grudnia 2021r.** oraz rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz.U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.*

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową / statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.¹

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przeszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Spółka wypełniła obowiązki określone w art. 69 Ustawy o rachunkowości

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Małgorzata Kamińska nr ew.11774 .

Działający w imieniu Biuro Doradztwa i Usług HERA Sp. z o.o. z siedzibą w 41-206 Sosnowiec, Żytunia 13 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 484 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Małgorzata Kamińska , 11774

Małgorzata
a Czesława
Kamińska

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Czesława
Kamińska
Data: 2022.05.05
11:32:19 +02'00'

Sosnowiec, dnia 05.05.2022r

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Monopka

małgorzata kamińska
ul. Żytunia 13
41-206 Sosnowiec

| | |
|---|---|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9,1,2,1,8,7,6,7,0,1 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0,0,0,0,5,5,6,1,1,5 |
|---|---|

Sprawozdanie finansowe jednostki małej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|--|-----------------|--|-----------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 31-03-2022 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01-01-2021 | Data do | 31-12-2021 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy MIEJSKO-GMINNE CENTRUM SPORTU I REKREACJI SP. Z O.O. W JELCZU-LASKOWICACH | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | DOLNOŚLĄSKIE | Powiat | OŁAWSKI |
| Gmina | JELCZ-LASKOWICE | Miejscowość | JELCZ-LASKOWICE |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | DOLNOŚLĄSKIE |
| Powiat | OŁAWSKI | Gmina | JELCZ-LASKOWICE |
| Ulica | OŁAWSKA | Nr domu | 46 |
| Miejscowość | JELCZ-LASKOWICE | Kod pocztowy | 55-220 |
| | | Poczta | JELCZ-LASKOWICE |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie) | | | |
| <input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony | | | |
| Data od | | | |
| Data do | | | |
| <p>Za zgodność z oryginałem Prezes Zarządu Krzysztof Konopka</p> | | | |

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Brak obowiązku ustalania rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku, wycena instrumentów finansowych wyłącznie na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości określonych w art. 28 i 35, nie sporządzania zestawień w kapitale (funduszu) własnym, nie sporządzania przepływów środków pieniężnych, obliczając koszt wytworzenia produktu zgodnie z art. 28 ust. 3 UoR jednostka może do kosztów bezpośrednich doliczyć koszty pośrednie związane z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych. Ustalony w ten sposób koszt wytworzenia nie może być wyższy od ceny sprzedaży netto.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Wzrost: 180 cm
Ciężar ciała: 75 kg
Ciężar ciała (kg/m²): 23,0

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednostkowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, do bilansu wykazuje się wg wartości netto pomniejszone o umorzenie, amortyzuje się metodą liniową w oparciu o stawki wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia, do bilansu wykazuje się wg. wartości netto pomniejszone o umorzenie, amortyzuje się metodą liniową w oparciu o stawki wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki pieniężne wycenia się wg. wartości nominalnej.

Wzrost
Przewodniczący
Zarządu

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 26 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz 1223 z późn. zm.)

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wersji porównawczej.

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Przewodniczący Zarządu
Krzysztof Konopka

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 26 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

Województwo Świętokrzyskie
Urząd Marszałkowski
ul. Piłsudskiego 10
25-001 Kielce

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Pozostałe (opcjonalnie)

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Wydział Krajowy
ul. ...
...

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

MIEJSKO-GMINNE CENTRUM SPORTU I REKREACJI SP. Z O.O. W JELCZU-LASKOWICACH

W roku badanym nie dokonano zmian polityki rachunkowości.

W roku badanym nie nastąpiło połączenie.

Miejscowość: Jelcz-Laskowice
Data: 2023-12-31
Krzysztof Konopka

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 717 807,73 | 617 415,67 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży | 717 807,73 | 617 415,67 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 125 462,45 | 1 940 605,84 |
| I. | Amortyzacja | 162 459,31 | 176 905,52 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 111 291,32 | 80 683,95 |
| III. | Usługi obce | 669 521,35 | 523 653,22 |
| IV. | Wynagrodzenia | 986 425,05 | 990 652,81 |
| V. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 165 826,76 | 168 522,73 |
| | – emerytalne | | |
| VI. | Pozostałe koszty, w tym: | 29 938,66 | 187,61 |
| | – wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -1 407 654,72 | -1 323 190,17 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne, w tym: | 306 625,76 | 85 857,32 |
| | – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne, w tym: | 8 811,13 | 32 053,48 |
| | – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| F. | Przychody finansowe, w tym: | 4 405,76 | 3 106,54 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II. | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| G. | Koszty finansowe, w tym: | 82,07 | 36,39 |
| I. | Odsetki, w tym: | 82,07 | 36,39 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| H. | Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G) | -1 105 516,40 | -1 266 316,18 |
| I. | Podatek dochodowy | | |
| J. | Zysk (strata) netto (H - I) | -1 105 516,40 | -1 266 316,18 |

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Monopka

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ..zł..

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASywa | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|-----------------------|-----|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 | | | rok bieżący 2021 | rok poprzedni 2020 |
| A | Aktywa trwale | 70 471,72 | 218 656,27 | A | Kapitał (fundusz) własny | 1 547 651,86 | 1 348 082,24 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 5 683,39 | 7 883,39 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwale, w tym: | 64 788,33 | 210 772,88 | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| | – środki trwałe | 64 788,33 | 210 772,88 | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| | – środki trwałe w budowie | | | | | | |
| III | Należności długoterminowe | | | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe, w tym: | | | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| | – nieruchomości | | | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| | – długoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| B | Aktywa obrotowe | 1 829 731,24 | 1 303 658,52 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 246 831,74 | -1 285 601,58 |
| I | Zapasy | | | | | | |
| II | Należności krótkoterminowe, w tym: | 305 406,58 | 187 832,21 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 113 251,80 | 55 117,10 | VI | Zysk (strata) netto | -1 105 516,40 | -1 266 316,18 |
| | – do 12 miesięcy | 113 251,80 | 55 117,10 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 352 551,10 | 174 232,55 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe, w tym: | 1 524 324,66 | 1 115 826,31 | I | Rezerwy na zobowiązania, w tym: | | |
| a) | krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 1 524 324,66 | 1 115 826,31 | | – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 524 324,66 | 1 115 826,31 | II | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | | |
| | | | | | – z tytułu kredytów i pożyczek | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 352 551,10 | 174 232,55 |
| | | | | a) | z tytułu kredytów i pożyczek | 302 652,32 | 84 061,00 |
| | | | | b) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 10 070,58 | 9 144,05 |
| | | | | | – do 12 miesięcy | 10 070,58 | 9 144,05 |
| | | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | c) | fundusze specjalne | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 1 900 202,96 | 1 522 314,79 | | PASywa razem (suma poz. A i B) | 1 900 202,96 | 1 522 314,79 |

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|--|-------------|---|--|--------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| | Wartość | | | Wartość | | |
| | łącznie | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | łącznie | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | | | | | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym | | | | | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | | | | | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | | | | | | |
| F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | | | | | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | | | | | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | | | | | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania | | | | | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | | | | | |
| K. Podatek dochodowy | | | | | | |

Za zgodność z oryginałem

Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Załączony plik:

nazwa: Wprowadzenie_do_sprawozdania_finansowego.odt

rozmiar: 19,84 KB

data modyfikacji: 2022-04-26 12:16:18

Opis:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2021

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki malej

Załączony plik:

nazwa: DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA.odt

rozmiar: 18,85 KB

data modyfikacji: 2022-04-26 12:16:18

Opis:

Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2021

Wzrost: 180 cm
Ciężar ciała: 75 kg
Ciężar ciała: 75 kg

**Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1) Rzeczowe aktywa trwale-wartość brutto

| Lp. | Nazwa | Wartość na 01.01.2021 | Zakup w ciągu roku | Sprzedaż i likwidacja | Wartość na 31.12.2021 |
|-----|---------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | Środki trwale | 937833,36 | | | 952108,12 |

Rzeczowe aktywa trwale-umorzenie

| Lp. | Nazwa | Wartość umorzenia na 01.01.2021 | Amortyzacja 2021 | Zmniejszenia | Wartość umorzenia na 31.12.2021 |
|-----|---------------|---------------------------------|------------------|--------------|---------------------------------|
| 1 | Środki trwale | 719177,09 | 162459,31 | | 881636,40 |

2) Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

3) Środki pieniężne

| Lp. | Środki pieniężne | Stan na 01.01.2021 | Stan na 31.12.2021 |
|-----|------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Kasa | 6215,10 | 2756,95 |
| 2 | Rachunek bieżący | 18515,83 | 120109,80 |
| 3 | Rachunek lokat | 1091095,38 | 1401105,48 |
| 4 | Rachunek VAT | 0 | 352,43 |

4) Kapitał własny

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2021 | Stan na 31.12.2021 |
|-----|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Kapitał podstawowy | 3900000,00 | 3900000,00 |

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka

- 5) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
- 6) Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.
- 7) W roku badanym nie dokonano zmian polityki rachunkowości.
- 8) W roku badanym nie nastąpiło połączenie.
- 9) Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 wynosi 17 etatów.
- 10) W następstwie wystąpienia Covid -19 Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2022 r.

11) W roku 2021 uzyskano wsparcie z tytułu COVID19 z następujących źródeł:

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych – dofinansowanie 100% do składek – 155 217,74 zł
- Rejonowy Urząd Pracy – dofinansowanie do bieżących kosztów – 5 000,00 zł
- Państwowy Fundusz Rozwoju – subwencja finansowa - 302 652,32 zł

Za zgodność z oryginałem
Prezes Zarządu
Krzysztof Konopka