

# Centrum Aktywnego Wypoczynku w Malborku Sp. z o. o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
za 2018 rok

## I. Informacje i wyjaśnienia do bilansu:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

**Tabela nr 1.** Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w 2018 r.

Poz. Bilans	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
		Stan na 31.12.2017 r	Przychody zwiększenia	Rozchody zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 456,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 456,32</b>
1	Inne wartości niematerialne i prawne	3 456,32	0,00	0,00	3 456,32
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 184 697,64</b>	<b>137 659,30</b>	<b>90 269,58</b>	<b>6 232 087,36</b>
1	Środki trwałe	5 859 824,17	90 581,00	4 034,11	5 946 371,06
G0	Grunty (w tym prawo wiecz. użytkowania)	2 114 561,75	0,00	0,00	2 114 561,75
G1	Budynki i lokale	1 413 106,86	85 275,20	0,00	1 498 382,06
G2	Obiekty inż. lądowej i wodnej	2 159 130,72	0,00	0,00	2 159 130,72
G4	Maszyny, urządz. i aparaty ogóln. zast.	10 131,28	3 909,76	1 150,00	12 891,04
G5	Specj. maszyny, urządz. i aparaty	9 593,49	0,00	0,00	9 593,49
G6	Urządzenia techniczne	35 991,28	590,27	2 152,31	34 429,24
G7	Środki transportu	18 211,08	0,00	0,00	18 211,08
G8	Narzędzia, przybory, ruch., wyposaż.	99 097,71	805,77	731,80	99 171,68
2	Środki trwałe w budowie	324 873,47	47 078,30	86 235,47	285 716,30
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>17 671,32</b>	<b>0,00</b>	<b>17 671,32</b>	<b>0,00</b>

<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>W tym:</b>				
	- udziały w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

*Zwiększenia wartości środków trwałych:*

*Grupa I – BUDYNKI I LOKALE*

- zwiększenie wartości budynku administracyjnego 77 317,20 zł.
- zwiększenie wartości budynku garażu (ocieplenie) 7 958,00 zł.

*Grupa IV – URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY*

- drukarka fiskalna EMAR TEMPO PRO 2 565,04 zł.
- zespół komputerowy 1 344,72 zł.

*Grupa VI – URZĄDZENIA TECHNICZNE*

- antena szerokopasmowa 590,27 zł.

*Grupa VIII – NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, WYPOSAŻENIE*

- blat pod umywalki 370 00 zł.
- zestaw CENTRUM do podpisu elektronicznego 306,50 zł.
- kuchenka elektryczna LUXPOL 129,27 zł.

*Zmniejszenia / likwidacje wartości środków trwałych:*

- drukarka fiskalna 1 szt., meble kuchenne 1 szt., telewizor 7 szt., krajalnica 1 szt., waga elektroniczna 1 szt., kuchenka gazowo – elektryczna 1 szt., telefaks 1 szt., tuner 9 szt., maszynka do mięsa 1 szt., biurko 1 szt., fotel 1 szt., krzesło 1 szt.

*Zwiększenia nakładów na środki trwałe w budowie w kwocie 47 078,30 dotyczą poniesionych nakładów na:*

- adaptację kotłowni na salę wielofunkcyjną z zapleczem socjalno – kuchennym 29 778,30 zł.,
- ocieplenie garażu 7 958,00 zł.
- adaptacja budynku administracyjnego na pokoje noclegowe 9 342,00 zł.

*Zmniejszenia nakładów na środki trwałe w budowie dotyczą przeniesienia poniesionych nakładów na zwiększenie wartości budynku administracyjnego i garażu oraz przyjęcia na stan środków trwałych ( antena szerokopasmowa, blat pod umywalki).*

*Nakłady na budowę kompleksu basenów i parku rozrywki wodnej oraz przebudowy hotelu przy ul. Parkowej 3 w Malborku nie uległy zmianie i wynoszą 255 938,00 zł..*

*Należności długoterminowe dotyczące wpłat zabezpieczenia należytego wykonania umowy operatorstwa w kwocie 11 981,73 zł. zostały przeniesione do należności krótkoterminowych, pozostała kwota 5 689,59 zł. została zwrócona.*

**Tabela nr 2.** Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w 2018 r.

Poz. Bilans	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia			
		Stan na 31.12.2017 r	Przychody zwiększenia	Rozchody zmniejszenia	Stan na 31.12.2018 r
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 456,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 456,32</b>
1	Inne wartości niematerialne i prawne	3 456,32	0,00	0,00	3 456,32
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>668 676,45</b>	<b>119 512,91</b>	<b>4 034,11</b>	<b>784 155,25</b>
1	Środki trwałe	668 676,45	119 512,91	4 034,11	784 155,25
G0	Grunty (w tym prawo wicz. użytkowania)	0,00	0,00	0,00	0,00
G1	Budynki i lokale	259 391,64	54 767,81	0,00	314 159,45
G2	Obiekty inż. lądowej i wodnej	265 393,11	53 978,26	0,00	319 371,37
G4	Maszyny, urządz. i aparaty ogóln. zast.	10 131,28	3 909,76	1 150,00	12 891,04
G5	Specj. maszyny, urządz. i aparaty	7 877,62	717,07	0,00	8 594,69
G6	Urządzenia techniczne	25 803,89	1 617,57	2 152,31	25 269,15
G7	Środki transportu	14 983,45	1 642,26	0,00	16 625,71
G8	Narzędzia, przybory, ruch., wyposaż.	85 095,46	2 880,18	731,80	87 243,84
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W 2018 r. dla wszystkich nowo przyjętych środków trwałych, zastosowano jednorazowy odpis amortyzacyjny.

**Tabela nr 3.** Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w 2018 r.

Poz. Bilans	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto	
		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 516 021,19</b>	<b>5 447 932,11</b>
1	Środki trwałe	5 191 147,72	5 162 215,81
G0	Grunty (w tym prawo wicz. Użytkowania)	2 114 561,75	2 114 561,75
G1	Budynki, lokale	1 153 715,22	1 184 222,61
G2	Obiekty inż. lądowej i wodnej	1 893 737,61	1 839 759,35
G4	Maszyny, urządz. i aparaty ogóln. zast.	0,00	0,00
G5	Specj. maszyny, urządz. i aparaty	1 715,87	998,80
G6	Urządzenia techniczne	10 187,39	9 160,09
G7	Środki transportu	3 227,63	1 585,37
G8	Narzędzia, przybory, ruch., wyposaż.	14 002,25	11 927,84
2	Środki trwałe w budowie	324 873,47	285 716,30
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

*W 2018 r. odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych – nie wystąpiły.*

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

*Nie dotyczy*

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

*Spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu*

5. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

*Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów: najmu, dzierżawy, leasingu.*

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

*Spółka nie posiada papierów ani praw wartościowych.*

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku.

*W 2018 r. nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności.*

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

*Kapitał podstawowy spółki wynosi 6 368 000,00 zł. i dzieli się na 12 736 równych i niepodzielnych udziałów po 500,00 zł. każdy. Właścicielem wszystkich udziałów jest Gmina Miasta Malborka.*

Udziałowcy	Udział w kapitale	% udział w kapitale
<i>Gmina Miasta Malbork</i>	12 736 udziałów	100,00 %

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny.

**Tabela nr 4.**

Kapitał	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
Kapitał (fundusz) własny	6 268 880,60	103 422,34	163 880,95	6 208 421,99
Kapitał (fundusz) podstawowy	6 368 000,00			6 368 000,00
Pozostałe kapitały (fundusz) rezerwowe	276 653,03	103 422,34		380 075,37
Strata z lat ubiegłych	-272 350,09		103 422,34	-375 772,43
Zysk (strata) netto	- 103 422,34		60 458,61	-163 880,95

*Kapitał rezerwowy został utworzony z dopłat wspólników na pokrycie straty:*

- Uchwała ZW nr 4/2014 pokrycie straty za 2013 r. 273 128,79 zł.,
- Uchwała ZW nr 3/2015 pokrycie straty za 2014 r. 79 680,46 zł.,
- Uchwała ZW nr 3/2016 pokrycie straty za 2015 r. 23 843,78 zł.,
- Uchwała ZW nr 3/2018 pokrycie straty za 2017 r. 103 422,34 zł.,
- Wpłata Wspólników w 2016 r. na pokrycie straty za 2013 r. 100 000,00 zł.

10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

*Stratę netto za rok 2018 w kwocie 163 880,95 zł, Zarząd proponuje pokryć poprzez wniesienie dopłat przez Wspólników.*

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

*Spółka z uwagi na niską wartość, nie wpływającą w istotny sposób na wynik finansowy odstąpiła w roku sprawozdawczym od tworzenia rezerw.*

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

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

**Tabela nr 5.**

LP	ZOBOWIĄZANIA WOBEC	OKRES WYMAGALNOŚCI						RAZEM	
		DO 1 ROKU		OD 1ROKU DO 3 LAT		OD 3 DO 5 LAT			
		STAN NA		STAN NA		STAN NA		STAN NA	
		POCZĄTEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZĄTEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZĄTEK ROKU	KONIEC ROKU	POCZĄTEK ROKU	KONIEC ROKU
1.	Jednostek powiązanych	1 692,45	1 903,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692,45	1 903,52
a)	z tytułu dostaw i usług	1 692,45	1 903,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692,45	1 903,52
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	24 295,38	26 535,61	0,00	0,00	0,00	0,00	24 295,38	26 535,61
a)	z tytułu dostaw i usług	8 361,19	12 221,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8 361,19	12 221,25
b)	zaliczki otrzymane na dostawy	2 037,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037,04	0,00
c)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń publicznoprawnych	12 898,39	13 104,09	0,00	0,00	0,00	0,00	12 898,39	13 104,09
d)	z tytułu wynagrodzeń	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00
e)	inne	98,76	310,27	0,00	0,00	0,00	0,00	98,76	310,27
<b>Ogółem (1+2)</b>		<b>25 987,83</b>	<b>25 987,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 987,83</b>	<b>28 439,13</b>

*Spółka na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań długoterminowych.*

- 13.** Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

*Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.*

- 14.** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

**Tabela nr 6.** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	T Y T U Ł	STAN NA POZATEK ROKU OBROTOWEGO	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
<b>1.</b>	<b>Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. B. IV) w tym:</b>	<b>47 518,34</b>	<b>12 028,34</b>
a)	Ubezpieczenia mienia, środków transportu	2 164,36	1 990,45
b)	Koszty remontów pokoi	43 741,09	7 715,89
c)	Pozostałe	1,612,89	458,43
d)	Koszty niewykorzystane w działalności w roku obrotowym	949,07	1 863,57
<b>2.</b>	<b>Czynne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A. V. 2)</b>	<b>7 715,89</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B. IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A. V. 2 oraz B. IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczące nakładów na remonty kapitalne pokoi hotelowych zostały przeniesione do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów.*

- 15.** Składniki aktywów lub pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu, ich powiązania między tymi pozycjami.

*Na koniec roku obrotowego 2018 nie wystąpiły składniki aktywów ani pasywów w więcej niż jednej pozycji.*

- 16.** Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazanych w bilansie.

*Nie wystąpiły.*

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej.

*Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi nie są wyceniane według wartości godziwej.*

**18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o których mowa w:**

- a) Art.62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe
- b) Art. 3b ust. 1 z dnia 5 listopada 2009 e. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych.

*Spółka na koniec okresu sprawozdawczego nie posiada środków na rachunku VAT*

**II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży.

*Tabela nr 7.*

Lp.	Wyszczególnienie	2017 rok w złotych	2018 rok w złotych
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	<b>663 490,51</b>	<b>696 872,12</b>
	od jednostek powiązanych	129 629,63	232 600,43
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>720 154,68</b>	<b>725 434,47</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>	<b>-64 411,79</b>	<b>-43 205,89</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>7 747,62</b>	<b>14 643,54</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 655,34</b>	<b>14 387,78</b>
D I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II	Dotacje	0,00	0,00
D III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
D IV	Inne przychody operacyjne	36 655,34	14 387,78
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>904,45</b>	<b>854,19</b>
G II	Odsetki	904,45	854,19
G V	Inne	0,00	0,00
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>701 050,30</b>	<b>712 114,09</b>

*Kwota (-) 43 205,89 (zmiana stanu produktów) są to koszty rozliczane w czasie – nakłady poniesione w poprzednich okresach sprawozdawczych (głównie na remont pokoi hotelowych) rozliczone w bieżącym roku obrotowym.*

<i>przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</i>	<i>696 872,12 zł.</i>
<i>pozostałe przychody operacyjne</i>	<i>14 387,78 zł.</i>
<i>przychody finansowe</i>	<i>854,19 zł.</i>
<i>zmiana stanu produktu</i>	<i>43 205,89 zł.</i>
<i>razem przychody</i>	<i>755 319,98 zł.</i>



*Struktura przychodów:*

➤ Hotel	222 936,75 zł. co stanowi	29,53% ogół. przychodu
➤ camping	214 244,14 zł. co stanowi	28,36% ogół. przychodu
➤ najem	13 013,00 zł. co stanowi	1,72% ogół. przychodu
➤ stadion, korty	97 388,91 zł. co stanowi	12,89% ogół. przychodu
➤ przystań żeglarska	68 039,36 zł. co stanowi	9,01% ogół. przychodu
➤ przystań pasażerska	40 569,54 zł. co stanowi	5,37% ogół. przychodu
➤ ogniska, imp. rekreac.	69 242,77 zł. co stanowi	9,17% ogół. przychodu
➤ sprzedaż towarów	14 643,54 zł. co stanowi	1,94% ogół. przychodu
➤ pozost. przych. oper.	14 387,78 zł. co stanowi	1,90% ogół. przychodu
➤ przychody finansowe	854,19 zł. co stanowi	0,11% ogół. przychodu
<b>Razem przychody</b>	<b>755 319,98 zł.</b>	<b>100,00%</b>

*Pozostałe przychody operacyjne to głównie:*

- prowizja od sprzed. usł. na przystani żeglarskiej i pasażerskiej 11 655,51 zł.
- refaktury za zużycie wody (najemcy) 2 080,41 zł.

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

*Spółka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego, dane o kosztach zawarto w rachunku zysków i strat.*

*Struktura kosztów:*

➤ Amortyzacja	119 512,91 zł. co stanowi	13,64% ogół. kosztów
➤ zużycie materiałów i energii	98 131,63 zł. co stanowi	11,20% ogół. kosztów
➤ usługi obce	112 493,22 zł. co stanowi	12,84% ogół. kosztów
➤ podatki i opłaty	13 392,76 zł. co stanowi	1,53% ogół. kosztów
➤ wynagrodzenia	427 634,66 zł. co stanowi	48,82% ogół. kosztów
➤ ubezp. społ. i inne świadcz.	82 307,53 zł. co stanowi	9,40% ogół. kosztów
➤ pozostałe koszty rodzajowe	8 886,62 zł. co stanowi	1,01% ogół. kosztów
➤ wartość sprzedanych tow.	11 011,63 zł. co stanowi	1,26% ogół. kosztów
➤ pozost. koszty oper.	2 623,49 zł. co stanowi	0,30% ogół. kosztów
➤ koszty finansowe	0,59 zł. co stanowi	0,00% ogół. kosztów
<b>Razem koszty</b>	<b>875 995,04 zł.</b>	<b>100,00%</b>

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

*W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.*

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

*W 2018 r. nie dokonano aktualizacji zapasów.*

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

*W roku obrotowym 2018 nie wystąpiła żadna działalność zaniechana oraz nie przewiduje się zaniechania jakiejkolwiek działalności w roku następnym.*

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) netto.

<i>przychody</i>	<i>755 319,98 zł.</i>
<i>koszty</i>	<i>- 875 995,04 zł.</i>
<i>zmiana stanu produktu</i>	<i>- 43 205,89 zł.</i>
<i>wynik finansowy (strata)</i>	<i>- 163 880,95 zł.</i>

**Tabela nr 8.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2018 rok w złotych</b>
<b>1.</b>	<b>Wynik finansowy (strata netto)</b>	-163 880,95
<b>2.</b>	Nieodpłatna praca osadzonych (+)	7,488,41
<b>3.</b>	Umowa użyczenia rowerów (+)	1 500,00
<b>4.</b>	Opłaty PCC (+)	517,00
<b>5.</b>	Opłaty sądowe (+)	0,00
<b>6.</b>	Pozostałe koszty operacyjne (+)	100,00
<b>7.</b>	Odsetki budżetowe (-)	19,80
<b>8.</b>	Spisane należności (+)	222,86
<b>9.</b>	Składki ZUS od um. – zleceń za 2017 r. (-)	1 454,97
<b>10.</b>	Składki ZUS od um. – zleceń za 2018 r. (+)	1 119,11
<b>11.</b>	<b>Strata podatkowa za 2018</b>	-154 408,34
<b>12.</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	0,00

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

*W 2018 roku spółka nie poniosła kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych w budowie.*

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

*Nie wystąpiły.*

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

*W roku obrotowym Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:*

- 1. środki trwałe w budowie w kwocie 47 078,30 zł.  
- w tym: na ochronę środowiska kwotę 0,00 zł.*
- 2. nabycie środków trwałych w kwocie 90 591,00 zł.  
- w tym: na ochronę środowiska kwotę 0,00 zł.*

*W 2019 roku spółka planuje ukończenie adaptacji kotłowni na salę wielofunkcyjną wraz z zapleczem sanitarno – kuchennym, generalny remont trzech domków campingowych oraz rozpoczęcie drugiej części przebudowy parteru budynku hotelowego.*

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

*Nie wystąpiły.*

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych.

*Nie wystąpiły.*

### **III. Informacje dla pozycji wyrażonych w walutach obcych – nie wystąpiły.**

### **IV . Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.**

*Spółka nie jest zobligowana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.  
Na stan środków pieniężnych na koniec roku obrotowego składają się:*

<i>1. Środki pieniężne na bieżącym rachunku bankowym</i>	<i>73 172,28</i>
<i>2. Środki pieniężne na rachunku lokat</i>	<i>290 633,93</i>
<i>3. Środki pieniężne na innych rachunkach (ZFŚS)</i>	<i>380,95</i>
<i>4. Środki pieniężne w kasie</i>	<i>3 121,75</i>
<i>Razem środki pieniężne</i>	<i>367 308,91</i>

## V. Informacje o:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy,

*Nie wystąpiły*

2. istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi,

*W roku 2018 spółka nie zawarła transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.*

3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

*Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2018 wynosiła 8,65 etatu - umowa o pracę.*

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni
<b>Ogółem pracownicy:</b>	<b>8,65</b>	<b>5,0</b>	<b>3,65</b>
w tym pracownicy: - administracyjno biurowi - fizyczni	5,0 3,65	4,0 1,0	1,0 2,65

*- Rada Nadzorcza 3 osoby*

*- Zarząd 1 osoba (kontrakt menedżerski)*

4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	
		Obciążające koszty	Stanowiące podstawę opodatkowania PPD
1.	Zarządzający	15 809,95	15 809,95
2.	Nadzorujący	11 322,72	9 600,00

5. pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

*Nie wystąpiły.*

6. wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy za badanie sprawozdania finansowego, usługi atestacyjne, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi

*Spółka nie jest zobligowana do badania sprawozdania finansowego i nie wypłaciła wynagrodzenia podmiotom uprawnionym do badania sprawozdania.*

## **VI. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń**

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

*Nie wystąpiły.*

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

*Nie wystąpiły*

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

*W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, które miałyby wpływ na wynik finansowy.*

4. Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

<b>Elementy sprawozdania</b>	<b>Dane sprawozdawcze</b>	<b>Dane porównawcze</b>
Bilans	stan na 31.12.2018 r.	stan na 31.12.2017 r.
Rachunek zysków i strat	dane za 2018 r.	dane za 2017 r.

*W roku obrotowym 2018 nie wystąpiły zdarzenia zakłócające porównywalność danych.*

## **VII. Objąsnienia dotyczące grup kapitałowych**

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

*Nie wystąpiły.*

**2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.**

*W roku obrotowym wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi:*

- sprzedaż usług na rzecz jednostek powiązanych netto – 232 600,43 zł.,
- zakup materiałów, towarów i usług netto od jednostek powiązanych – 32 413,36 zł.

**3. Wykaz Spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.**

*Spółka nie posiada zaangażowania w kapitale w innych spółkach.*

**4. Informacja o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.**

*Nie dotyczy.*

**5. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.**

*Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe na szczeblu grupy kapitałowej jest Urząd Miasta Malborka.*

**VIII. Informacja o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.**

*Nie dotyczy.*

**IX. Informacja o wystąpieniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.**

*Nie dotyczy.*

**X. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.**

*Nie wystąpiły*

Malbork, 29.03.2019 r.

Sporządził:

Zarząd: