

Informacja wprowadzająca do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2023-31.12.2023 rok
Centrum Kulturalno Kongresowe JORDANKI
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Centrum Kulturalno-Kongresowe JORDANKI sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu ul. Aleja Solidarności 1-3 jest spółką Prawa Handlowego, której podstawowym rodzajem działalności jest prowadzenie obiektów kulturalnych (PKD 9004Z).

Spółka wpisana jest w Rejestrze Przedsiębiorców KRS pod numerem 0000463590 w Sądzie Rejonowym w Toruniu VII Wydział Gospodarczy.

Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2023-31.12.2023 r.

Na dzień sporządzania sprawozdania nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Spółkę działalności w najbliższym okresie dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. do 31 grudnia 2024r. Zarząd Spółki oceniając zdolność jednostki do kontynuowania działalności, wziął pod uwagę potencjalne negatywne skutki wynikające konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

I. Objaśnienie stosowanych metod wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego za rok obrotowy.

1.1 Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

-koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,

-nabytą wartość firmy,

-nabyte prawa majątkowe prawa pokrewne, licencje i koncesje,

-nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,

-know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku.

1.2 Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizacyjne ich wartość. Środki trwałe amortyzowane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku

Składniki majątku o przewidzianym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

1.3 Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

2.1 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały	cena zakupu
Półprodukty i produkty w toku	cena wytworzenia
Wyroby gotowe	cena wytworzenia
Towary	cena zakupu

2.2 Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego ustalonego 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 a dodatnie do przychodów finansowych.

2.3 Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2.4 Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

2.6 Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.

3. Spółka prowadziła ewidencję kosztów w zespole 4 planu kont „Koszty wg rodzajów”

14



PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Grabowski

Przepływy pieniężne metodą pośrednią

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	993 080,50
I. Zysk (strata) netto	-6 379 098,00
II. Korekty razem	7 372 178,50
1. Amortyzacja	4 695 515,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 262 460,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-25 304,25
5. Zmiana stanu rezerw	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	9 512,80
7. Zmiana stanu należności	-10 993,22
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-29 364,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 529 649,24
10. Inne korekty	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	993 080,50
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 159 455,90
I. Wpływy	186 196,10
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	186 196,10
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
- odsetki	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II. Wydatki	973 259,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	973 259,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-787 063,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	29 202 460,78
I. Wpływy	14 700 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	14 700 000,00
2. Kredyty i pożyczki	-0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00
II. Wydatki	14 502 460,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	10 240 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8. Odsetki	4 262 460,78
9. Inne wydatki finansowe	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	197 539,22

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	403 556.02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	403 556.02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 695 014.91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	3 098 570.93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 769.92



PREZES ZARZĄDU


Grzegorz Grabowski

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	143 153 848,47	139 794 372,16
I. Wartości niematerialne i prawne	139 899 165,90	136 016 018,03
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	139 899 165,90	136 016 018,03
1. Środki trwałe	139 899 165,90	136 016 018,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138 786 196,75	134 571 004,43
c) urządzenia techniczne i maszyny	976 475,20	963 601,82
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	136 493,95	481 411,78
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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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	3 254 682,57	3 778 354,13
I. Zapasy	10 000,00	487,20
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	10 000,00	487,20
II. Należności krótkoterminowe	332 616,24	343 609,46
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	332 616,24	343 609,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	275 462,98	332 124,98
- do 12 miesięcy	275 462,98	332 124,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 909,16	7 569,11
c) inne	1 244,10	3 915,37
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 708 778,20	3 112 334,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 708 778,20	3 112 334,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	13 763,29	13 763,29
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	13 763,29	13 763,29
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 695 014,91	3 098 570,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	895 014,91	1 198 570,93
- inne środki pieniężne	1 800 000,00	1 900 000,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 288,13	321 923,25
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	143 153 848,47	139 794 372,16
PASYWA	143 153 848,47	139 794 372,16
A. Kapitał (fundusz) własny	48 533 006,79	56 853 908,79
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	60 114 000,00	74 814 000,00
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	-4 838 406,07	-11 580 993,21
VI. Zysk (strata) netto	-6 742 587,14	-6 379 098,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 620 841,68	82 940 463,37
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	40 940 000,00	30 700 000,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	40 940 000,00	30 700 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	40 940 000,00	30 700 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 294 748,89	11 265 384,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 293 906,32	11 263 652,14
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 240 000,00	10 240 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	310 868,40	352 231,54
- do 12 miesięcy	310 868,40	352 231,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	255 350,00	273 020,08
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	318 396,86	204 035,54
h) z tytułu wynagrodzeń	105 504,30	127 766,59
i) inne	63 786,76	66 598,39
4. Fundusze specjalne	842,57	1 732,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42 386 092,79	40 975 078,67
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42 386 092,79	40 975 078,67
- długoterminowe	41 020 602,83	39 619 350,47
- krótkoterminowe	1 365 489,96	1 355 728,20
Pasywa razem	143 153 848,47	139 794 372,16



PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Grabowski

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	5 192 115,62	7 580 687,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	5 192 115,62	7 580 687,25
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	10 419 886,98	11 254 545,72
I. Amortyzacja	4 688 484,59	4 695 515,82
II. Zużycie materiałów i energii	1 312 029,28	1 052 388,64
III. Usługi obce	1 688 145,87	2 340 276,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy	625 505,20	692 611,87
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 689 553,53	2 011 824,75
- emerytalne	333 672,85	380 604,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	146 060,64	168 258,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	82 495,66	81 323,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-5 227 771,36	-3 673 858,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 484 563,88	1 571 973,47
II. Dotacje	82 903,43	25 304,25
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 383 889,07	1 411 014,12
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	5 552,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 017 771,38	130 102,39
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	206 137,88	129 493,42
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	15 756,71	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	190 381,17	129 493,42
G. Przychody finansowe	-2 949 345,36	-2 231 378,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	52 883,96	126 887,65
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:	51 988,13	126 887,65
- 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	895,83	0,00
H. Koszty finansowe	3 846 125,74	4 274 607,23
I. Odsetki, w tym:	3 841 849,83	4 263 288,84
- 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	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 275,91	11 318,39
	-6 742 587,14	-6 379 098,00

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
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)	-6 742 587,14	-6 379 098,00

**PREZES ZARZĄDU****Grzegorz Grzybowski**

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2023-31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł. ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	48 533 006,79	40 792 593,93
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	48 533 006,79	40 792 593,93
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	60 114 000,00	39 852 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 700 000,00	20 262 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	14 700 000,00	20 262 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	14 700 000,00	20 262 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	74 814 000,00	60 114 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	5 779 000,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-5 779 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- wydania udziałów (brak wpisu do KRS)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		5 779 000,00
	- pokrycia straty		0,00
	- zwiększenie kapitału zakładowego		5 779 000,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
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)		
	- zwrot dopłat		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 838 406,07	-4 838 406,07
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zwiększenie kapitału zapasowego		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 838 406,07	-4 838 406,07
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 838 406,07	-4 838 406,07
	a) zwiększenie (z tytułu)	-6 742 587,14	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	6 742 587,14	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00
	- umorzenia udziałów		0,00
	- kapitału zapasowego		0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 580 993,21	-4 838 406,07
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 580 993,21	-4 838 406,07
6.	Wynik netto	-6 379 098,00	-6 742 587,14
	a) zysk netto		
	b) strata netto	6 379 098,00	6 742 587,14
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 853 908,79	48 533 006,79
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 853 908,79	48 533 006,79

MY



PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Grabowski

CENTRUM KULTURALNO-KONGRESOWE
JORDANKI SP. Z O.O.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za 2023 rok

I

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) rzeczowe aktywa trwałe:

(w zł i gr.)

Nazwa grupy składników majątku trwałego	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA						UMORZENIE						Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Imie zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Środki trwałe														
a) grunty (oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu)	168.607.692,72					168.607.692,72	29.821.495,97		4.215.192,32			34.036.688,29	138.786.196,75	134.571.004,43
b) budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.205.526,38		518.047,00		160.891,85	3.562.681,53	2.229.051,18		370.028,53			2.599.079,71	976.475,20	963.601,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	1.370,34					1.370,34	1.370,34					1.370,34	0,00	0,00
d) środki transportu	10.835.818,11		455.212,80			11.291.030,91	10.699.324,16		110.294,97			10.809.619,13	136.493,95	481.411,78
e) inne środki trwałe	182.650.407,55		973.259,80		160.891,85	183.462.775,50	42.751.241,65		4.695.515,82			47.446.757,47	139.899.165,90	136.016.018,03
2. Środki trwałe w budowie	0,00					0,00							0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie														

I

b) wartości niematerialne i prawne:

(w zł i gr)

Nazwa grupy składnikow majątku trwałego	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA						UMORZENIE							Stan na początek roku obro- towego (netto)	Stan na koniec roku obro- towego (netto)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Stan na początek roku obro- towego	Aktualiza- cja	Przychody	Przenieszcze- nia	Rozchody	Stan na koniec roku obro- towego	Stan na począt- ek roku obro- towego	Aktualiza- cja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększe- nia	Zmniej- szenia	Stan na ko- niec roku obrotowego	14	15	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych															
2. Wartość firmy															
3. Inne wartości niematerialne i prawne	68 097,51					68 097,51	68 097,51					68 097,51	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niemate- rialne i prawne															

c) inwestycje długoterminowe: *nie dotyczy*

treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto: *ni dotyczy*

Powierzchnia (m ²)	Wartość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	

3. Wartość początkowa nieamortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów dzierżawy oraz leasingu operacyjnego: *nie dotyczy*

	stan na początek roku obrotowego	Wartość		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
Wart. niematerialne				
Razem				

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu Państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli *nie dohyczy*

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego, akcyjnego, udziałowego):
stan na 31.12.2023. r.

(w zł i gr)

Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli	Ilość udziałów (akcji)	- w tym przywilejowanych	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału
Wartość kapitału podstawowego razem:	74.814		1.000,00	74.814.000,00
z tego:				
1. Gmina Miasta Toruń	74.814		1.000,00	74.814.000,00
2.				

Zmiany w kapitale podstawowym:

- zwiększenie w ciągu roku kapitału podstawowego o 7.382.000,00 (objęcie nowych udziałów)

KRS 22.06.2023 r. zwiększenie o 7.382 udziałów x 1.000,00 = 7.382.000,00 zł

- zwiększenie w ciągu roku kapitału podstawowego o 7.318.000,00 (objęcie nowych udziałów)

KRS 11.12.2023 r. zwiększenie o 7.318 udziałów x 1.000,00 = 7.318.000,00 zł

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych:

(w zł i gr)

	Kapitał (fundusz)	
	zapasowy	rezerwowy
1. Stan na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie:		
- agio		
- z zysku (ustawowo)		
- z zysku (ponad wymagane ustawowo)		
- środki wpłacone na zwiększenie kapitału		
- inne		
b) zmniejszenie:		
- pokrycie straty		
- dywidendy		
- inne		
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	0,00	0,00

7a. Propozycje podziału zysku bilansowego za rok obrotowy w kwocie: *nie dotyczy*

	Kwota
1. Wynik finansowy netto	
2. Proponowany podział:	
a) Pokrycie straty z lat ubiegłych	
b) Wypłata dywidendy	
c) zwiększenie kapitału zapasowego	
d) zwiększenie kapitału rezerwowego	
e) inne	
3. Zysk niepodzielony	-

7b. Propozycje pokrycia straty bilansowej netto za rok obrotowy

w kwocie: 6.371.447,60

Wyszczególnienie		Kwota
1. Wynik finansowy netto (strata)		-6.379,098,00
2. Proponowane źródła pokrycia:		
f)	Kapitał zapasowy	
g)	Kapitał rezerwowy	
h)	Obniżenie kapitału podstawowego	
i)	Dopłaty wspólników spółki z o.o.	
j)	inne	6.379,098,00
3. Niepokryta strata		-

8. Informacje o stanie rezerw : *nie dotyczy*

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
		Wynik finansowy	Kapitał (f-sz własny)	Wynik finansowy	W tym odpisy aktualizujące aktywa	Kapitał (f-sz własny)
1	Stan na początek roku					
2	Stan na koniec roku obrotowego					
	W tym z tytułu strat podatkowych					

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności:

Grupa należności (rok utw. odpisu)	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenie	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
2021	1.235,00			1.235,00	0,00
2022	15.756,71		4.317,71		11.439,00
RAZEM	16.991,71				11.439,00

9a. Informacja o stanie rezerw na należności pozostałe: *nie dotyczy*

Grupa należności (rok utw. odpisu)	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenie	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
RAZEM					0,00

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidzianym umową okresie spłaty:

ZOBOWIĄZANIA	OKRES WYMAGALNOŚCI								RAZEM	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na									
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	Początek roku	koniec roku
I. Wobec jednostek powiązanych:										
a) z tytułu dostaw i usług										
b) tytuł										
2. Wobec pozostałych jednostek:	11 293 906,32	11 263 652,14	20 480 000,00	20 480 000,00	20 460 000,00	10 220 000,00		52 233 906,32	41 963 652,14	
a) kredyty i pożyczki										
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 240 000,00	10 240 000,00	20 480 000,00	20 480 000,00	20 460 000,00	10 220 000,00		51 180 000,00	40 940 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług	310 868,40	352 231,54						197 118,88	352 231,54	
e) zaliczki otrzymane na dostawy	253 350,00	273 020,08						253 350,00	273 020,08	
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	318 396,86	204 035,54						318 396,86	204 035,54	
h) z tytułu wynagrodzeń	105 504,30	127 766,59						105 504,30	127 766,59	
i) tytuł	63 786,76	66 598,39						177 536,28	66 598,39	
RAZEM	11 293 906,32	11 263 652,14	20 480 000,00	20 480 000,00	20 460 000,00	10 220 000,00		52 233 906,32	41 963 652,14	

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:
(w zł i gr)

Tytuły	Stan na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	203.288,13	321.923,25
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki		
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	70.157,30	72.249,51
Inne koszty do rozliczenia	877,83	9.047,74
Aktywa z tytułu nieodliczonego podatku od przychodów z budynku	132.253,00	240.626,00
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów o usługi		
3. Ogółem bierno rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	42.386.092,79	40.975.078,67
- dodatnia wartość firmy,		
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe,	42.386.092,79	40.975.078,67
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych		
- inne		

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: *nie dotyczy*

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): *nie dotyczy*

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży: produktów, usług i towarów:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów				
Usług	5.192.115,62	7.580.687,25		
Towarów				
Materialów				
Razem	5.192.115,62	7.580.687,25		

(w zł i gr)

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacji środków trwałych *nie dotyczy*

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34, ust. 5 ustawy o rachunkowości *nie dotyczy*

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym *nie dotyczy*

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-6.379.098,00
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	
3.	Przychody zwolnione (-)	-1.431.959,87
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo, lecz nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	
5.	Przychody i zyski księgowo, przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
6.	Przychody podatkowe - zwiększenia (+)	
7.	Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku roku obrotowego (+)	
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączone z opodatkowania (+)	
9.	Koszty trwale nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	2.597.833,90

(w zł i gr)

10.	Koszty i straty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	-51.541,09
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	
12.	Inne	
13.	Strata podatkowa	5.264.765,06
14.	Darowizny uznane podatkowo (-)	
15.	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	
16.	Inne (korekta lat ubiegłych) (+)	
17.	Podstawa opodatkowania (w pełnych złotych)	0,00
18.	Podatek dochodowy	0,00

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat) *nie dotyczy*

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby: chodzi o wytworzenie własnymi siłami jednostki (poz. A.III. strony przychodowej rachunku zysków i strat) *nie dotyczy*

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe (odrębnie wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska).

- poniesione nakłady 973.259,80 zł
- planowane nakłady 130.000,00 zł

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe	973.259,80	130.000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	973.259,80	130.000,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych *nie wystąpiły*

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: *nie występuje*

10. Kurs przyjęty do wyceny na 31.12.2023 r. *nie dotyczy*

III.

Objaśnienia do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1. Korekta o zapłacone odsetki od obligacji w kwocie 4.262.460,78 przeniesione z działalności operacyjnej do działalności finansowej.
2. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT wykazano w wierszu „Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania”.

IV.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych X):

wyszczególnienie	przeciętna liczba zatrudnionych	
	Za rok 2022	Za rok 2023
Zatrudnienie ogółem	20,7	23,0
z tego:		
1)pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych		
2)pracownicy obsługi		
3)pracownicy wynag: miesięcznie	20,7	23,0
4)pozostali pracownicy		
w tym: - na urlopiach wychowawczych		

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami i zysku wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej (także nagrody i premie z zysku):
(w zł i gr)

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	Obrotowym
Wynagrodzenia:	1.689.553,53	2.011.824,75

z tego:	
1) członkom Zarządu	166.000,00
2) członkom Rady Nadzorczej	72.054,52
	227.000,00
	83.500,00

3. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej *nie udzielono*
4. Wynagrodzenie biegłego rewidenta 18.000,00 netto.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy *nie wystąpiły*
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat *nie wystąpiły*
3. Zmiany metod księgowości i wyceny w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe *nie wystąpiły*
- 3a. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki *nie dotyczy*

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

Dokonano zmian prezentacji w bilansie na początek 2023 r.:

- a) zmiana dotyczy prezentacji należności z tytułu faktur wystawionych w innym okresie
 - w pozycji bilansowej aktywa B 3a do 12 miesięcy było 256.992,98 jest 275.462,98
 - w pozycji bilansowej aktywa B 3c inne było 19.714,10 jest 1.244,10
- b) - zmiana dotyczy prezentacji zobowiązań z tytułu faktur wystawionych w innym okresie
 - w pozycji bilansowej pasywa B III 3d do 12 miesięcy było 197.118,88 jest 310.868,40
 - w pozycji bilansowej pasywa B.III.3i inne było 177.536,28 jest 63.786,76

W pozostałych pozycjach sprawozdania dane są porównywalne w stosunku do poprzedniego okresu.

VI.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych *nie dotyczy*)

2. Informacje o zobowiązaniach wobec spółek powiązanych kapitałowo a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym *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 informację o procesie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za rok obrotowy *nie dotyczy*

VII

Informacje o połączeniu spółek *nie dotyczy*

VIII

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 również zawierać opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności *nie dotyczy*

IX

W przypadku, gdy inne informacje nie wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy wymienić te informacje *nie dotyczy*

PREZES ZARZADU
Grzegorz Grzybowski
Grzegorz Grzybowski

