

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

ZA OKRES

od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił

Prezes Zarządu - Roman Skibiński

PREZES ZARZĄDU

Roman Skibiński

.....

Z-ca Prezesa Zarządu - Andrzej Pietrowski

Zastępca Prezesa Zarządu

Andrzej Pietrowski

.....

Sprawozdanie sporządziła:

Główna Księgowa - Dorota Wojciechowska

Główna Księgowa

Dorota Wojciechowska

.....

Toruń, dnia 31.03.2017r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania

1. Nazwa i adres jednostki

Toruńska Infrastruktura Sportowa Spółka z o.o. z siedzibą w Toruniu

ul. Gen. J. Bema 73-89

87-100 Toruń

Zarejestrowana w KRS 0000375013

Przedmiotem działalności spółki jest:

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

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

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

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2016r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w niezmnieszonej istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Spółka nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2016r. - 31.12.2016r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

6. Założenie kontynuacji działalności:

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

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

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

- Przez środki trwałe rozumie się środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
- Środki trwałe ewidencjonowane są w oparciu o rozporządzenie RM w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.
- Przedmioty o okresie używalności dłuższym niż 1 rok, o niskiej wartości tj. cenie jednostkowej nie przekraczającej 100,00 zł, traktowane są jako materiały.

b. Metody ewidencji i wyceny rzeczowych składników majątku obrotowego.

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

surowców do produkcji gastronomicznej i towarów handlowych dla których prowadzone są magazyny a rozchód dokonywany jest w oparciu o spisy inwentaryzacyjne z natury.

c. Zasady umarzania i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z wyjątkiem pkt. b.
- Dla wyposażenia o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł, które zostało zakupione w 2015r. ustalono umorzenie jednorazowe w miesiącu oddania do używania.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

d. Metody wyceny zapasów:

- Materiały przekazywane bezpośrednio zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
- Surowiec do produkcji gastronomicznej w restauracji MCSM, do przygotowywania śniadań w hotelu Meeting oraz towary handlowe do sprzedaży w Barze 5 ewidencjonowane są w momencie zakupu na stanie magazynowym a odpisywane w koszty w drodze rozliczenia inwentaryzacji.

e. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

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

h. Ze względu na przyjęty sposób rozliczania z Gminą Miasta Toruń (w formie podwyższenia kapitału pokrywającego m.in. koszty finansowe oraz amortyzację) Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

i. Kryteria tworzenia odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz zgodnie z nw. zasadami odpisu aktualizującego należności dokonuje się:

- na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem

należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- na należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w pełnej wysokości należności,
- na należności, w stosunku do których wydano sądowy nakaz zapłaty w wysokości określonej w nakazie (łącznie z odsetkami i kosztami procesu), bezpośrednio po otrzymaniu nakazu zapłaty,
- na należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem – na należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy w pełnej wysokości,

8. Księgowość Spółki za 2016 r. prowadzona była komputerowo przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego OPTIMA firmy COMARCH S.A. przez pracowników działu księgowego pod kierownictwem Głównej Księgowej Doroty Wojciechowskiej.



1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pkt. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość brutto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie (przychody)	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	99.423.152,83	0,00	0,00	99.423.152,83
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	53.739,00	0,00	0,00	53.739,00
3	Urządzenia techniczne	42.646,23	0,00	0,00	42.646,23
4	Środki transportu	5.895,10	0,00	0,00	5.895,10
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	2.461.196,63	0,00	0,00	2.461.196,63
	Razem	101.986.629,79	0,00	0,00	101.986.629,79

Umorzenie (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	3.483.724,83	2.485.578,82	0,00	5.969.303,65
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17.406,97	13.539,90	0,00	30.946,87
3	Urządzenia techniczne	21.443,39	2.866,37	0,00	24.309,76
4	Środki transportu	1.503,67	1.086,74	0,00	2.590,41
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	667.642,68	490.616,55	0,00	1.158.259,23
	Razem	4.191.721,54	2.993.688,38	0,00	7.185.409,92

Wartość netto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	6
1	Budynki i lokale	95.939.428,00	0,00	2.485.578,82	93.453.849,18
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36.332,03	0,00	13.539,90	22.792,13
3	Urządzenia techniczne	21.202,84	0,00	2.866,37	18.336,47
4	Środki transportu	4.391,43	0,00	1.086,74	3.304,69
5	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	1.793.553,95	0,00	490.616,55	1.302.937,40
	Razem	97.794.908,25	0,00	2.993.688,38	94.801.219,87

Wartości niematerialne i prawne

Wartość brutto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	45.562,15	0,00	0,00	45.562,15

Umorzenie (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	21.670,96	12.031,65	0,00	33.702,61

Wartość netto (zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika wg aktywów w bilansie	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	7
1	Wartości niematerialne i prawne	23.891,19	0,00	12.031,65	11.859,54

Pkt. 1.2

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane

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

Majątek ten został zaewidencjonowany w ewidencji pozabilansowej Spółki w kwocie 21.166.793,87 zł.

Pkt. 1.3

Inwestycje rozpoczęte

Wg stanu na dzień 31.12.2016r. spółka nie wykazuje inwestycji rozpoczętych.

Pkt. 1.4

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

Nie dotyczy

Pkt. 1.5

Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2016r. wynosi 36.797.000,00 zł i dzieli się na 36.797 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 1 000 zł każdy udział. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Spółki obejmuje Gmina Miasta Toruń.

W 2016r. na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w niżej wymienionych terminach, do następujących kwot:

- 1) 24 lutego 2016r. Uchwałą nr 1/2016 z kwoty 23.952.000,00 zł do kwoty 28.872.000,00 zł,
- 2) 31 sierpnia 2016r. Uchwałą nr 3/2016 z kwoty 28.872.000,00 zł do kwoty 36.797.000,00 zł.

Pkt. 1.6

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

Nie wystąpiły

Pkt. 1.7

Proponowany sposób pokrycia straty:

Stratę w wysokości 6.452.770,41 zł proponuje się pokryć zyskiem wypracowanym w latach następujących.

Pkt. 1.8

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Nie wystąpiły

Pkt. 1.9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Nazwa kontrahenta	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1	2	3	4	5	6
1.	SOUND EVENT	3.332,00	0,00	0,00	3.332,00
2.	Anita Miler	939,00	0,00	0,00	939,00
3.	Krynicky Towarzystwo Hokejowe	3.112,00	0,00	0,00	3.112,00
4.	Wiśniewski Jarosław	500,00	0,00	0,00	500,00
5.	Adrian Łubecki	839,00	0,00	0,00	839,00
6.	Royal Koncert Wojtanowski	1410,00	0,00	0,00	1410,00
7.	Manago Media	575,00	0,00	0,00	575,00
8.	Royal Koncert Wojtanowski	0,00	27.044,00	0,00	27.044,00
9.	Mielnik Martin	0,00	861,00	0,00	861,00
10.	Ślupskie Towarzystwo Koszykówki	0,00	260,00	0,00	260,00
	Razem	10.707,00	28.165,00	0,00	38.872,00

Pkt. 1.10

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności do 1 roku (zł)		Okres wymagalności powyżej 1 roku (zł)	
		BO	BZ	BO	BZ
1	Długoterminowe wobec pozostałych jednostek			76.831.920,00	68.760.688,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty do 1 roku			8.071.232,00	8.071.232,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat			16.142.464,00	16.142.464,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat			16.142.464,00	16.142.464,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w okresie spłaty powyżej 5 lat			36.475.760,00	28.404.528,00
2	Krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	9.895.096,82	9.704.088,11		
	-z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9.003.789,13	8.902.025,64		
	- kredyty i pożyczki	14.859,71	0,00		
	- z tytułu dostaw i usług	555.280,96	373.658,24		
	- zaliczki na dostawy	1.394,00	1.117,00		
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	256.224,06	276.084,57		
	- z tytułu wynagrodzeń	25.233,33	125.381,39		
	- inne	38.315,63	40.081,27		

- 1) największe zobowiązania spółka posiada wobec kontrahentów: EDF Toruń S.A. 80,0 tys. zł, ENEA S.A 45,2 tys. zł CLEAN WAY 17,2 tys. zł, DC System Sp. z o.o. 13,9 tys. zł, OTIS Sp. z o.o. 6,2 tys. zł, ENERGA – OBRÓT S.A. 36,4 tys. zł, MERCOR S.A. 8,6 tys. zł, STREFA DORADZTWA M.WIECZOREK-GRABOWSKA 7,4 tys. zł, EUROCASH S.A. 7,1 tys. zł, TORUŃSKIE WODOCIĄGI SP Z O.O. 6,5 tys. zł,
- 2) na zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń składają się: podatek VAT 134,1 tys. zł, składki z tytułu ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń wypłaconych w m-cu grudniu i styczniu 114,2 tys. zł, PDOF 26,5 tys. zł, wpłata PFRON 0,34 tys. zł, opłata miejscowa 1,05 tys. zł.
- 3) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń dotyczą wynagrodzeń osobowych i bezosobowych dotyczących m-ca grudnia 2016r. i wypłaconych w m-cu styczniu 2017r.
- 4) na inne zobowiązania składają się zobowiązania z tytułu: otrzymanych zaliczek na dostawy 1,5 tys. zł, kaucji zabezpieczających 38,3 tys. zł oraz rozrachunki z pracownikami 0,3 tys. zł.

Pkt.1.11

Należności według okresów wymagalności

Lp.	Należności od	Okres wymagalności do 1 roku (zł)	
		BO	BZ
1	Pozostałych jednostek	286.020,39	349.482,02
	- z tytułu dostaw i usług	248.933,45	312.008,63
	- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34.082,97	35.888,16
	- pozostałe	3.003,97	1.585,23
2	Jednostek powiązanych	801.178,44	489.708,49
	- z tytułu dostaw i usług	801.178,44	489.708,49

- 1) największe należności dotyczą podmiotów: Tender 23,1 tys. zł, Citomed Sp. z o.o. 13,4 tys. zł, GM Toruń 489,7 tys. zł., Twarde Pierniki 11,0 tys. zł, VOLLEY Toruń 115,1 tys. zł, Leader Fit 11,3 tys. zł, MMKS Katarzynki 55,6 tys. zł, BERLIN-CHEMIE 10,7 tys. zł.
- 2) należności z tytułu podatków dotyczą w całości podatku od towarów i usług.

Pkt. 1.12

Rozliczenia międzyokresowe

Wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 6.676,93 zł, które dotyczą ubezpieczeń, prenumerat, usług szkoleniowych na 2017r.

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Mające wpływ na zmianę stanu produktów		10 654,98	64 363,24	68 341,29	6 676,93
1	ubezpieczenia majątkowe	5 589,86	52 414,00	57 246,36	757,50
2	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	140,00	8 987,00	5 426,35	3 700,65
3	prenumerata	4 925,12	2 962,24	5 668,58	2 218,78
4	koncesja na sprzedaż alkoholu	1 312,50	3 473,82	4 786,32	0,00
5	opłata za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej	0,00	4 760,96	4 760,96	0,00

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i start

Pkt. 2.1

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

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem (zł)	
		2015	2016
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7.414.410,36	7.096.024,71
1)	Rekompensata	2.458.518,54	2.533.240,30
a)	rekompensata bieżąca	2.030.876,26	1.271.840,30
b)	rekompensata na podatek od nieruchomości	427.642,28	1.261.400,00
2)	Przychody związane z UOIG	2.128.793,34	1.391.338,66
a)	z działalności sportowej i widowiskowej w tym:	1.822.158,85	1.008.345,06
	- wynajem hali na dz. sportową	1.075.736,04	414.652,94
	- wynajem hali na dz. pozasportową	423.059,70	230.660,96
	- wynajem hali dla klubów sportowych	236.449,16	247.652,50
	- wynajem siłowni	500,00	2.812,96
	- wynajem sali treningowej	44.185,67	61.839,63
	- wynajem sali sztuk walki	34.404,50	38.885,05
	- wynajem ścianki wspinaczkowej i bieżni	7.823,78	11.841,02
b)	przychody z reklam i pozostałych usług (wynajem pomieszczeń, parking)	306.634,49	382.993,60
3)	Przychody z usług zewnętrznych	2.547.702,41	3.075.957,35
a)	dzierżawa spa, fitness	241.016,83	262.927,20
b)	dzierżawa restauracji	48.269,40	48.269,65
c)	wynajem hali na imprezy zamknięte	21.140,00	44.516,00
d)	hotel MEETING	930.804,18	1.110.707,67
e)	MCSM	1.106.265,12	1.398.664,71
f)	zwrot opłat eksploatacyjnych i inne	200.206,88	210.872,12
4)	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów (Bar Piątka, itp.)	268.850,37	100.778,95
5)	Zmiana stanu produktów	10.545,70	- 5.290,55

Pkt. 2.2

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale

Nie występuje

Pkt. 2.3

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występuje

Pkt. 2.4

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

Nie występuje

Pkt. 2.5

Rozliczenie głównych pozycji różniących wynik podatkowy na dzień bilansowy:

Wielkość podatku dochodowego bieżącego (%)	19,00%
ZYSK/STRATA brutto za rok obrotowy	-6.452.770,41
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	3.969.848,58
- amortyzacja bilansowa	3.005.720,03
- wpłaty na PFRON	2.038,00
- PCC	64.225,00
- podatki i opłaty pozostałe	971,00
- odsetki potencjalne (od obligacji zarachowane w 2016 r.)	830.793,64
- odsetki budżetowe	652,00
- umowy zlecenia - dotyczące 2016 r, wypłacone w 2017 r.	22.571,43
- składki ZUS od umów zleceń i wynagrodzeń – zapłacone w 2017 r	30.249,34
- inne koszty operacyjne (k. reprezentacji i inne)	1.996,20
- spisane nieściągalne należności	4.701,43
- odpis aktualizujący należności	5.901,74
- pozostałe koszty operacyjne (k. lat ubiegłych itp.)	28,77
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	3.681.918,12
- amortyzacja podatkowa	2.708.714,50
- koszty umów zleceń wypłaconych w 2016 za 2015 r	35.689,38
- odsetki od obligacji zarachowane w 2015 r jako NKUP	932.557,13
- odpisy aktualizujące należności – postępowanie komornicze	4.957,11
Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych	0,00
- nie występują	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00
odsetki zarachowane w 2015 r. uzyskane w 2016 r.	0,00
Odliczenia od dochodu (np. darowizny)	0,00
Podstawa opodatkowania	-6.164.839,95
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00

Pkt. 2.6

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

Nie wytwarzano środków trwałych siłami własnymi.

Pkt. 2.7

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

Nie wystąpiły



3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Pkt. 3.1

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015r	Wykonanie 2016r.
1	2	3	4
1.	Średnie zatrudnienie w etatach [1.1.+1.2.]	36,98	38,68
	w tym:		
1.1.	pracownicy [1.1.a. + 1.1.b.]	34,98	36,68
1.1.a.	działalność operacyjna	34,98	36,68
1.1.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0,00
1.1.c.	faktyczne zatrudnienie na 31.12.	38,00	42,00
1.2.	członkowie Zarządu spółki	2	2
2.	Wynagrodzenia w zł [2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.]	1.808.054,27	1.797.472,92
	w tym:		
2.1.	pracownicy [2.1.a. + 2.1.b.]	1.267.200,08	1.372.684,34
	w tym nieperiodyczne (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.)	0,00	3.600,00
2.1.a.	działalność operacyjna	1.267.200,08	1.372.684,34
2.1.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0,00
2.2.	członkowie Zarządu spółki, wynagrodzenie	194.400,00	188.450,62
2.3.	członkowie Zarządu spółki, nagroda roczna	3.974,64	0,00
2.4.	wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	66.169,44	61.667,00
2.5.	umowy zlecenia, inne	276.310,11	174.670,96
3.	Nagrody z zysku dla pracowników w zł [3.a.+3.b.]	0,00	0,00
3.a.	działalność operacyjna	0,00	0,00
3.b.	działalność inwestycyjna	0,00	0,00
4.	Średnia płaca w zł / etat / miesiąc	3.302,63	3.363,36
	w tym:		
4.1.	pracownicy [(2.1.+3.) / 1.1. / ilość m-cy]	3.018,87	3.118,60
4.1.a.	pracownicy - działalność operacyjna [(2.1.a.+3.a.) / 1.1.a. / ilość m-cy]	3.018,87	3.118,60
4.1.b.	pracownicy - działalność inwestycyjna [(2.1.b.+3.b.) / 1.1.b. / ilość m-cy]	0,00	0,00
4.2.	członkowie Zarząd [(2.2.+2.3.) / 1.2. / ilość m-cy]	8.265,61	7.852,11

Pkt. 3.2

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

Lp.	Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym (zł)	
		obciążające koszty	obciążające zyski
1	Zarządzający	188.450,62	
2	Nadzorujący	61.667,00	
3	Administrujący i umowy zlecenia	647.601,86	

Pkt. 3.3

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

Nie wystąpiły

Pkt. 3.4

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za rok obrotowy

Należne wynagrodzenie podmiotu audytorskiego za badanie roczne sprawozdania finansowego za 2016 rok wg umowy nr 16/2016 z dnia 20.10.2016 roku wynosi 5.500,00 zł netto

Pkt. 3.5

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

W Spółce w 2016 roku wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi tj. z Gminą Miasta Toruń, która w Spółce posiada 100 % udziałów. Transakcje te mają charakter rynkowy. Spółka uzyskiwała przychody z tytułu świadczenia usług gastronomicznych, cateringu, wynajmu sal konferencyjnych, wynajmu powierzchni sportowych, usług hotelowych, wypożyczenia telebimu, wypożyczenia rowerów, wynajmu łoży VIP, usługi inkasa opłaty miejscowej oraz z wynagrodzenia za zarządzanie halą w postaci rekompensaty. Suma tych przychodów wynosi 2.818.434,18 zł z czego 2.533.240,30 zł stanowi rekompensata. Na dzień 31.12.2016 rok stan należności wynikający z transakcji z Gmina Miasta Toruń wyniósł 489.708,49 zł.

Transakcje z podmiotem powiązаныm w zakresie kosztów dotyczyły dzierżawy gruntów na których posadowiona jest hala, refaktur za badanie okresowe dźwigów oraz za usługi telekomunikacyjne. Łączna wartość kosztów wyniosła 5.573,57 zł. Na dzień 31.12.2016 roku nie występują zobowiązania wobec podmiotu powiązanego.

Pkt. 3.6

Informacje o szczególnych zdarzeniach

Nie wystąpiły

Sporządzono dnia 31 marca 2017r.

TORUŃSKA INFRASTRUKTURA SPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Toruń, ul. Gen. J. Bema 73-89

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 -31.12.2015	01.01.2016 -31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	7 414 410,36 zł	7 096 024,71 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 135 014,29 zł	7 000 536,31 zł
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	3 535 033,24 zł	2 818 434,18 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie + / zmniejszenie -)	10 545,70 zł	- 5 290,55 zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	268 850,37 zł	100 778,95 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	10 427 848,34 zł	10 096 267,93 zł
I.	Amortyzacja	3 012 290,20 zł	3 005 720,03 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	2 160 279,52 zł	1 906 412,69 zł
III.	Usługi obce	2 211 079,02 zł	1 540 225,32 zł
IV.	Podatki i opłaty	626 603,26 zł	1 365 044,54 zł
	<i>w tym podatek akcyzowy</i>		
V.	Wynagrodzenia	1 808 054,27 zł	1 797 472,92 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	366 302,33 zł	368 695,52 zł
	<i>w tym emerytalne</i>	162 577,62 zł	166 850,63 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	77 447,50 zł	61 024,19 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	165 792,24 zł	51 672,72 zł
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 3 013 437,98 zł	- 3 000 243,22 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 461,29 zł	25 897,12 zł
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	10 461,29 zł	25 897,12 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 392,48 zł	42 713,16 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 707,00 zł	28 165,00 zł
III.	Inne koszty operacyjne	2 685,48 zł	14 548,16 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 016 369,17 zł	- 3 017 059,26 zł
G	Przychody finansowe	4 022,73 zł	24 744,66 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>		
	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>		
	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
II.	Odsetki, w tym:	4 022,73 zł	24 672,46 zł
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		72,20 zł
H	Koszty finansowe	3 884 956,02 zł	3 460 455,81 zł
I.	Odsetki, w tym:	3 879 956,02 zł	3 452 670,33 zł
	<i>dla jednostek powiązanych</i>	3 867,00 zł	437,00 zł
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	<i>w jednostkach powiązanych</i>		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	5 000,00 zł	7 785,48 zł
I	Zysk (strata) brutto (I+-J)	- 6 897 302,46 zł	- 6 452 770,41 zł
J	Podatek dochodowy	- zł	- zł
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	- zł	- zł
L	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 6 897 302,46 zł	- 6 452 770,41 zł

Toruń, dnia 31.03.2017r.

Główna Księgowa
Dorota Wojciechowska

PREZES ZARZĄDU
Roman Skibiński

Zastępca Prezesa Zarządu
Andrzej Pietrowski

BILANS
za okres od 01.01.2016 - 31.12.2016

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	97 818 799,44	94 813 079,41
I.	Wartości niematerialne i prawne	23 891,19	11 859,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	23 891,19	11 859,54
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały	97 794 908,25	94 801 219,87
I.	Środki trwałe	97 794 908,25	94 801 219,87
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 939 428,00	93 453 849,18
	c) urządzenia techniczne i maszyny	57 534,87	41 128,60
	d) środki transportu	4 391,43	3 304,69
	e) inne środki trwałe	1 793 553,95	1 302 937,40
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
I.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>		
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Toruń, dnia: 31.03.2017r.

Główna Księgowa
Dorota Wojciechowska

PREZES ZARZĄDU
Roman Skibiński


Zastępca Prezesa Zarządu
Andrzej Pietrowski

Toruńska Infrastruktura Sportowa
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 ul. Gen. J. Bema 73-89
 87-100 TORUŃ

BILANS
 za okres od 01.01.2016 - 31.12.2016

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 132 775,79	3 335 771,20
I.	Zapasy	38 865,48	29 762,52
	1. Materiały	10 090,66	20 230,04
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary	28 774,82	8 205,52
	5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 326,96
II.	Należności krótkoterminowe	1 087 251,22	839 190,51
	1. Należności od jednostek powiązanych		489 708,49
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>		489 708,49
	do 12 miesięcy		489 708,49
	powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) inne</i>		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>		
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) inne</i>		
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 087 251,22	349 482,02
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	1 050 111,89	312 008,63
	do 12 miesięcy	1 050 111,89	312 008,63
	powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	34 135,36	35 888,16
	<i>c) inne</i>	3 003,97	1 585,23
	<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	994 691,61	2 460 141,24
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	994 691,61	2 460 141,24
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	994 691,61	2 460 141,24
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	994 691,61	2 460 141,24
	inne środki pieniężne		
	inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 967,48	6 676,93
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	99 951 575,23	98 148 850,61

Toruń, dnia 31.03.2017r.

Główna Księgowa

 Dorota Wojciechowska

PREZES ZARZĄDU

 Roman Skibiński

Zastępca Prezesa Zarządu

 Andrzej Pietrowski

BILANS
za okres od 01.01.2016 - 31.12.2016

PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 224 558,41	19 616 788,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 952 000,00	36 797 000,00
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, w tym:		
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 830 139,13	-10 727 441,59
VI. Zysk (strata) netto	-6 897 302,46	-6 452 770,41
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86 727 016,82	78 532 062,61
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
<i>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
<i>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>		
<i>dlugoterminowa</i>		
<i>krótkoterminowa</i>		
<i>3. Pozostałe rezerwy</i>		
<i>dlugoterminowe</i>		
<i>krótkoterminowe</i>		
II. Zobowiązania długoterminowe	76 831 920,00	68 760 688,00
<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>		
<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	76 831 920,00	68 760 688,00
<i>a) kredyty i pożyczki</i>		
<i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	76 831 920,00	68 760 688,00
<i>c) inne zobowiązania finansowe</i>		
<i>d) zobowiązania weksłowe</i>		
<i>e) inne</i>		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 895 096,82	9 718 348,11
<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
<i>b) inne</i>		
<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
<i>b) inne</i>		
<i>3. Wobec pozostałych jednostek</i>	9 895 096,82	9 718 348,11
<i>a) kredyty i pożyczki</i>	14 859,71	0,00
<i>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	9 003 789,13	8 902 025,64
<i>c) inne zobowiązania finansowe</i>		
<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>		
do 12 miesięcy	555 280,96	373 658,24
powyżej 12 miesięcy	555 280,96	373 658,24
<i>e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	1 394,00	1 117,00
<i>f) zobowiązania weksłowe</i>		
<i>g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	256 224,06	276 084,57
<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	25 233,33	123 381,39
<i>i) inne</i>	38 315,63	40 081,27
<i>3. Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	53 026,50
<i>1. Ujemna wartość firmy</i>		
<i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	53 026,50
<i>dlugoterminowe</i>		
<i>krótkoterminowe</i>	0,00	53 026,50
PASYWA RAZEM	99 951 575,23	98 148 850,61

Toruń, dnia 31.03.2017r.

Główna Księgowa

Dorota Wejciechowska

PREZES ZARZĄDU

Roman Skibiński

Zastępca Prezesa Zarządu

Andrzej Pietrowski