



PODPIS ZAUFANY

JUSTYNA
SAPÓR

04.05.2022 22:16:21 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Radomiak Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **15.07.2020** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Radomiak Spółka Akcyjna

Siedziba: Malczewskiego 18/, 26-600 Radom

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9312Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7962998324

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000881026

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 15.07.2020 do 31.12.2021

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):

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Zapasy wyceniane są wg cen zakupu.

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej (z dnia poprzedzającego datę wystawienia dokumentu) chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu średniego NBP obowiązującego w ostatnim dniu bilansowym.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się wg średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody ze sprzedaży wykazuje się w wartości netto tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, obowiązującymi jednostkę.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Jest to pierwszy rok rachunkowy w działalności Spółki więc nie są prezentowane dane porównywalne.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy

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	3 603 004,45	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 393 154,32	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	1 021 881,50	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 371 272,82	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	988 808,13	
1. Środki trwałe	947 533,33	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	931 200,00	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	16 333,33	
2. Środki trwałe w budowie	41 274,80	
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	51 555,00	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 555,00	
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	51 555,00
- udziały lub akcje	51 555,00
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
4. Inne inwestycje długoterminowe	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 487,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169 487,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
B. AKTYWA OBROTOWE	1 446 503,15
I. Zapasy	120 150,08
1. Materiały	87 820,08
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Produkty gotowe	
4. Towary	32 330,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	
II. Należności krótkoterminowe	851 401,06
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	851 401,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	746 322,72
- do 12 miesięcy	746 322,72
- powyżej 12 miesięcy	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	84 891,98
c) inne	20 186,36
d) dochodzone na drodze sądowej	
III. Inwestycje krótkoterminowe	460 029,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 029,51
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	460 029,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	460 029,51
- inne środki pieniężne	
- inne aktywa pieniężne	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 922,50
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	
AKTYWA RAZEM	5 049 507,60

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-275 568,11	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	
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		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-375 568,11	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 325 075,71	
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		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 184 781,67	
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	5 184 781,67
a) kredyty i pożyczki	800 062,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 087 709,80
- do 12 miesięcy	2 087 709,80
- 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	763 835,59
h) z tytułu wynagrodzeń	1 437 064,79
i) inne	96 109,15
4. Fundusze specjalne	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	140 294,04
1. Ujemna wartość firmy	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	140 294,04
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	140 294,04
PASYWA RAZEM	5 049 507,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: 12 993 374,95

- od jednostek powiązanych

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów 12 617 757,20

II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,
zmniejszenie - wartość ujemna)

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki

IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów 375 617,75

B. Koszty działalności operacyjnej 18 024 638,35

I. Amortyzacja 106 085,50

II. Zużycie materiałów i energii 769 562,39

III. Usługi obce 10 608 998,86

IV. Podatki i opłaty, w tym: 280 440,12

- podatek akcyzowy

V. Wynagrodzenia 4 779 189,35

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: 274 362,61

- emerytalne 117 583,28

VII. Pozostałe koszty rodzajowe 884 486,88

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 321 512,64

C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) -5 031 263,40

D. Pozostałe przychody operacyjne 4 753 120,02

I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych

II. Dotacje 4 571 544,00

III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

IV. Inne przychody operacyjne 181 576,02

E. Pozostałe koszty operacyjne 50 672,10

I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych

III. Inne koszty operacyjne 50 672,10

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) -328 815,48

G. Przychody finansowe 1 124,06

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:	788,36
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	335,70
H. Koszty finansowe	47 876,69
I. Odsetki, w tym:	20 545,79
- dla jednostek powiązanych	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	27 330,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-375 568,11
J. Podatek dochodowy	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-375 568,11

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)

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- korekty błędów

I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach

1. Kapitał podstawowy

100 000,00

1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu

1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego

100 000,00

a) zwiększenie (z tytułu)

100 000,00

- wydania udziałów (emisji akcji)

100 000,00

b) zmniejszenie (z tytułu)

- umorzenia udziałów (akcji)

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu

100 000,00

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

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	
a) zwiększenie (z tytułu)	
b) zmniejszenie (z tytułu)	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	
5. Wynik z lat ubiegłych	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	
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	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	
- korekty błędów	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	
...	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	
6. Wynik netto	-375 568,11
a) zysk netto	
b) strata netto	375 568,11
c) odpisy z zysku	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-275 568,11
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-275 568,11

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 -375 568,11

II. Korekty razem -394 938,94

1. Amortyzacja 106 085,50

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych

3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) 1 158,35

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej -2 021 881,50

5. Zmiana stanu rezerw

6. Zmiana stanu zapasów -120 150,08

7. Zmiana stanu należności -851 401,06

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z
wyjątkiem pożyczek i kredytów 4 384 719,33

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -44 115,46

10. Inne korekty -1 849 354,02

**III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej
(I±II)** -770 507,05

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz
rzeczowych aktywów trwałych

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości
niematerialne i prawne

3. Z aktywów finansowych, w tym:

a) w jednostkach powiązanych

b) 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 1 509 339,33

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz
rzeczowych aktywów trwałych 1 457 784,33

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i
prawne

3. Na aktywa finansowe, w tym: 51 555,00

a) w jednostkach powiązanych	
b) w pozostałych jednostkach	51 555,00
- nabycie aktywów finansowych	51 555,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	
4. Inne wydatki inwestycyjne	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 509 339,33
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I. Wpływy	3 252 116,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00
2. Kredyty i pożyczki	1 302 762,34
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4. Inne wpływy finansowe	1 849 354,02
II. Wydatki	512 240,47
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	502 700,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8. Odsetki	9 540,47
9. Inne wydatki finansowe	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 739 875,89
D. Przepływy pieniężne netto, razem	460 029,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	460 029,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F. Środki pieniężne na początek okresu	
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	460 029,51
- o ograniczonej możliwości dysponowania	

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok -375 568,11

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: 2 903 766,00

Pozostałe

stypendia wypłacone zawodnikom przez UM Radom (art. 12 ust. 4 pkt. 6 lit. a) 2 903 766,00

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:

Pozostałe

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: 3 095 179,93

Pozostałe 17 120,47

25% kosztów samochodów służbowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51) 25 249,69

naruszenie zasad białej listy (art. 15d ust. 1) 32 287,00

zapłaty restrykcyjne (art. 15d ust. 1 pkt. 1) 105 751,45

odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21) 11 005,32

Koszty wynagrodzeń objętych stypendiami (art. 16 ust. 1 pkt. 57) 2 903 766,00

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: 1 076 191,71

Pozostałe

niewypłacone wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57) 926 663,23

niezapłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a) 149 528,48

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozostałe

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym 892 037,53

K. Podatek dochodowy 169 487,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

**Sławomir
Tadeusz
Stempniewski**

Elektronicznie podpisany
przez Sławomir Tadeusz
Stempniewski
Data: 2022.05.04
12:47:22 +02'00'

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wnip - pozostałe	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	1 021 881,50	1 468 976,20	0,00	2 490 857,70
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	1 021 881,50	1 468 976,20	0,00	2 490 857,70
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	97 703,38	0,00	97 703,38
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	97 703,38	0,00	97 703,38
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	1 021 881,50	1 371 272,82	0,00	2 393 154,32

2. Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	931 200,00	4 715,45	20 000,00	955 915,45
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	931 200,00	4 715,45	20 000,00	955 915,45
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	4 715,45	3 666,67	8 382,12
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	4 715,45	3 666,67	8 382,12
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	931 200,00	0,00	16 333,33	947 533,33

3. Środki trwałe w budowie

Spółka posiada 2 środki transportu, nieprzyjęte jeszcze do ewidencji środków trwałych.

4. W trakcie roku obrotowego nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.
5. Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
6. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
7. Spółka nabyła akcje Ekstraklasa S.A. o wartości 51 555,00 zł.
8. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada innych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji.

9. Struktura kapitału akcyjnego

Udziałowcy	ilość akcji imiennych serii A	wartość akcji imiennych serii A
STEMPNIEWSKI SŁAWOMIR	500	50 000.00
REDESTOWICZ STEFAN	500	50 000.00
Razem	1 000	100 000.00

Na podstawie aktu notarialnego z dnia 15.07.2020r. Spółka wyemitowała 1000 akcji imiennych serii A o wartości 100 000,00 złotych. Akcje objęli Sławomir Stempniewski w ilości 500 sztuk oraz Paweł Redestowicz w ilości 500 sztuk.

Zarejestrowanie kapitału zakładowego w KRS nastąpiło 29.01.2021r.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe nie występują.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, zobowiązania warunkowe, poręczenia.

Nie dotyczy.

12. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów

	Umowa sponsoringowa Enea	Umowa sponsoringowa Wodociągi	Razem
BO	0.00	0.00	0.00
Zwiększenie	450 000.00	60 000.00	510 000.00
Zmniejszenie	135 000.00	9 230.76	144 230.76
BZ 31.12.2020	315 000.00	50 769.24	365 769.24

13. Nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2021 wynoszą 0,00 zł.

15. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	31.12.2021	Struktura (%)
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	375 617,75	2,9%
Przychody z transmisji (prawa telewizyjne)	4 937 414,98	38,0%
Przychody sponsorskie i marketingowe	4 910 311,21	37,8%
Przychody ze sprzedaży biletów i karnetów	1 355 861,10	10,4%
Inne przychody z działalności sportowej	1 414 169,91	10,9%
Razem	12 993 374,95	100,0%

16. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym nie aktualizowano wartości środków trwałych.

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie sprawozdawczym nie dokonano aktualizacji zapasów.

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

Nie wystąpiło zaniechanie jakiegokolwiek działalności jak również nie przewiduje się jej zaniechania w roku następnym.

19. Jednostka nie zawierała umów nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

20. Jednostka nie zawierała umów z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

21. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 wynosi 8 osób.

22. W roku obrotowym nie udzielono kredytów i pożyczek, zaliczek oraz świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

23. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym uznane przez jednostkę za istotne

24. Spółka nie dokonała zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

25. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, niepodlegających konsolidacji.

Spółka nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach z innymi podmiotami.

26. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Spółka nie zawierała z podmiotami powiązаныmi transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

27. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Spółka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

28. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z innymi podmiotami.

29. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Istotnym utrudnieniem działalności w roku obrotowym była pandemia koronowirusa. Przerwa w rozgrywkach czy rozgrywanie meczów bez publiczności znacząco zmniejszyły wpływy z biletów oraz od sponsorów. Istnieje ciągle ryzyko powrotu do stanu zagrożenia pandemicznego w 2022 roku, jednak ryzyko wstrzymania rozgrywek bądź ograniczenia liczby widzów na stadionie Zarząd ocenia na niskie.

W lutym 2022 roku Rosja zaatakowała sąsiadujący z Polską kraj – Ukrainę. Spowodowało to cały szereg reperkusji gospodarczych związanych z sankcjami wobec drużyn i zawodników z Rosji, wysoką inflacją. Mimo bliskości działań wojennych Zarząd ocenia ryzyko z tym związane na działalność klubu jako niskie.

30. Nie występują inne informacje, które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

31. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2021 rok wyniosło 10 000 zł netto, a wynagrodzenie z tyt. innych umów z biegłym rewidentem wyniosło 19 000 zł netto.

32. Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd proponuje by strata netto w kwocie 375 568,11 zł została pokryta z zysków lat następnych.

33. Wynagrodzenie dla członków organów zarządzających i nadzorczych za ostatni rok wyniosło łącznie 0,00 zł netto.

34. Do wyceny pozycji walutowych w euro przyjęto obowiązujący na dzień 31.12.2021 średni kurs NBP 1euro=4,5994

Sławomir
Tadeusz
Stempniewski

Elektronicznie
podpisany przez
Sławomir Tadeusz
Stempniewski
Data: 2022.05.04
12:52:25 +02'00'