

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Trzy Fale spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Grunwaldzka 8A
76-200 SŁUPSK

Wprowadzenie

1. Nazwa firmy i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Trzy Fale spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 28.10.2016 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez SAD REJONOWY GDANSK-PÓŁNOC W GDANSKU, VIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SADOWEGO, pod numerem KRS 0000644473. Spółce nadano numer statystyczny REGON 365469091. Siedziba Spółki mieści się pod adresem:

ul. Grunwaldzka 8A
76-200 SŁUPSK

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 9311Z - DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW SPORTOWYCH

Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi corocznego badania.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności Spółki nie jest ograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok zakończony 31.12.2020 roku.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

W skład podmiotu nie wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31.12.2020 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Spółki nie stwierdza istnienia faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu, którego nastąpiło połączenie

W okresie, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

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

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wartość firmy

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych z załącznika nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności.

Amortyzacja środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo.

Przedmioty trwałego użytku o wartości początkowej mniejszej niż 1.500 zł traktowane są jak materiały.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:
oprogramowanie komputerowe 2 lata.

Instrumenty finansowe

Na podstawie art. 28 ust. b Ustawy o rachunkowości Spółka nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad

uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Szczegółowa ewidencja rzeczowych składników aktywów obrotowych

Spółka stosuje metodę prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości, tj. metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

Materiały

Spółka nie posiada materiałów do produkcji.

Towary handlowe

Towary wyceniane są według cen nabycia.

Rozchód towarów ustala się według: ceny ostatnich dostaw – rozchód wyceniany metodą „pierwsze weszło - pierwsze wyszło” (FIFO).

Na dzień bilansowy ceny stosowane do wyceny nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych towarów.

Produkty

Spółka nie posiada produktów gotowych.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce oraz na rachunkach bankowych, jak również lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy.

Do aktywów pieniężnych zalicza się również odsetki od aktywów finansowych.

Środki pieniężne naliczane są w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał własny

Kapitały własne stanowią kapitał podstawowy, kapitał zapasowy oraz kapitały tworzone zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałą Zgromadzenia Wspólników.

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy i ujmowane są w aktywach bilansu.

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W razie podjęcia Uchwały Wspólników określającej termin i wysokość dopłat, równowartość dopłat ujmuje się w pozycji bilansu "Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe" i wykazuje się jako składnik kapitału własnego dopóty, dopóki ten nie zostanie użyty w sposób uzasadniający jego odpisanie.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego, przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów Spółka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Pozostałe aktywa i pasywa

W przypadku pozostałych aktywów i pasywów stosuje się jednoznacznie określone metody wyceny zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591, z późniejszymi zmianami).

Utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto stanowi różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego. Jest on ustalany na koncie 860 (Wynik finansowy). W sytuacji gdy powstała różnica jest wielkością dodatnią, Spółka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej. Gdy różnica ta jest wielkością

ujemną, to oznacza, że Spółka poniosła stratę na tej działalności. Wynik finansowy jest ujawniany w rachunku zysków i strat. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (za rok bieżący i za rok poprzedni).

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Odsetki otrzymane lub należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

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

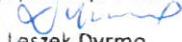
Zgodnie z art. 45 ust. 1g Ustawy o rachunkowości, Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Dane w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione zgodnie z załącznikiem numer 1 do Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w polskich złotych.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

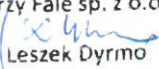
Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.


Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU


Anna Żołądek

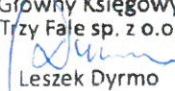
Aktywa	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	67 733 090,91	69 471 982,07
I. Wartości niematerialne i prawne	24 129,58	68 864,58
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 129,58	68 864,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	67 708 961,33	69 403 117,49
1. Środki trwałe	67 708 910,19	69 403 066,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 363 356,24	4 406 802,59
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 588 391,61	64 073 525,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	209 607,99	261 170,36
e) inne środki trwałe	547 554,35	661 567,73
2. Środki trwałe w budowie	51,14	51,14
B. AKTYWA OBROTOWE	684 986,38	1 160 429,14
I. Zapasy	9 872,08	1 838,96
4. Towary	9 872,08	1 106,32
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	732,64
II. Należności krótkoterminowe	138 514,62	210 594,46
3. Należności od pozostałych jednostek	138 514,62	210 594,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 385,07	43 879,84
- do 12 miesięcy	23 385,07	43 879,84
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	112 830,73	162 950,69
c) inne	2 298,82	3 763,93
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 129,87	170 228,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 129,87	170 228,95
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 129,87	170 228,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 164,91	156 285,20
- inne środki pieniężne	2 964,96	13 943,75
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	525 469,81	777 766,77
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	68 418 077,29	70 632 411,21

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.

Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU

Anna Ziółdek

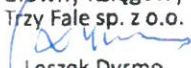
Pasywa	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	45 330 873,59	43 307 841,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	52 339 500,00	48 340 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	424,28	424,28
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	424,28	424,28
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	999 000,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 033 082,35	-1 717 281,84
VI. Zysk (strata) netto	-2 974 968,34	-3 315 800,51
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 087 203,70	27 324 569,28
II. Zobowiązania długoterminowe	18 142 868,34	22 002 138,16
3. Wobec pozostałych jednostek	18 142 868,34	22 002 138,16
a) kredyty i pożyczki	18 142 868,34	22 000 000,00
e) inne	0,00	2 138,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 897 923,11	5 276 638,57
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 897 923,11	5 276 638,57
a) kredyty i pożyczki	4 275 370,50	4 000 000,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	406 056,68	819 708,28
- do 12 miesięcy	406 056,68	819 708,28
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 761,58	217 716,65
h) z tytułu wynagrodzeń	160 462,61	186 781,38
i) inne	26 271,74	52 432,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	46 412,25	45 792,55
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	46 412,25	45 792,55
- krótkoterminowe	46 412,25	45 792,55
PASYWA RAZEM:	68 418 077,29	70 632 411,21

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.

Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU

Anna Żółtek

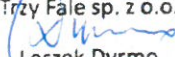
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	5 913 932,25	3 023 930,10
- od jednostek powiązanych	3 160 754,89	1 030 376,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 877 967,47	3 016 496,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 964,78	7 434,06
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	9 041 641,12	6 010 940,36
I. Amortyzacja	1 945 103,60	963 444,05
II. Zużycie materiałów i energii	1 897 461,35	1 626 074,75
III. Usługi obce	1 818 247,16	1 086 628,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	410 785,89	88 374,49
V. Wynagrodzenia	2 410 066,97	1 759 808,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	455 456,06	438 431,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	82 945,44	43 043,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 574,65	5 134,69
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-3 127 708,87	-2 987 010,26
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	575 717,80	82 459,82
IV. Inne przychody operacyjne	575 717,80	82 459,82
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7 190,62	68 906,57
III. Inne koszty operacyjne	7 190,62	68 906,57
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-2 559 181,69	-2 973 457,01
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 012,93	7 326,99
II. Odsetki, w tym:	1 012,93	7 326,99
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	416 799,58	349 670,49
I. Odsetki, w tym:	416 781,62	349 670,49
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Inne	17,96	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-2 974 968,34	-3 315 800,51
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)	-2 974 968,34	-3 315 800,51

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.

Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU

Anna Zółdek

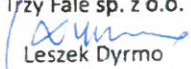
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	43 307 841,93	42 596 142,44
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	43 307 841,93	42 596 142,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	48 340 500,00	44 313 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 999 000,00	4 027 500,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 999 000,00	4 027 500,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	3 999 000,00	4 027 500,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	52 339 500,00	48 340 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	424,28	424,28
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	424,28	424,28
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	999 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	999 000,00	0,00
- kapitał wpłacony w trakcie rejestracji w KRS	999 000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	999 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 033 082,35	-1 717 281,84
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 033 082,35	1 717 281,84
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 033 082,35	1 717 281,84
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 033 082,35	1 717 281,84
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 033 082,35	-1 717 281,84
6. Wynik netto	-2 974 968,34	-3 315 800,51
b) strata netto	2 974 968,34	3 315 800,51
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	45 330 873,59	43 307 841,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.

Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU

Anna Żołądek

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020	za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-2 974 968,34	-3 315 800,51
II. Korekty razem	2 052 069,40	2 646 196,98
1. Amortyzacja	1 945 103,60	963 444,05
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	413 998,24	342 343,14
6. Zmiana stanu zapasów	-8 033,12	-1 838,96
7. Zmiana stanu należności	72 079,84	976 166,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-623 995,82	1 126 093,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	252 916,66	-760 011,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-922 898,94	-669 603,53
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 012,93	7 326,99
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 012,93	7 326,99
b) w pozostałych jednostkach	1 012,93	7 326,99
- odsetki	1 012,93	7 326,99
II. Wydatki	238 440,74	21 071 534,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	238 440,74	21 071 534,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-237 427,81	-21 064 207,13
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	5 416 238,84	23 948 579,81
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 998 000,00	4 027 500,00
2. Kredyty i pożyczki	418 238,84	19 921 079,81
II. Wydatki	4 415 011,17	3 531 670,13
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 000 000,00	3 182 000,00
8. Odsetki	415 011,17	349 670,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 001 227,67	20 416 909,68
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-159 099,08	-1 316 900,98
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	-159 099,08	-1 316 900,98
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	170 228,95	1 487 129,93
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), w tym:	11 129,87	170 228,95
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 283,54	3 303,55

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.

Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU

Anna Zółqdek

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	z zysków kapitałowych (rok bieżący)	z innych źródeł przychodów (rok bieżący)	z zysków kapitałowych (rok poprzedni)	z innych źródeł przychodów (rok poprzedni)
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00	-2 974 968,34	0,00	-3 315 800,51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	-517 687,22	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	-477 685,85	0,00	-728 341,56
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	728 341,56	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	-558 601,14	0,00	-53 950,33
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	-68 226,09	0,00	-94 911,97
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	79 677,25	0,00	32 232,47
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Trzy Fale sp. z o.o.
Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU
Anna Żółdek

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

a) Szczegółowy zakres zmian majątku trwałego w roku obrotowym (w tym wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

Specyfikacja wartości niematerialnych i prawnych

Bieżący rok

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
			Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerów	Pozostałe		
1. Wartość brutto (BO)	0,00	0,00	0,00	109 679,00	0,00	0,00	109 679,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	3 330,00	0,00	0,00	3 330,00
a) Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Nabycie	0,00	0,00	0,00	3 330,00	0,00	0,00	3 330,00
c) Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto (BZ)	0,00	0,00	0,00	113 009,00	0,00	0,00	113 009,00
5. Umrzenie (BO)	0,00	0,00	0,00	40 814,42	0,00	0,00	40 814,42
6. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	48 065,00	0,00	0,00	48 065,00
a) Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	48 065,00	0,00	0,00	48 065,00
c) Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.	Umorzenie (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	88 879,42	0,00	0,00	0,00	88 879,42
9.	Wartość netto (BO)		0,00	0,00	0,00	0,00	68 864,58	0,00	0,00	0,00	68 864,58
10.	Wartość netto (BZ)		0,00	0,00	0,00	0,00	24 129,58	0,00	0,00	0,00	24 129,58

Poprzedni rok

Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie komputerów	Pozostałe		
1.	Wartość brutto (BO)	0,00	0,00	0,00	18 371,00	0,00	0,00	18 371,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	91 308,00	0,00	0,00	91 308,00
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	0,00	0,00	0,00	91 308,00	0,00	0,00	91 308,00
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto (BZ)	0,00	0,00	0,00	109 679,00	0,00	0,00	109 679,00
5.	Umorzenie (BO)	0,00	0,00	0,00	12 449,37	0,00	0,00	12 449,37
6.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	28 365,05	0,00	0,00	28 365,05
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	28 365,05	0,00	0,00	28 365,05
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	0,00	40 814,42	0,00	0,00	40 814,42
9.	Wartość netto (BO)	0,00	0,00	0,00	5 921,63	0,00	0,00	5 921,63
10.	Wartość netto (BZ)	0,00	0,00	0,00	68 864,58	0,00	0,00	68 864,58

Specyfikacja środków trwałych

Bieżący rok

Wyszczególnienie		Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
1.	Wartość brutto (BO)	4 511 442,69	64 757 083,35	385 132,15	13 570,00	762 198,09	70 429 426,28
2.	Zwiększenia	0,00	134 700,57	28 936,08	0,00	39 245,79	202 882,44
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	0,00	134 700,57	28 936,08	0,00	39 245,79	202 882,44
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	9 323,45	0,00	0,00	0,00	9 323,45
a)	Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	9 323,45	0,00	0,00	0,00	9 323,45
4.	Wartość brutto (BZ)	4 511 442,69	64 882 460,47	414 068,23	13 570,00	801 443,88	70 622 985,27
5.	Umorzenie (BO)	104 640,10	683 557,68	123 961,79	13 570,00	100 630,36	1 026 359,93
6.	Zwiększenia	43 446,35	1 619 834,63	80 498,45	0,00	153 259,17	1 897 038,60
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	43 446,35	1 619 834,63	80 498,45	0,00	153 259,17	1 897 038,60
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	9 323,45	0,00	0,00	0,00	9 323,45
a)		0,00	9 323,45	0,00	0,00	0,00	9 323,45
b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie (BZ)	148 086,45	2 294 068,86	204 460,24	13 570,00	253 889,53	2 914 076,08
9.	Wartość netto (BO)	4 406 802,59	64 073 525,67	261 170,36	0,00	661 567,73	69 403 066,35
10.	Wartość netto (BZ)	4 363 356,24	62 588 391,61	209 607,99	0,00	547 554,35	67 708 910,19

Zarząd Spółki nie stwierdził potrzeby dokonywania odpisów aktualizujących środki trwałe w roku 2020.

Spółka poniosła w 2020 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 206212,44 zł. Wśród tych nakładów nie było nakładów na aktywa służące ochronie środowiska. Spółka nie planuje także zakupu tego typu aktywów w roku

obrotowym 2021. Spółka planuje w roku 2021 jedynie niewielkie nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, bez rzeczowego wskazania, na poziomie zbliżonym do nakładów w roku 2020 tj. około 200 tys. zł.
Wartość gruntów znajdujących się w użytkowaniu wieczystym ujęta w księgach rachunkowych wyniosła 1.737.853,76 zł a po uwzględnieniu dokonanych odpisów umorzeniowych 1.589.767,31 zł.

Poprzedni rok

Wyszczególnienie		Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe
1.	Wartość brutto (BO)	4 511 442,69	9 323,45	31 358,03	0,00	39 190,29	4 591 314,46
2.	Zwiększenia	0,00	64 747 759,90	353 774,12	13 570,00	723 007,80	65 838 111,82
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Nabywanie	0,00	64 747 759,90	353 774,12	13 570,00	723 007,80	65 838 111,82
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto (BZ)	4 511 442,69	64 757 083,35	385 132,15	13 570,00	762 198,09	70 429 426,28
5.	Umorzenie (BO)	61 193,75	5 594,04	23 983,91	0,00	11 415,30	102 187,00
6.	Zwiększenia	43 446,35	677 963,64	99 977,88	13 570,00	89 215,06	924 172,93
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	43 446,35	677 963,64	99 977,88	13 570,00	89 215,06	924 172,93
c)	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie (BZ)	104 640,10	683 557,68	123 961,79	13 570,00	100 630,36	1 026 359,93
9.	Wartość netto (BO)	4 450 248,94	3 729,41	7 374,12	0,00	27 774,99	4 489 127,46
10.	Wartość netto (BZ)	4 406 802,59	64 073 525,67	261 170,36	0,00	661 567,73	69 403 066,35

Specyfikacja środków trwałych w budowie oraz zaliczki na środki trwałe

Bieżący rok

Wyszczególnienie		Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Łączna wartość rzeczowych aktywów trwałych
1.	Wartość brutto (BO)	51,14	0,00	70 429 477,42
2.	Zwiększenia	206 212,44	0,00	409 094,88
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	206 212,44	0,00	409 094,88
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	206 212,44	0,00	215 535,89
a)	Rozchód	206 212,44	0,00	206 212,44
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	9 323,45
4.	Wartość brutto (BZ)	51,14	0,00	70 623 036,41
5.	Umarzenie (BO)	0,00	0,00	1 026 359,93
6.	Zwiększenia	0,00	0,00	1 897 038,60
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	0,00	1 897 038,60
c)	Inne	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	9 323,45
a)	-----	0,00	0,00	9 323,45
b)	-----	0,00	0,00	0,00
8.	Umarzenie (BZ)	0,00	0,00	2 914 075,08
9.	Wartość netto (BO)	51,14	0,00	69 403 117,49
10.	Wartość netto (BZ)	51,14	0,00	67 708 961,33

Poprzedni rok

Wyszczególnienie		Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Łączna wartość rzeczowych aktywów trwałych
1.	Wartość brutto (BO)	49 157 188,13	0,00	53 748 502,59
2.	Zwiększenia	16 772 282,83	0,00	82 610 394,65
a)	Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
b)	Nabycie	16 772 282,83	0,00	82 610 394,65
c)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
d)	Inne	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	65 929 419,82	0,00	65 929 419,82
a)	Rozchód	65 929 419,82	0,00	65 929 419,82
b)	Przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto (BZ)	51,14	0,00	70 429 477,42
5.	Umorzenie (BO)	0,00	0,00	102 187,00
6.	Zwiększenia	0,00	0,00	924 172,93
a)	Aktualizacja	0,00	0,00	0,00
b)	Amortyzacja	0,00	0,00	924 172,93
c)	Inne	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a)	-----	0,00	0,00	0,00
b)	-----	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie (BZ)	0,00	0,00	0,00
9.	Wartość netto (BO)	49 157 188,13	0,00	1 026 359,93
10.	Wartość netto (BZ)	51,14	0,00	53 646 315,59
				69 403 117,49

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

Kapitał podstawowy wg stanu na dzień

Wyszczególnienie		Bieżący rok	Poprzedni rok
------------------	--	-------------	---------------

	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Liczba udziałów	Wartość udziałów
Miasto Słupsk	34 893,00	52 339 500,00	32 227,00	48 340 500,00
Razem	34 893,00	52 339 500,00	32 227,00	48 340 500,00

Struktura własności kapitału podstawowego wg stanu na dzień bilansowy (Bieżący rok)

Akcjonariusz / udziałowiec		Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Miasto Słupsk	34 893,00	100,00	34 893,00	100,00
Razem		34 893,00	100,00	34 893,00	100,00

c) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Bieżący rok

Wyszczególnienie		Kapitał		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	424,28	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	999 000,00	0,00
-	agio	0,00	0,00	0,00
-	dopłaty	0,00	999 000,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku obrotowego	424,28	999 000,00	0,00

d) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Spółka proponuje pokrycie straty za rok obrotowy 2020 w kwocie 2.974.968,34 zł z zysków lat przyszłych.

e) Struktura czasowa należności krótkoterminowych

Bieżący rok

Grupa należności	Należności według czasu zalegania			Razem
	nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	powyżej 1 roku

Należności krótkoterminowe od:		132 981,63	4 333,00	864,00	0,00	335,99	138 514,62
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałych jednostek		132 981,63	4 333,00	864,00	0,00	335,99	138 514,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 852,08	4 333,00	864,00	0,00	335,99	23 385,07
-	do 12 miesięcy	17 852,08	4 333,00	864,00	0,00	335,99	23 385,07
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	112 830,73	0,00	0,00	0,00	0,00	112 830,73
c)	inne	2 298,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298,82
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka nie dokonywała w roku 2020 odpisów aktualizujących wartość należności. Kwota należności przeterminowanych powyżej 6 miesięcy na dzień bilansowy wyniosła 335,99 zł.

Poprzedni rok

Grupa należności	Należności według czasu zalegania				Razem
	nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	
Należności krótkoterminowe od:					
1. Jednostek powiązanych	206 717,47	3 541,00	335,99	0,00	210 594,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00

-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałych jednostek										
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	206 717,47	3 541,00	335,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	40 002,85	3 541,00	335,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 594,46
-	powyżej 12 miesięcy	40 002,85	3 541,00	335,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 879,84
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	162 950,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 950,69
d)	dochodzone na drodze sądowej	3 763,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 763,93
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

f) Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

Bieżący rok

Grupa zobowiązań		Zobowiązania według czasu zalegania					Razem
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
Zobowiązania krótkoterminowe wobec:		4 897 923,11	0,00	0,00	0,00	0,00	4 897 923,11
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałych jednostek	4 897 923,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	4 897 923,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 897 923,11
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 275 370,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 275 370,50
-	do 12 miesięcy	406 056,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 056,68
c)	zaliczki otrzymane na dostawy	406 056,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 056,68
d)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	z tytułu wynagrodzeń	29 761,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 761,58
f)	inne	160 462,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 462,61
		26 271,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 271,74
Poprzedni rok									

Grupa zobowiązań		Zobowiązania według czasu zalegania					Razem	
		nieprzeterminowane	do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec:		5 049 194,56	227 600,91	0,00	0,00	0,00	5 276 795,47	
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2. Jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałych jednostek	5 049 194,56	227 600,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 276 795,47
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	592 264,27	227 600,91	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
- do 12 miesięcy	592 264,27	227 600,91	0,00	0,00	0,00	0,00	819 865,18
c) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 865,18
d) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	217 716,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 716,65
e) z tytułu wynagrodzeń	186 781,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 781,38
f) inne	52 432,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 432,26

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

Bieżący rok

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
	od 1 roku do 3 lat		od 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
Jednostek powiązanych	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałych jednostek:	8 502 138,16	9 142 868,34	13 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	22 002 138,16	18 142 868,34
- kredyty i pożyczki	8 500 000,00	9 142 868,34	13 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	22 000 000,00	18 142 868,34
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	2 138,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138,16	0,00
Razem	8 502 138,16	9 142 868,34	13 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	22 002 138,16	18 142 868,34

W omawianym roku obrachunkowym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zarówno długoterminowe, jak krótkoterminowe, są zabezpieczone na majątku spółki. W szczególności dotyczy to kredytu udzielonego na podstawie umowy z 28.09.2017 r. na dofinansowanie budowy Parku Wodnego Trzy Fale. Zabezpieczenie obejmuje: hipotekę na wszystkich nieruchomościach będących własnością Spółki, na wszystkich gruntach, do których Spółka posiada prawo zapadalności poszczególnych rat kredytu. I tak na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe wynoszą 18.000.000 zł a krótkoterminowe 4.000.000 zł.

Spółka otrzymała w 2020 r. subwencję w kwocie 142.868,34 zł, którą wykazuje w zobowiązaniach długoterminowych. Subwencja może podlegać częściowemu lub całkowitemu umorzeniu po spełnieniu ustawowych i regulaminowych warunków.

h) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły		Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu):		
	Koszty większych remontów środków trwałych	49 425,21	47 783,96
	Opłacone z góry opłaty licencyjne	0,00	0,00
	Opłacono z góry prenumerata czasopism i innych publikacji	2 520,00	3 318,30
	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	925,57	0,00
2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi	45 979,64	44 465,66
3.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów):	728 341,56	477 685,85
	Ujemna wartość firmy	45 792,55	46 412,25
	Inne	0,00	0,00
		45 792,55	46 412,25
) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT			

i) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy Spółka posiadała dwa rachunki rozliczeniowe VAT prowadzone na podstawie art. 62a prawa bankowego. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT wynosiły 0,00 zł.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

a) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (ryunki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym za granicą za		W tym do państw UE za	
	bieżący rok	poprzedni rok	bieżący rok	poprzedni rok	bieżący rok	poprzedni rok
Wyróbów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- grupa wyróbów A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- grupa wyróbów B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- grupa wyróbów C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług, w tym:	5 877 967,47	3 016 496,04	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż usług do jednostek powiązanych	3 160 754,89	1 030 376,52	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż detaliczna usług komercyjnych	1 889 399,40	1 794 485,93	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż usług kontrahentom	522 138,01	189 466,85	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż internetowa	106 607,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż usług związanych z programami społecznymi	76 871,26	2 166,74	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychód z najmu do świadczenia usług komplementarnych	122 196,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towarów i materiałów, w tym:	35 964,78	7 434,06	0,00	0,00	0,00	0,00
- hurt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- detal	35 964,78	7 434,06	0,00	0,00	0,00	0,00
- gastronomia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 913 932,25	3 023 930,10	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Pozostała działalność operacyjna

W roku obrotowym 2020 Spółka uzyskała duże pozostałe przychody związane z działalnością operacyjną w kwocie 575.717,80 zł, w tym:
 - 500.772,50 zł jako pomoc (od różnych instytucji) związaną z przeciwdziałaniem skutkom COVID-19,
 - 41.345,83 zł - naliczone i zapłacone kary umowne,
 - 15.234,72 zł - rozwiązanie niewykorzystanych rezerw.
 Pozostałe koszty operacyjne wyniosły jedynie 7.190,62 zł.

c) Działalność finansowa

W roku 2020 Spółka uzyskała niewielkie przychody finansowe w kwocie 1.012,93 zł.
 Na koszty finansowe, podobni jak w roku ubiegłym składały się przede wszystkim koszty odsetek od kredytów, które wyniosły 415.011,17 zł. Pozostałą kwotę odsetek tj. 1.770,45 zł stanowiły odsetki od zobowiązań handlowych i publicznoprawnych.

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

a) Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok	Poprzedni rok	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	4 755,41	8 979,43	-4 224,02	3 303,55
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 409,50	147 305,77	-143 896,27	0,00
Inne środki pieniężne, w tym:	2 964,96	13 943,75	-10 978,79	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 129,87	170 228,95	-159 099,08	3 303,55

4. Informacje

a) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Bieżący rok	Poprzedni rok
Pracownicy administracji		
Pracownicy na stanowiskach związanych z utrzymaniem obiektu	12,42	9,92
Pracownicy związani z bezpośrednią obsługą klientów	19,33	14,00
Uczniowie	13,25	9,25
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00
	45,00	33,17

b) Informacje o wypłaconych lub należnych wynagrodzeniach za rok obrotowy, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, oraz o zobowiązaniach emerytalnych i świadczeniach o podobnym charakterze dla członków organów zarządzających, nadzorujących, administrujących

Bieżący rok

Członkowie organów	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające		Zobowiązania z tytułu emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów
	koszty	zysk	
Zarządzających	223 797,26	0,00	0,00
Nadzorujących	30 399,16	0,00	0,00

Administrujących		0,00	0,00	0,00
c) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy				
Wyszczególnienie				
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego				
Ogółem			Bieżący rok	Poprzedni rok
			8 000,00	6 000,00
			8 000,00	6 000,00

5. Objawienia niektórych szczególnych zdarzeń

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

Po dniu bilansowym w Spółce nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące roku 2020 nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Po dniu bilansowym a przed zatwierdzeniem sprawozdań Spółka otrzymała decyzję o umorzeniu subwencji finansowej w kwocie 142.868,34 zł wykazanej na dzień bilansowy jako kredyty i pożyczki długoterminowe. Przychód jako skutek umorzenia będzie rozpoznany w księgach roku obrotowego 2021.

6. Inne informacje, które w istotny sposób mogły wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie posiada innych informacji, mogących wpłynąć na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej lub wynik finansowy. Spółka utworzyła obiekt dla klientów w dniu 12.07.2019 r. W dniu 14.03.2020 r. Minister Zdrowia ogłosił w Polsce stan zagrożenia epidemicznego a następnie w dniu 20.03.2020 r. - stan epidemii. W celu zapobiegania negatywnym skutkom epidemii a w szczególności w celu ochrony zdrowia i życia ludzi obiekt usługowy Spółki został zamknięty dla klientów. Mimo, że zasadaność a nawet legalność czas częściowo obostrzeń dotyczących Spółki wydaje się być wątpliwa Zarząd przyjął zasadę ich przestrzegania, ze względu na spodziewane korzyści w postaci możliwej pomocy finansowej, w tym pomocy sektorowej. Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Spółkę, gdyż okres działalności operacyjnej poprzedzającej zamknięcie obiektu był zbyt krótki, aby można było uchwycić trend przy normalnym funkcjonowaniu obiektu. Jednocześnie zakłada się, że wpływ ten nie będzie na tyle duży, aby zaważył na kontynuacji działalności. W ręcz przeciwnie pomoc uzyskana w roku 2020 oraz w roku 2021 do dnia sporządzenia sprawozdania wskazuje na potencjalny brak zakłóceń tejże działalności. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2021 r.

Główny Księgowy
Trzy Fale Sp. z o.o.
Leszek Dyrmo

PREZES ZARZĄDU
Anna Zajądek