



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

– 2020 –



SPRAWOZDANIE FINANSOWE za rok 2020

Sprawozdanie zrealizowane we współpracy
z SASTax360 sp. z o.o.

Poznań, 31 marca 2021r.

Strona 2 z 32

Sprawozdanie Finansowe 2020

DODATKOWA INFORMACJA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020r.

I. WPROWADZENIE:

- 1) Jednostka funkcjonuje pod nazwą Warta Poznań Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Spychalskiego 34
- 2) Podstawowym przedmiotem działalności jednostki w rozliczonym okresie było prowadzenie klubu sportowego zgodnie z nadanym numerem REGON 301775099 i numerem NIP: 7831676494 według PKD 9312Z - Działalność klubów sportowych.
- 3) Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Poznaniu, Wydział VIII Gospodarczy KRS pod numerem 0000394512 od 08.09.2011 roku.
- 4) Spółka Warta Poznań S.A. jest spółką kapitałową podlegającą pod kodeks spółek handlowych, a w zakresie ewidencji przychodów i kosztów pod ustawę z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 5) Spółka powstała 08.09.2011 roku, czas trwania spółki jest nieograniczony.
- 6) Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Jednostka prezentuje w analogiczny sposób sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019.
- 7) Przyjęty w spółce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
- 8) Sprawozdanie finansowe jednostki podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
- 9) Sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodzi jednostki wewnętrzne sporządzające sprawozdania finansowe.
- 10) W okresie sprawozdawczym nie miało miejsce połączenie z innym podmiotem.
- 11) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zagrożenia kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

„Początek 2020 roku przyniósł światową pandemię związaną z rozprzestrzenieniem się wirusa COVID-19 (koronawirusa). Sytuacja ta ma negatywny wpływ na globalną gospodarkę. Znaczne osłabienie kursu polskiej złotego (PLN), fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki w 2021 roku. Władze Spółki stoją na stanowisku, iż nie jest w związku z tym konieczne wprowadzanie korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Nie jest obecnie możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Jednostkę. Ewentualne skutki pandemii zostaną uwzględnione w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

Niezależnie od wspomnianej pandemii Spółka poniosła w 2020 roku stratę w wysokości 357 022,77 PLN.

Spółka przyjmuje założenie, że kontynuowanie działalności w roku 2021 oraz kolejnych latach będzie przebiegało zgodnie z planem. Uwzględnia się tutaj między innymi następujące czynniki:

- Zwiększenie wpływów z tytułu sprzedaży biletów na mecze w rozgrywkach krajowych*
- Zwiększenie zaangażowania głównego sponsora*
- Pozyskanie kolejnych sponsorów, w tym sponsora strategicznego*
- Uzyskanie przychodów z reklam i działalności marketingowej*
- Uzyskanie przychodów z rozgrywek PKO Ekstraklasy”*

II. OBOWIĄZUJĄCE ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, a także amortyzacji, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia Jednostce prawo wyboru.

Spółka prowadzi księgi handlowe stosując zasady określone Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad rachunkowości dokonano wyboru zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą. 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.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

- 1) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 2) Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są liniowo, zgodnie z art. 16a - 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku. W przypadku nabycia składnika wartości niematerialnej i prawnej o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,- złotych netto, jego wartość odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- 3) Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.
- 4) Zarówno dla celów podatkowych jak i bilansowych przyjmuje się stawki amortyzacyjne środków trwałych wynikające z załącznika nr 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.
- 5) Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
- 6) Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

- 7) Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674).
- 8) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Materiały i towary wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny zakupu a do ich rozchodu stosowana jest metoda szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonywane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.
- 9) Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonej dla danej waluty przez narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.
- 10) Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej znajdujące się na dzień bilansowy na rachunku walutowym, wycenia się po kursie średnim ogłoszonym na ten dzień dla danej waluty obcej przez NBP.
- 11) Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:
 - składki na ubezpieczenia komunikacyjne
 - składki na ubezpieczenia majątkowe
 - składki polis gwarancyjnych
 - prenumeraty
 - składki członkowskie
 - poniesione koszty lecz dotyczące późniejszych okresów.
- 12) Kapitały własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów, zgodnie z umową spółki i zasadami określonymi przepisami prawa
- 13) Kapitał zakładowy wykazano w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.
- 14) Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

- 15) Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny powstaje jako skutek przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujących wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych.
- 16) Udziały własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.
- 17) Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.
- 18) Otrzymane przedpłaty od klientów tyt. przyszłych transakcji, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w pasywach bilansu w pozycji - zaliczki otrzymane na dostawy.
- 19) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie z ustawą następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się wg wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.
- 20) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:
- rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
 - wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,
 - koszty z tytułu opłat za emisję zanieczyszczeń,
 - wartość niewykorzystanych urlopów pracowniczych,
 - koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.
- 21) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności:
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
 - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do

innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,

- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych (jeśli takie kontrakty są realizowane).

22) Na wynik finansowy jednostki składa się:

- wynik na sprzedaży,
- wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- wynik na działalności finansowej,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych.

23) Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

24) Przychodami ze sprzedaży usług są kwoty należne z tytułu sprzedaży usług odbiorcy, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług. Za moment sprzedaży uznaje się dzień wykonania usługi, co potwierdza wystawiona faktura na rzecz kontrahentów.

25) Przychodami ze sprzedaży towarów są przychody z tyt. sprzedanych towarów na rzecz kontrahentów.

26) Przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy do których zalicza się:

- zyski i straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
- aktualizacja wyceny aktywów niefinansowych,
- utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko,
- kary, grzywny, odszkodowania,
- otrzymanie lub przekazanie darowizn.

27) Przychody i koszty finansowe, w przypadku przychodów są to należne przychody z operacji finansowych a w przypadku kosztów są to poniesione koszty z tyt. operacji finansowych.

Do typowych przychodów finansowych zalicza się :

- odsetki otrzymane,
- odsetki naliczone,
- nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

Do typowych kosztów finansowych zalicza się :

- odsetki zapłacone,
- odsetki zarachowane do zapłaty,
- nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi
- aktualizacja wartości inwestycji



28) Podatek dochodowy bieżący jest ujmowany jako bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i jest naliczany zgodnie z przepisami podatkowym

III. Bilans

Wszystkie kwoty uwzględnione w Bilansie są w Polskich Złotych

Aktywa		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		14 300,00	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		14 300,00	0,00	
1	Środki trwałe		14 300,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		14 300,00	0,00	
d)	środki transportu		0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	0,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe		2 674 295,01	747 601,90	
I	Zapasy		6 759,48	85 227,45	
1	Materiały		0,00	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		0,00	0,00	
4	Towary		0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		6 759,48	85 227,45	
II	Należności krótkoterminowe		1 113 515,04	358 103,07	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		1 113 515,04	358 103,07	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		879 311,28	131 321,43	
	1) do 12 miesięcy		0,00	131 321,43	
	2) powyżej 12 miesięcy		879 311,28	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		233 521,11	226 688,21	
c)	inne		682,65	93,43	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 518 509,68	269 060,58	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 518 509,68	269 060,58	
a)	w jednostkach powiązanych		18 192,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		18 192,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 500 317,68	269 060,58	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 500 317,68	269 060,58	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		35 510,81	35 210,80	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			2 688 595,01	747 601,90	

Pasywa		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		-3 105 773,38	-2 748 750,61	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		100 000,00	100 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 848 750,61	-393 058,49	
VI	Zysk (strata) netto		-357 022,77	-2 455 692,12	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		5 794 368,39	3 496 352,51	
I	Rezerwy na zobowiązania		41 120,89	23,19	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa		0,00	0,00	
	– krótkoterminowa		0,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		41 120,89	23,19	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		41 120,89	23,19	
II	Zobowiązania długoterminowe		4 002 472,43	2 716 771,43	
1	Wobec jednostek powiązanych		4 002 472,43	2 716 771,43	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2020	31.12.2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 750 775,07	779 557,89	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 750 775,07	779 557,89	
a)	kredyty i pożyczki		125,42	42,40	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 536 154,76	395 085,24	
	1) do 12 miesięcy		1 536 154,76	395 085,24	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		214 494,89	384 311,60	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	118,65	
i)	inne		0,00	0,00	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			2 688 595,01	747 601,90	

IV. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

Spółka nie posiada w ewidencji księgowej składników środków trwałych i WNIP.

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Spółka nie posiada gruntów własnych ani użytkowanych wieczyście.

- 3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

Lp.	Struktura udziałów i wkładów na dzień 31-12-2020		% liczba udziałów	wartość wkładów	% głosów
1	Bartłomiej Farjaszewski	akcjonariusz	950	95 000,00	95
2	Stowarzyszenie Kultury Fizycznej „Warta”	akcjonariusz	50	5 000,00	5
Suma kontrolna			100	100 000,00	100

- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka jest zobligowana do sporządzenia zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- 7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wynik finansowy netto za 2020 rok wyniósł – 357 022,77 zł. Zarząd proponuje pokryć stratę za rok 2019 zyskami z lat następnych.

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

- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
- 10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.
- 11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
W spółce nie wystąpiły istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.
Spółka nie udzielała gwarancji i poręczeń.
- 14) W roku 2020 nie dokonano korekt roku 2010, które odniesiono bezpośrednio na wynik finansowy. Suma korekt wynosi 0,00 PLN

V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wszystkie kwoty uwzględnione w Rachunku Zysków i Strat są w Polskich Złotych

wariant porównawczy		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		6 621 928,80	1 071 273,79	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 621 928,80	1 071 273,79	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00	
	– w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej		11 919 638,46	4 752 990,35	
I	Amortyzacja		700,00	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii		530 503,43	101 215,29	
III	Usługi obce		6 777 954,32	2 387 972,71	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		10 324,29	103 783,77	
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia		1 640 191,51	1 378 045,83	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		246 503,21	344 373,14	
	– emerytalne		0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		2 713 461,70	437 599,61	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-5 297 709,66	-3 681 716,56	
D	Pozostałe przychody operacyjne		5 125 449,76	1 230 899,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Dotacje		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		5 125 449,76	1 230 899,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne		167 914,68	4 874,55	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne		167 914,68	4 874,55	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-340 174,58	-2 455 692,11	
G	Przychody finansowe		24,85	0,00	

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		24,85	0,00	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		0,00	0,00	
H	Koszty finansowe		16 873,04	0,01	
I	Odsetki, w tym:		3,52	0,01	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		16 869,52	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-357 022,77	-2 455 692,12	
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		-357 022,77	-2 455 692,12	

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

wyszczególnienie		za rok:	2020	2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		-2 748 750,61	-293 058,49
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	– korekty błędów		0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		-2 748 750,61	-293 058,49
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		100 000,00	100 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a)	zwiększenie (z tytułu)			
	– wydania udziałów (emisji akcji)			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)			
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		100 000,00	100 000,00
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	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
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	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	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		2 848 750,61	-393 058,49
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		2 848 750,61	393 058,49
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów		0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		2 848 750,61	393 058,49
a)	zwiększenie (z tytułu)			
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– pokrycie z zysku lat ubiegłych		0,00	0,00
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		2 848 750,61	393 058,49
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-2 848 750,61	-393 058,49
6	Wynik netto		-357 022,77	-2 455 692,12
a)	zysk netto		0,00	0,00
b)	strata netto		357 022,77	2 455 692,12
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		-3 105 773,38	-2 748 750,61
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		-3 105 773,38	-2 748 750,61

VII. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży biletów

- a) bilety - rozgrywki krajowe **145 296,91 zł**
- b) bilety - rozgrywki klubowe UEFA
- c) karnety
- d) opłaty członkowskie
- e) inne przychody ze sprzedaży biletów

Sponsoring i reklama

- a) sponsor techniczny **270 958,80 zł**
- b) główny sponsor **473 414,63 zł**
- c) sponsor stadionu
- d) reklama na liniach bocznych i bandach **245 627,96 zł**
- e) inne przychody z reklamy **20 494,21 zł**

Przychody z transmisji (prawa telewizyjne)

- a) rozgrywki krajowe **6 810 909,00 zł**
- b) inne

Działalność handlowa

- a) wpływy na imprezach krajowych **15 660,34 zł**
- b) sprzedaż towarów **54 589,86 zł**
- c) wykorzystanie obiektów poza dniami meczowymi **79 650,09 zł**
- d) inne przychody związane z wpływami komercyjnymi

Rozgrywki klubowe UEFA i Fundusz Solidarnościowy UEFA

- a) Rozgrywki UEFA - prawa telewizyjne
- b) Rozgrywki UEFA - działalność handlowa
- c) Rozgrywki UEFA - nagrody, premie
- d) Fundusz Solidarnościowy UEFA
- e) Rozgrywki UEFA - pozostałe
- 6. Inne przychody
- a) przychody związane z inną działalnością sportową **427 309,82 zł**
- b) inne przychody **147 197,18 zł**

Dotacje i darowizny

- a) dotacje, darowizny - krajowe władze piłkarskie **2 725 244,76 zł**
- b) dotacje, darowizny - władze miejskie lub wojewódzkie **295 000,00 zł**
- c) darowizny - podmioty niepowiązane **36 050,00 zł**
- d) darowizny - podmioty powiązane

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

	Wartości niematerialne i prawne	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne
Wartość Początkowa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Umorzenie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Stan na początek roku	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł	15 000,00 zł	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Amortyzacja	0,00 zł	0,00 zł	700,00 zł	0,00 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł	0,00 zł	14 300zł	0,00 zł

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W Spółce nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne składników majątku obrotowego

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

Jednostka w rozliczonym okresie nie zaniechała jakiegokolwiek działalności. Jednostka nie planuje również w kolejnym roku obrotowym ograniczać w jakikolwiek sposób prowadzonej działalności.

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

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

Spółka nie wytwarzała środków trwałych.

- 7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Jednostka nie poniosła oraz nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe przeznaczone na ochronę środowiska.

- 8) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W rozliczonym roku obrotowym w spółce nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

- 9) Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego

ZYSK BILANSOWY BRUTTO:	-357 022,77 zł
RÓŻNICE Z TYTUŁU PRZYCHODÓW:	0 zł
RÓŻNICE Z TYTUŁU KOSZTÓW:	-448 904,38 zł
WYNIK PODATKOWY:	91 881,61 zł
ZYSK BILANSOWY:	-357 022,77 zł

VIII. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Jednostka do wyceny aktywów i pasywów bilansu zastosowała średni kurs NBP przypadający na dzień bilansowy wg tabeli kursów średnich NBP z dnia 31 grudnia 2020 roku.

IX. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wszystkie kwoty uwzględnione w rachunku przepłyów pieniężnych są w Polskich Złotych

metoda pośrednia		za rok:	2020	2019	Przekształt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-357 022,77	-2 455 692,12	
II	Korekty razem		335 770,87	-389 316,16	
1	Amortyzacja		700,00	0,00	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		41 097,70	-23,16	
6	Zmiana stanu zapasów		78 467,97	0,00	
7	Zmiana stanu należności		-755 411,97	-252 913,59	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		971 217,18	-171 785,56	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-300,01	35 210,80	
10	Inne korekty		0,00	195,35	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-21 251,90	-2 845 008,28	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
	4) odsetki		0,00	0,00	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		33 192,00	0,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		15 000,00	0,00	

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		18 192,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		18 192,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-33 192,00	0,00	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		1 285 701,00	2 716 771,43	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		1 285 701,00	2 716 771,43	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
II	Wydatki		0,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spląty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00	
8	Odsetki		0,00	0,00	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 285 701,00	2 716 771,43	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		1 231 257,10	-128 236,85	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 231 257,10	-128 236,85	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
F	Środki pieniężne na początek okresu		269 060,58	397 297,43	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 500 317,68	269 060,58	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	

X. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKÓW PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>Stan środków pieniężnych na początek okresu wynosił:</i>	<i>269 060,58 zł</i>
<i>Korekty wyniosły:</i>	<i>0 zł</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wyniosły:</i>	<i>-21 251,90 zł</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wyniosły:</i>	<i>-33 192,00 zł</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły:</i>	<i>1 285 701,00 zł</i>
<i>Stan środków pieniężnych na koniec okresu wyniósł</i>	<i>1 500 317,68 zł</i>

XI. OBJAŚNIENIA ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCYJ I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1) Informacje o 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 Jednostki.

W sprawozdaniu Spółka zaprezentowała wszystkie transakcje niezbędne do prawidłowej oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki.

2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez Jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki.

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

Zgodnie z definicją ustawy o rachunkowości zawartą w przepisie art. 3 ustawy pkt 43 jednostka w rozliczanych okresie współpracowała i nadal zamierza współpracować z jednostką powiązaną osobową.

- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie pozycji	przeciętne zatrudnienie
1	Zarząd	-
2	Pracownicy umysłowi	2
Suma kontrolna		2

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Zarząd otrzymał w tytułu pełnienia funkcji wynagrodzenie w wysokości 8.000zł

- 5) Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Jednostka w okresie rozliczeniowym nie udzielała pożyczek.

- 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego
- b) inne usługi poświadczające
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Spółka wypłaciła w roku 2020 wynagrodzenie z tytułu badania sprawozdania finansowego.

XII. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie miały miejsca

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

Nie miały miejsca

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie miały miejsca

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

Nie miały miejsca

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy.

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy.

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów trwałych,
- przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy

5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) zużycia materiałów i energii, - nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.

Nie dotyczy

XIV. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

„Początek 2020 roku przyniósł światową pandemię związaną z rozprzestrzenieniem się wirusa COVID-19 (koronawirusa). Sytuacja ta ma negatywny wpływ na globalną gospodarkę. Znaczne osłabienie kursu polskiej złotego (PLN), fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki w 2021 roku. Władze Spółki stoją na stanowisku, iż nie jest w związku z tym konieczne wprowadzanie korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Nie jest obecnie możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Jednostkę. Ewentualne skutki pandemi zostaną uwzględnione w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

Spółce Warta Poznań S.A. na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane ryzyka mające wpływ na kontynuowanie działalności.”

XV. INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

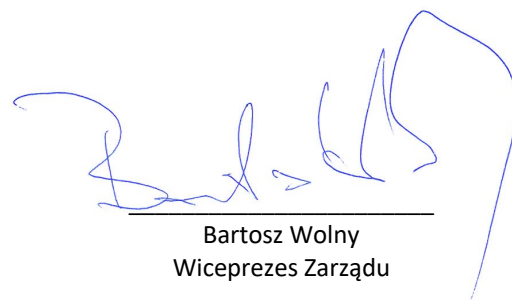
W niniejszym sprawozdaniu Spółka zaprezentowała wszystkie istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji finansowej Spółki oraz na pokazany wynik.

XVI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy Spółki.



Michał Wieczorek
Prezes Zarządu



Bartosz Wolny
Wiceprezes Zarządu



Warta Poznań S.A.

ul. Jana Spychalskiego 34, 61-553 Poznań
+48 512 482 203, info@wartapoznan.pl
NIP 7831676494 REGON 301775099