

KKS LECH POZNAŃ S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ROCZNE

za rok obrotowy od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019

Poznań, 23 września 2019 roku

1. INFORMACJE OGÓLNE

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 28 grudnia 2001 roku. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000116034. Spółce nadano numer statystyczny REGON 634359262. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu, ul. Bułgarska 17.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według statutu Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest:

1. działalność związana ze sportem (PKD 92.6)
2. pozostała działalność rekreacyjna (PKD 92.7)

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu 30 czerwca 2019 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji 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. W celu ograniczenia ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności, Zarząd kontynuuje strategię finansową zmierzającą do równoważenia przychodów i kosztów, która doprowadziła do istotnej poprawy sytuacji finansowej spółki.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadku:

- wartości niematerialnych i prawnych,
- środków trwałych,
- innych inwestycji krótkoterminowych (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych),
- instrumentów finansowych.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

4.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.



Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10 tysięcy złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

4.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniża się ją do ceny sprzedaży netto. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona - zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów, jako przychody finansowe.

4.6. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest pewności co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są, jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.



4.7. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia oraz ceny sprzedaży netto.

Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

4.8. Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.9. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Dla potrzeb wyceny przyjęto następujące kursy:

	28 czerwca 2019	29 czerwca 2018
USD	3,7336	3,7440
EUR	4,2520	4,3616
GBP	4,7331	4,9270

4.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

4.11. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.12. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje własne”.

Koszty poniesione na emisję nowych akcji pomniejszają kapitał zapasowy z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej do wysokości tego kapitału. Pozostałe koszty są zaliczane do kosztów finansowych.

Wyplacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

4.13. Kapitał rezerwowy

Kapitał rezerwowy obejmuje wartość pożyczek udzielonych przez akcjonariuszy Spółki lub inne jednostki, gdy Spółka ma prawo decydować o terminie spłaty kwoty pożyczek i odsetek, w szczególności gdy ma prawo odroczyć termin spłaty na czas nieokreślony. W dniu nabycia przez Spółkę prawa uzasadniającego ujęcie pożyczek w ramach kapitałów własnych, wartość bilansowa pożyczek ustalona w wysokości zamortyzowanego kosztu (włączając naliczone odsetki i niezrealizowane różnice kursowe) zostaje ujęta w kapitale rezerwowym.

W konsekwencji, odsetki od pożyczek oraz różnice kursowe nie są dalej naliczane i ujmowane w rachunku zysków i strat dla celów księgowych. Z chwilą utraty kontroli nad terminem spłaty pożyczki lub jej części odpowiednia część pożyczki zostaje ujęta jako zobowiązanie. W przypadku spłaty pożyczek i odsetek – różnica między kwotą faktycznej spłaty do akcjonariuszy a wartością pożyczek ujętą w kapitale rezerwowym koryguje kapitały własne.

Związane z umowami odsetki do zapłaty oraz różnice kursowe zostaną uwzględnione w wyniku podatkowym Spółki w chwili spłaty w wysokości uwzględniającej ich naliczenie do dnia spłaty, zgodnie z zapisami umów.

4.14. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.15. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki (z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu) są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.16. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli dotyczą zobowiązania, które zostało zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

4.17. Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane oddzielnie.

4.18. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą 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.

4.19. Uznawanie przychodów

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

4.19.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody 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).

4.19.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

4.19.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

4.19.4. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w minimalnej wymaganej kwocie. Przychodami funduszu są ponadto przychody z tytułu sprzedaży, dzierżawy i likwidacji środków trwałych służących działalności socjalnej, w części nieprzeznaczonej na utrzymanie lub odtworzenie majątku socjalnego. Celem Funduszu jest subwencjonowanie utrzymania majątku socjalnego Spółki i finansowanie działalności socjalnej. Saldo bilansowe Funduszu to zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o niepodlegające zwrotowi wydatki z Funduszu.

Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu i aktywa Funduszu.

KAROL KLIMCZAK
Prezes Zarządu



PIOTR RUTKOWSKI
Wiceprezes Zarządu



KAROLINA JAMROŹ
Sporządzający sprawozdanie



Poznań, 23 września 2019 roku

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Wprowadzenie





KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Bilans

(w złotych)		Nota	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
A	AKTYWA TRWAŁE		35 998 673,61	36 444 979,24
I	Wartości niematerialne i prawne	6	18 756 866,58	22 442 483,44
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		333 164,84	426 141,09
3	Inne wartości niematerialne i prawne		18 163 703,74	22 016 342,35
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		259 998,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7	8 121 683,85	8 060 501,05
1	Środki trwałe		7 593 714,27	7 166 475,27
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		974 000,91	974 000,91
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 614 567,53	5 413 135,90
c)	urządzenia techniczne i maszyny		591 090,63	491 342,28
d)	środki transportu		127 885,18	49 456,59
e)	inne środki trwałe		286 170,02	238 539,59
2	Środki trwałe w budowie		419 530,58	850 075,78
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		108 439,00	43 950,00
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	8	4 667 526,90	5 205 793,57
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		4 667 526,90	5 205 793,57
a)	w jednostkach powiązanych		2 035 426,90	2 035 426,90
	udziały lub akcje		2 035 426,90	2 035 426,90
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	zaangażowanie w kapitałe		58 000,00	58 000,00
	udziały lub akcje		58 000,00	58 000,00
	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		2 574 100,00	3 112 366,67
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		2 574 100,00	3 112 366,67
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 452 596,28	736 201,18
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	4 087 040,67	682 570,13
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	365 555,61	53 631,05

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Bilans

	(w złotych)	Nota	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
B	AKTYWA OBROTOWE		13 219 678,91	26 944 145,95
I	Zapasy	23	3 010 970,96	1 825 046,01
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		2 908 038,79	1 775 691,21
5	Zaliczki na dostawy		102 932,17	49 354,80
II	Należności krótkoterminowe	14	8 434 007,36	23 926 734,00
1	Należności od jednostek powiązanych		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
2	Należności od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		109 471,23	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		109 471,23	0,00
	do 12 miesięcy		109 471,23	0,00
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		8 324 536,13	23 926 734,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 961 630,81	21 969 657,50
	do 12 miesięcy		5 961 630,81	17 608 057,50
	powyżej 12 miesięcy		0,00	4 361 600,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych		1 933 930,29	1 513 307,43
c)	inne		428 975,03	443 769,07
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 239 946,39	821 493,07
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 239 946,39	821 493,07
a)	w jednostkach powiązanych	9	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	9	948 300,00	571 541,53
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		948 300,00	455 933,33
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	115 608,20
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32	291 646,39	249 951,54
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		291 646,39	249 951,54
	inne środki pieniężne		0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	534 754,20	370 872,87
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM		49 218 352,52	63 389 125,19

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Bilans

(w złotych)		Nota	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		4 070 592,98	14 740 940,24
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	1 930 000,00	1 930 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		18 729 086,22	785 830,98
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		7 000 000,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5 918 145,98	-5 918 145,98
VI	Zysk (strata) netto		-17 670 347,26	17 943 255,24
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		45 147 759,54	48 648 184,95
I	Rezerwy na zobowiązania		5 021 015,70	3 430 797,45
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	1 145 145,23	738 006,52
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	180 567,17	402 193,40
	długoterminowa		28 088,04	23 463,06
	krótkoterminowa		152 479,13	378 730,34
3	Pozostałe rezerwy	13	3 695 303,30	2 290 597,53
	długoterminowe		0,00	0,00
	krótkoterminowe		3 695 303,30	2 290 597,53
II	Zobowiązania długoterminowe	15	9 468 961,01	3 200 000,00
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		9 468 961,01	3 200 000,00
a)	kredyty i pożyczki		2 400 000,00	3 200 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		7 000 000,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		68 961,01	0,00
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e)	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		29 622 729,78	40 128 124,15
1	Wobec jednostek powiązanych		551 496,00	418 922,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		551 496,00	418 922,00
	do 12 miesięcy		551 496,00	418 922,00
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2	Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		110 971,23	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		110 971,23	0,00
	do 12 miesięcy		110 971,23	0,00
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Bilans

3	Wobec pozostałych jednostek		28 909 466,43	39 645 452,92
a)	kredyty i pożyczki	12	9 521 903,13	13 610 742,38
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	5 000 000,00	8 400 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	12	15 588,99	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		12 095 952,03	14 029 836,94
	do 12 miesięcy		11 546 807,16	13 529 084,94
	powyżej 12 miesięcy		549 144,87	500 752,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		950 649,30	0,00
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		617 743,61	2 803 229,06
h)	z tytułu wynagrodzeń		682 475,24	591 571,90
i)	inne		25 154,13	210 072,64
4	Fundusze specjalne	16	50 796,12	63 749,23
IV	Rozliczenia międzyokresowe		1 035 053,05	1 889 263,35
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		1 035 053,05	1 889 263,35
	długoterminowe		0,00	0,00
	krótkoterminowe		1 035 053,05	1 889 263,35
	PASYWA RAZEM		49 218 352,52	63 389 125,19

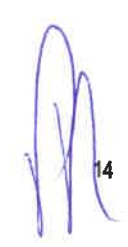
KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Rachunek zysków i strat

(w złotych)		Nota	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21	48 540 691,15	105 928 391,79
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 079 089,30	98 219 831,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		5 461 601,85	7 708 560,56
B	Koszty działalności operacyjnej		73 248 982,91	90 659 049,67
I	Amortyzacja		8 492 229,42	4 830 542,29
II	Zużycie materiałów i energii		3 996 057,90	3 482 605,01
III	Usługi obce		44 918 991,08	63 744 716,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:		288 086,11	462 458,42
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		11 803 303,97	13 551 883,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		775 745,98	709 478,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 974 568,45	3 877 365,34
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-24 708 291,76	15 269 342,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	28	6 632 126,77	9 849 179,01
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 648 607,50	3 033 129,54
II	Dotacje		0,00	0,00
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		125 417,25	0,00
IV	Inne przychody operacyjne		3 858 102,02	6 816 049,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	29	1 480 117,90	1 489 758,30
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		13 628,18	277 022,73
III	Inne koszty operacyjne		1 466 489,72	1 212 735,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-19 556 282,89	23 628 762,83
G	Przychody finansowe	30	69 842,69	379 513,55
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:		14 251,12	5 407,55
	- 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 inwestycji		0,00	0,00
V	Inne		55 591,57	374 106,00
H	Koszty finansowe	31	1 181 238,89	1 947 590,49
I	Odsetki, w tym:		1 014 556,07	1 673 259,13
	- 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 niefinansowych		0,00	0,00
IV	Inne		166 682,82	274 331,36
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-20 667 679,09	22 060 685,89
J	Podatek dochodowy		-2 997 331,83	4 117 430,65
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		-17 670 347,26	17 943 255,24

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 740 940,24	1 230 535,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 740 940,24	1 230 535,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 930 000,00	2 150 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-220 000,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu wykupu i umorzenia akcji)	0,00	220 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 930 000,00	1 930 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	785 830,98	4 565 430,98
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 943 255,24	-3 779 600,00
a) zwiększenie (z tytułu):	17 943 255,24	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	17 943 255,24	0,00
- wpłata na podwyższenie kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu wykupu i umorzenia akcji – ponad wartość nominalną)	0,00	3 779 600,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 729 086,22	785 830,98
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	7 000 000,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 000 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 918 145,98	-13 835 989,12
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku ponad wymaganą minimalną wartość	0,00	0,00
- przeznaczenie zysku na pokrycie strat 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	5 918 145,98	13 835 989,12
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości	0,00	0,00





KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 918 145,98	13 835 989,12
a) zwiększenie	0,00	433 250,00
- strata z okresu poprzedniego	0,00	0,00
- korekta błędów lat ubiegłych	0,00	433 250,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	8 351 093,14
- pokrycie strat z lat ubiegłych z podziału zysku	0,00	8 351 093,14
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 918 145,98	5 918 145,98
5.7. Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 918 145,98	-5 918 145,98
6. Wynik netto	-17 670 347,26	17 943 255,24
a) zysk netto	0,00	17 943 255,24
b) strata netto	-17 670 347,26	0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 070 592,98	14 740 940,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 070 592,98	14 740 940,24



KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
A. PRZEPŁYWY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata netto)	-17 670 347,26	17 943 255,24
II. Korekty razem	20 524 368,39	366 854,04
1. Amortyzacja	8 585 205,67	4 923 959,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	690 049,89	1 653 004,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 982 890,94	-2 784 074,20
5. Zmiana stanu rezerw	1 590 218,25	988 878,19
6. Zmiana stanu zapasów	-1 185 924,95	-211 674,28
7. Zmiana stanu należności	16 271 399,29	-8 436 835,50
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-598 465,44	223 625,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 845 223,38	4 443 220,74
10. Inne korekty	0,00	-433 250,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 854 021,13	18 310 109,28
B. PRZEPŁYWY Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 164 384,92	9 089 973,79
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 087 984,92	8 078 821,31
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	76 400,00	1 011 152,48
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	76 400,00	1 011 152,48
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	76 400,00	1 010 210,28
- odsetki	0,00	942,20
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

II. Wydatki	11 493 151,82	19 673 789,94
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 462 651,82	17 218 789,94
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	30 500,00	2 455 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	30 500,00	2 455 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	30 500,00	2 455 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 328 766,90	-10 583 816,15

C. PRZEPŁYWY Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy	19 626 283,24	11 457 261,84
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	626 283,24	8 057 261,84
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	12 000 000,00	3 400 000,00
4. Inne wpływy finansowe	7 000 000,00	0,00
II. Wydatki	16 109 842,62	19 352 548,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	3 999 600,00
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. Spłaty kredytów i pożyczek	7 019 792,73	5 685 414,84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	8 400 000,00	8 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	690 049,89	1 667 533,75
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 516 440,62	-7 895 286,75

D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III) **41 694,85** **-168 993,62**

E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM **41 694,85** **-168 993,62**
 - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych 0,00 0,00

F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU **249 951,54** **418 945,16**

G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM **291 646,39** **249 951,54**
 - o ograniczonej możliwości dysponowania 50 814,12 63 767,23

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia śródrocznego sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE ZOSTAŁY UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego śródrocznego za za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

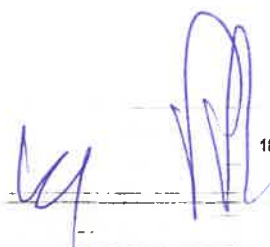
W bieżącym okresie nie dokonywano zmian w zakresie polityki rachunkowości.

4. KOREKTA BŁĘDU

W bieżącym okresie nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za okres bieżący.

5. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

W bieżącym okresie Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości ani korekt błędów, w związku z czym nie miała obowiązku zaprezentowania informacji liczbowych zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres bieżący.



6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA					
Saldo otwarcia	0,00	929 762,45	36 546 640,04	0,00	37 476 402,49
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	7 340 932,68	259 998,00	7 600 930,68
Nabycie	0,00	0,00	0,00	259 998,00	259 998,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	7 340 932,68	0,00	7 340 932,68
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	10 649 205,32	0,00	10 649 205,32
Likwidacja	0,00	0,00	7 702 076,88	0,00	7 702 076,88
Inne	0,00	0,00	2 947 128,44	0,00	2 947 128,44
Saldo zamknięcia	0,00	929 762,45	33 238 387,40	259 998,00	34 428 127,85

UMORZENIE

Saldo otwarcia	0,00	503 621,36	14 530 287,69	0,00	15 033 919,05
Zwiększenia, w tym:	0,00	92 976,25	7 915 739,46	0,00	8 008 715,71
Amortyzacja okresu	0,00	92 976,25	7 915 739,46	0,00	8 008 715,71
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	7 371 373,49	0,00	7 371 373,49
Likwidacja	0,00	0,00	6 664 122,92	0,00	6 664 122,92
Inne	0,00	0,00	707 250,57	0,00	707 250,57
Saldo zamknięcia	0,00	596 597,61	15 074 663,66	0,00	15 671 261,27

ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚĆ NETTO

Saldo otwarcia	0,00	426 141,09	22 016 342,35	0,00	22 442 483,44
Saldo zamknięcia	0,00	333 164,84	18 163 703,74	259 998,00	18 756 865,58

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ POZATKOWA					
Saldo otwarcia	0,00	929 762,45	30 705 484,92	0,00	31 635 247,37
Zwiększenia, w tym:					
Nabycie	0,00	0,00	9 488 288,92	0,00	9 488 288,92
Inne	0,00	0,00	124 000,00	0,00	124 000,00
Transfery	0,00	0,00	5 854 153,92	0,00	5 854 153,92
Zmniejszenia, w tym:					
Likwidacja	0,00	0,00	3 510 115,00	0,00	3 510 115,00
Inne	0,00	0,00	3 647 113,80	0,00	3 647 113,80
Saldo zamknięcia	0,00	929 762,45	38 546 640,04	0,00	37 476 402,49
UMORZENIE					
Saldo otwarcia	0,00	410 645,11	13 581 709,88	0,00	13 992 354,99
Zwiększenia, w tym:					
Amortyzacja okresu	0,00	92 976,25	4 353 759,15	0,00	4 446 735,40
Inne	0,00	0,00	4 353 759,15	0,00	4 446 735,40
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:					
Likwidacja	0,00	0,00	3 405 171,34	0,00	3 405 171,34
Inne	0,00	0,00	3 405 171,34	0,00	3 405 171,34
Saldo zamknięcia	0,00	503 621,36	14 530 297,69	0,00	15 033 919,05
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:					
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
Saldo otwarcia	0,00	519 117,34	17 123 775,04	0,00	17 642 892,38
Saldo zamknięcia	0,00	426 141,09	22 016 342,35	0,00	22 442 483,44

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ POZATKOWA									
Saldo otwarcia	974 170,44	423,80	6 204 535,67	1 879 189,34	50 836,59	4 380 187,33	850 075,78	43 950,00	14 382 945,15
Zwiększenia, w tym:									
Nabycie	0,00	0,00	454 403,74	321 005,87	89 473,42	138 845,93	272 920,84	64 489,00	1 341 138,80
Inne	0,00	0,00	454 403,74	321 005,87	89 473,42	138 845,93	272 920,84	64 489,00	1 341 138,80
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 466,04	0,00	703 466,04
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 129,80	0,00	415 129,80
Saldo zamknięcia	974 170,44	423,80	6 658 939,41	2 200 195,21	140 310,01	4 519 033,26	419 530,58	108 439,00	15 020 617,91

UMORZENIE

Saldo otwarcia	169,53	169,53	791 399,77	1 387 847,06	1 380,00	4 141 647,74	0,00	0,00	6 322 444,10
Zwiększenia, w tym:									
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	252 972,11	221 257,52	11 044,83	91 215,50	0,00	0,00	576 489,96
Inne	0,00	0,00	252 972,11	221 257,52	11 044,83	91 215,50	0,00	0,00	576 489,96
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	169,53	169,53	1 044 371,88	1 609 104,58	12 424,83	4 232 863,24	0,00	0,00	6 898 934,06

ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:									
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚĆ NETTO

Saldo otwarcia	974 000,91	254,27	5 413 135,90	497 342,28	49 456,59	238 559,59	850 075,78	43 950,00	8 060 501,05
Saldo zamknięcia	974 000,91	254,27	5 614 567,53	597 090,63	127 865,18	286 170,02	419 530,58	108 439,00	8 121 693,85

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Grupy	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
WARTOŚĆ POZATKOWA									
Saldo otwarcia	991,80	423,80	1 581 655,16	1 745 106,32	0,00	4 332 989,71	419 326,60	0,00	8 080 069,59
Zwiększenia, w tym:									
Nabycie	973 178,64	0,00	4 622 880,51	134 083,02	50 836,59	47 197,62	430 749,18	43 950,00	6 302 875,56
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	974 170,44	423,80	6 204 535,67	1 879 189,34	50 836,59	4 380 187,33	850 075,78	43 950,00	14 382 945,15

UMORZENIE

Saldo otwarcia	169,53	169,53	622 533,67	1 179 125,34	0,00	4 043 832,42	0,00	0,00	5 845 660,96
Zwiększenia, w tym:									
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	168 866,10	208 721,72	1 380,00	97 815,32	0,00	0,00	476 783,14
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	169,53	169,53	791 399,77	1 387 847,06	1 380,00	4 141 647,74	0,00	0,00	6 322 444,10

ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:									
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WARTOŚĆ NETTO

Saldo otwarcia	822,27	254,27	959 121,49	565 980,98	0,00	289 157,29	419 326,60	0,00	2 234 408,63
Saldo zamknięcia	974 000,91	254,27	5 413 135,90	491 342,28	49 455,59	238 539,59	850 075,78	43 950,00	8 060 501,05

Spółka nie posiada gruntów użytkowych wierzysze niewykazanych w aktywach bilansu.

Wszystkie umowy leasingu finansowego, których stroną jest Spółka, wykazywane są w bilansie.

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

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

8. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	3 112 366,67	0,00	5 205 793,57
Wartość brutto	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	3 112 366,67	0,00	5 205 793,57
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	538 266,67	0,00	538 266,67
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	538 266,67	0,00	538 266,67
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	2 574 100,00	0,00	4 667 526,90
Wartość brutto	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	2 574 100,00	0,00	4 667 526,90
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	1 814 082,37	0,00	3 907 509,27
Wartość brutto	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	1 814 082,37	0,00	3 907 509,27
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	6 129 044,54	0,00	6 129 044,54
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 129 044,54	0,00	6 129 044,54
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	4 830 760,24	0,00	4 830 760,24
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	4 830 760,24	0,00	4 830 760,24
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	3 112 366,67	0,00	5 205 793,57
Wartość brutto	0,00	0,00	2 035 426,90	58 000,00	3 112 366,67	0,00	5 205 793,57
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Inwestycje krótkoterminowe w pozostałych jednostkach, z wyłączeniem środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych obejmują:

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	455 933,33	115 608,20	571 541,53
Wartość brutto	0,00	0,00	455 933,33	115 608,20	571 541,53
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	568 766,67	0,00	568 766,67
Udzielenie pożyczki	0,00	0,00	30 500,00	0,00	30 500,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	538 266,67	0,00	538 266,67
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	76 400,00	115 608,20	192 008,20
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	76 400,00	115 608,20	192 008,20
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	948 300,00	0,00	948 300,00
Wartość brutto	0,00	0,00	948 300,00	0,00	948 300,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	483 158,78	349 591,61	832 750,39
Wartość brutto	0,00	0,00	483 158,78	349 591,61	832 750,39
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 580 438,98	0,00	1 580 438,98
Udzielenie pożyczki	0,00	0,00	1 209 000,00	0,00	1 209 000,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	371 438,98	0,00	371 438,98
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 607 664,43	233 983,41	1 841 647,84
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	1 607 664,43	233 983,41	1 841 647,84
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	455 933,33	115 608,20	571 541,53
Wartość brutto	0,00	0,00	455 933,33	115 608,20	571 541,53
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

(w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Długoterminowe, w tym:	4 452 596,28	736 201,18
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 087 040,67	682 570,13
Inne	365 555,61	53 631,05
Krótkoterminowe, w tym:	534 754,20	370 872,87
- rozliczenia transferów definitywnych	0,00	19 800,00
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe	534 754,20	351 072,87

11. KAPITAŁY

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

	Ilość akcji / udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednej akcji / jednego udziału	Udział w kapitale podstawowym
Na dzień 30 czerwca 2019				
Racon Sp. z o.o.	1 930 000,00	-	1,00	100%
Razem	1 930 000,00	-		100%
Na dzień 30 czerwca 2018				
Racon Sp. z o.o.	1 930 000,00	-	1,00	100%
Razem	1 930 000,00	-		100%

12. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

(w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Krótkoterminowe, w tym:	14 537 492,12	22 010 742,38
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	15 588,99	0,00
Kredyty w rachunku bieżącym	7 184 403,13	6 558 119,89
Inne kredyty/pożyczki, w tym:	2 337 500,00	7 052 622,49
kredyt inwestycyjny oprocentowany wg stopy WIBOR3M+ 2,1pp	800 000,00	800 000,00
pożyczka oprocentowana wg stopy WIBOR3M+ 1,5pp	1 537 500,00	1 886 309,99
pożyczka oprocentowana wg stopy WIBOR3M+ 2,8pp	0,00	4 366 312,50
Dłużne papiery wartościowe	5 000 000,00	8 400 000,00
Długoterminowe, w tym:	9 468 961,01	3 200 000,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	68 961,01	0,00
Inne kredyty/pożyczki, w tym:	2 400 000,00	3 200 000,00
kredyt inwestycyjny oprocentowany wg stopy WIBOR3M+ 2,1pp	2 400 000,00	3 200 000,00
Dłużne papiery wartościowe	7 000 000,00	0,00

13. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na badanie sprawozdania	Pozostałe rezerwy (przewidywane premie, koszty, św. urlop., sprawy sporne)	Razem
Stan na 1 lipca 2018	738 006,52	402 193,40	15 000,00	2 275 597,53	3 430 797,45
Zwiększenia	407 138,71	78 373,77	22 500,00	4 167 081,40	4 675 093,88
Wykorzystanie	0,00	300 000,00	22 500,00	2 762 375,63	3 084 875,63
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 30 czerwca 2019	1 145 145,23	180 567,17	15 000,00	3 680 303,30	5 021 015,70
Długoterminowe	0,00	28 088,04	0,00	0,00	28 088,04
Krótkoterminowe	1 145 145,23	152 479,13	15 000,00	3 680 303,30	4 992 927,66

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy na badanie sprawozdania	Pozostałe rezerwy (przewidywane premie, koszty, św. urlop., sprawy sporne)	Razem
Stan na 1 lipca 2017	36 142,09	208 987,51	15 000,00	2 181 789,66	2 441 919,26
Zwiększenia	5 379 289,38	582 878,43	22 500,00	9 038 157,46	15 022 825,27
Wykorzystanie	0,00	0,00	22 500,00	0,00	22 500,00
Rozwiązanie	4 677 424,95	389 672,54	0,00	8 944 349,59	14 011 447,08
Stan na 30 czerwca 2018	738 006,52	402 193,40	15 000,00	2 275 597,53	3 430 797,45
Długoterminowe	0,00	23 463,06	0,00	0,00	23 463,06
Krótkoterminowe	738 006,52	378 730,34	15 000,00	2 275 597,53	3 407 334,39

14. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na 1 lipca 2018	0,00	372 154,70
Zwiększenia, w tym:	0,00	13 628,18
- z tytułu należności trudnościąagalnych	0,00	13 628,18
Wykorzystanie	0,00	108 463,64
Rozwiązanie	0,00	16 953,61
Stan na 30 czerwca 2019	0,00	260 365,63

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na 1 lipca 2017	0,00	95 131,97
Zwiększenia, w tym:	0,00	870 173,38
- z tytułu należności trudnościąagalnych	0,00	870 173,38
Wykorzystanie	0,00	593 150,65
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na 30 czerwca 2018	0,00	372 154,70

15. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

Na dzień 30 czerwca 2019

(w złotych)	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	0,00	1 632 856,85	7 836 104,16	0,00	9 468 961,01
a) kredyty i pożyczki bankowe	0,00	1 600 000,00	800 000,00	0,00	2 400 000,00
b) pozostałe kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
d) z tytułu leasingu finansowego	0,00	32 856,85	36 104,16	0,00	68 961,01
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	0,00	1 632 856,85	7 836 104,16	0,00	9 468 961,01

Na dzień 30 czerwca 2018

(w złotych)	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	3 200 000,00
a) kredyty i pożyczki bankowe	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	3 200 000,00
b) pozostałe kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe razem	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	3 200 000,00

16. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE

Ustawa o Funduszu Socjalnym z dnia 4 marca 1994 roku, wraz z późniejszymi zmianami wymaga od przedsiębiorstwa, którego liczba pracowników wynosi 20 osób lub więcej, założenia i prowadzenia Funduszu Socjalnego. Spółka prowadzi taki fundusz i dokonuje okresowych wpłat w oparciu o minimalną wymaganą kwotę. Dodatkowo, Spółka wnosi niektóre socjalne aktywa trwale do Funduszu.

Celem Fundusze jest dofinansowanie działań socjalnych Spółki, pożyczek dla pracowników oraz pozostałych wydatków socjalnych. Na pasywa Funduszu Socjalnego składają się zakumulowane wpłaty do Funduszu pomniejszone o bezzwrotne wydatki Funduszu.

Skład oraz rodzaj aktywów, pasywów oraz kosztów związanych z Funduszem Socjalnym zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Aktywa i pasywa, wpływy i wydatki Funduszu Socjalnego (w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Pożyczki udzielone pracownikom	0,00	0,00
Środki pieniężne	50 814,12	63 767,23
Fundusz Socjalny - pasywa	50 796,12	63 749,23

	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Wpłaty wniesione do Funduszu Socjalnego w okresie	61 546,89	14 865,21
Bezzwrotne wydatki Funduszu	74 500,00	58 770,00

17. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczone na jej majątku (w złotych):

Na dzień 30 czerwca 2019

Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia
1. Umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 06/061/18/Z/VV mBank S.A.	7 184 403,13	hipoteka umowna łączna do kwoty 6.000.000 zł na nieruchomości gruntowej w miejscowości Popowo (księga wieczysta KW nr PO1A/0042596/9) i Wronki (księga wieczysta KW nr PO1A/0043391/9)
		zastaw rejestrowy na marce "KKS LECH 1922 POZNAŃ A AKADEMIA LECHA POZNAŃ"
2. Umowa o kredyt inwestycyjny nr 06/060/18/Z/IN mBank S.A.	3 200 000,00	cesja wierzytelności od Ekstraklasy SA w tytułu umowy z dnia 22.12.2006 r. o prowadzenie ligi zawodowej;
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 12.04.2017 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AFORTI HOLDING S.A.
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 02.01.2018 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AMICA HANDEL I MARKETING Sp. z o.o.
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 19.07.2016 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a KOMPANIĄ PIWOWARSKĄ SA
		cesja z przyszłych wierzytelności z tytułu sprzedaży praw do kontraktów piłkarzy KKS Lech Poznań S.A., tj.: Robert Gumny, Kamil Jóźwiak, Darko Jevtic, Volodymyr Kostevych
		cesja ubezpieczenia nieruchomości stanowiącej przedmiot zabezpieczenia
		oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c., sporządzonego w formie aktu notarialnego

Na dzień 30 czerwca 2018

Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia
1. Umowa o kredyt w rachunku bieżącym nr 06/061/18/Z/VV mBank S.A.	6 558 119,89	hipoteka umowna łączna do kwoty 6.000.000 zł na nieruchomości gruntowej w miejscowości Popowo (księga wieczysta KW nr PO1A/0042596/9) i Wronki (księga wieczysta KW nr PO1A/0043391/9)
		zastaw rejestrowy na marce "KKS LECH 1922 POZNAŃ A AKADEMIA LECHA POZNAŃ"
		cesja wierzytelności od Ekstraklasy SA w tytułu umowy z dnia 22.12.2006 r. o prowadzenie ligi zawodowej;
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 12.04.2017 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AFORTI HOLDING S.A.
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 02.01.2018 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AMICA HANDEL I MARKETING Sp. z o.o.
		cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 19.07.2016 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a KOMPANIĄ PIWOWARSKĄ SA
		cesja z przyszłych wierzytelności z tytułu sprzedaży praw do kontraktów piłkarzy KKS Lech Poznań S.A., tj.: Robert Gumny, Kamil Jóźwiak, Darko Jevtic, Volodymyr Kostevych
		cesja ubezpieczenia nieruchomości stanowiącej przedmiot zabezpieczenia
		oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c., sporządzonego w formie aktu notarialnego

KKS LECH POZNAŃ SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe roczne za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia
		weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową;
2. Umowa pożyczki "Faktorzy" S.A. z siedzibą w Poznaniu	4 366 312,50	nieodwołalne pełnomocnictwa dla Pożyczkodawcy do rachunków bankowych prowadzonych przez SGB - Bank S.A. nieodwołalne prawo do zlecenia blokady na rachunkach bankowych posiadanych w SGB Bank S.A. z udzieleniem Pożyczkodawcy nieodwołalnego pełnomocnictwa do dysponowania środkami znajdującymi się na rachunkach wraz z potwierdzeniem ww. blokady, wystawionym przez SGB Bank S.A.; cesja wierzytelności do kwoty stanowiącej równowartość Pożyczki oraz należnych Pożyczkodawcy odsetek, prowizji lub innych roszczeń wynikających z Pożyczki
2. Umowa o kredyt inwestycyjny nr 06/060/18/Z/IN mBank S.A.	4 000 000,00	hipoteka umowna łączna do kwoty 6.000.000 zł na nieruchomości gruntowej w miejscowości Popowo (księga wieczysta KW nr P01A/00042596/01 i Wronki (księga wieczysta KW nr P01A/00043301/01) zastaw rejestrowy na marce "KKS LECH 1922 POZNAŃ A AKADEMIA LECHA POZNAŃ" cesja wierzytelności od Ekstraklasy SA w tytułu umowy z dnia 22.12.2006 r. o prowadzenie ligi zawodowej; cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 12.04.2017 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AFORTI HOLDING S.A. cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 02.01.2018 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a AMICA HANDEL I MARKETING Sp. z o.o. cesja wierzytelności z Umowy sponsorskiej z dnia 19.07.2016 r. zawartej pomiędzy KKS Lech Poznań S.A. a KOMPANIĄ PIWOWARSKĄ SA cesja z przyszłych wierzytelności z tytułu sprzedaży praw do kontraktów piłkarzy KKS Lech Poznań S.A., tj.: Robert Gumny, Kamil Jóźwiak, Darko Jevtić, Volodymyr Kostevych cesja ubezpieczenia nieruchomości stanowiącej przedmiot zabezpieczenia oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c., sporządzonego w formie aktu notarialnego

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIEŁONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Zarówno na dzień 30 czerwca 2019 roku, jak i 30 czerwca 2018 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń (łącznie z wekslowymi).

19. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień 30 czerwca 2019

W dniu 3 października 2018 r. Spółka podpisała z mBank Spółka Akcyjna Umowę dyskonta wierzytelności, na mocy której Bank nabył wierzytelność od U.C. Sampdoria S.p.A., przysługującą z tytułu umowy transferowej zawodnika Dawida Kownackiego. Wartość wierzytelności to 1.000.000 EUR. W przypadku niewywiązania się wierzyciela z zobowiązania wobec mBank S.A., zobowiązanie to stanie się wymagalne wobec Spółki.

Na dzień 30 czerwca 2018

W dniu 25 września 2017 r. Spółka podpisała z mBank Spółka Akcyjna Umowę dyskonta wierzytelności, na mocy której Bank nabył wierzytelność od Southampton FC Ltd, przysługującą z tytułu umowy transferowej zawodnika Jana Bednarka. Wartość wierzytelności to 3.420.000 EUR. W przypadku niewywiązania się wierzyciela z zobowiązania wobec mBank S.A., zobowiązanie to stanie się wymagalne wobec Spółki.

20. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Spółka nie jest stroną umów nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, których skutki byłyby istotne dla oceny sprawozdania finansowego.

21. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Rodzaj działalności (w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
1. Przychody ze sprzedaży usług BILETY i KARNETY VIP	1 532 574,33	2 313 082,14
2. Przychody ze sprzedaży usług BILETY	4 427 837,20	9 341 885,57
3. Przychody ze sprzedaży usług KARNETY	1 826 676,37	3 335 796,00
4. Przychody ze sprzedaży usług PRAWA TV	11 266 315,00	13 608 479,10
5. Przychody ze sprzedaży usług REKLAMA	13 167 918,31	14 664 979,73
6. Przychody ze sprzedaży usług POZOSTALE	7 886 043,43	51 104 723,21
7. Przychody ze sprzedaży usług ŁOŻE	2 665 487,23	3 521 646,40
8. Przychody ze sprzedaży usług WYCIECZKI	306 237,43	329 039,08
9. Przychody ze sprzedaży towarów	5 461 601,85	7 708 560,56
Przychody netto ze sprzedaży razem	48 540 691,15	105 928 391,79

Obszar działalności (w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
1. Sprzedaż krajowa	39 629 361,12	56 455 012,05
2. Eksport	24 618,05	5 606 073,76
3. Wewnątrzwspólnotowe świadczenie usług	8 886 711,98	43 867 305,98
Przychody netto ze sprzedaży razem	48 540 691,15	105 928 391,79

22. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W okresie bieżącym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

23. ZAPASY W CENIE SPRZEDAŻY NETTO

Tytuł (w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty	0,00	0,00
4. Towary	2 908 038,79	1 775 691,21
5. Zaliczki na dostawy	102 932,17	49 354,80
Wartość zapasów razem	3 010 970,96	1 825 046,01

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów w bieżącym ani w poprzednim okresie.

24. PODEATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
ZYSK (STRATA) BRUTTO	-20 667 679,09	22 060 685,89
Przychody roku bieżącego niezaliczane do dochodu do opodatkowania:	2 414 165,68	-106 867,22
- przychody niezgłoszone do rozrachunku	178 616,75	-106 867,22
- przychody z wynajmu łóż rozliczane w czasie	2 235 548,93	0,00
Koszty roku bieżącego nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodu:	13 136 211,20	11 612 373,06
- aktualizacja należności	125 417,25	870 173,38
- amortyzacja ŚT i WNIP (NKUP)	561 697,53	4 167 834,94
- reprezentacja	88 547,75	68 675,86
- VAT niepodlegający odliczeniu NKUP	90 449,96	145 738,95
- wynagrodzenia niewypłacone	885 354,34	775 043,00
- ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	106 389,09	108 123,23
- amortyzacja przedmiotu leasingu	90 044,70	96 512,40
- rozliczenie leasingu	4 450,00	0,00
- inne	11 183 860,58	5 380 271,30
Przychody roku poprzedniego podlegającego opodatkowaniu w roku bieżącym:	0,00	0,00
- odsetki naliczone w roku poprzednim uzyskane w roku bieżącym	0,00	0,00
- przychody niezgłoszone do rozrachunku w roku poprzednim	0,00	0,00
Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym:	960 389,54	1 182 603,36
- odsetki zapłacone	77 223,31	32 842,50
- wynagrodzenia wypłacone - wyłączone z kosztów w roku ubiegłym	775 043,00	776 696,90
- ZUS zapłacony - wyłączony z kosztów w roku ubiegłym	108 123,23	373 063,96
Dodatkowe koszty uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym:	9 685 026,65	11 193 748,12
- amortyzacja podatkowa kontraktów piłkarskich WNIP	9 652 304,65	6 022 724,18
- koszty podatkowe kontraktów rozliczanych przez RMK czynne	0,00	5 171 023,94
- jednorazowa amortyzacja podatkowa	28 272,00	0,00
- rozliczenie leasingu	4 450,00	0,00
Dodatkowe przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym:	3 958 554,30	0,00
- udokumentowany przychód przyszłych okresów	3 958 554,30	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-16 632 495,46	21 403 574,69
Rozliczenie straty z lat ubiegłych		3 423 912,12
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po rozliczeniu straty	-16 632 495,46	17 979 662,57
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżący)	0,00	3 416 135,00
Zmiana stanu rezerw/aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 997 331,83	701 294,65
Podatek dochodowy razem	-2 997 331,83	4 117 429,65

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

Spółka rozlicza różnice kursowe zgodnie z art.9b ust.1 pkt 2 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do przychodów lub kosztów ich uzyskania zalicza się różnice kursowe z tytułu transakcji walutowych i wynikające z dokonanej wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcej, a także wyceny pozabilansowych pozycji w walutach obcych.

25. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W bieżącym okresie Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

26. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

(w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Odsetki niezrealizowane	0,00	0,00
Przychody niezgłoszone do rozrachunku	206 767,99	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Zobowiązania finansowe z tytułu kontraktów piłkarskich	937 531,74	716 040,96
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	845,50	0,00
Wycena walutowej transakcji terminowej mBank	0,00	21 965,56
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego razem	1 145 145,23	738 006,52

27. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

(w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Aktywa na badanie bilansu	2 850,00	2 850,00
Aktywa na wynagrodzenia	168 217,32	147 258,17
Aktywa na odsetki od pożyczek	2 019,89	3 138,28
Aktywa na rezerwe urlopową	28 971,03	14 958,76
Aktywa na rezerwe emerytalną	5 336,73	4 457,98
Aktywa na rezerwe na wynagrodzenia	0,00	57 000,00
Aktywa na usługi obce	699 257,63	432 363,53
Aktywa na ZUS	20 213,93	20 543,41
Aktywa na stratę podatkową	3 160 174,14	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem	4 087 040,67	682 570,13
Odpis aktualizujący aktywo z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - netto	4 087 040,67	682 570,13

28. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	2 648 607,50	3 033 129,54
- zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 648 607,50	3 033 129,54
Dotacja	0,00	0,00
Aktualizacja aktywów niefinansowych	125 417,25	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	3 858 102,02	6 816 049,47
- darowizny	1 280 000,00	1 176 000,00
- spis zobowiązań	360 905,60	238 269,91
- za uczestnictwo w rundzie kwalifikacji Ligi Europy	0,00	2 860 785,00
- dodatkowe środki z UEFA	1 135 285,34	0,00
- odszkodowania	10 910,57	35 720,00
- środki na dofinansowanie młodzieży	473 709,88	1 461 696,94
- różnice inwentaryzacyjne	2 039,93	7 093,48
- nagroda z Pro Junior System	800 000,00	1 000 000,00
- należne kary umowne	235 000,00	0,00
- inne	595 250,70	1 036 484,14
Pozostałe przychody operacyjne razem	6 632 126,77	9 849 179,01

29. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym	0,00	0,00
- strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	13 628,18	277 022,73
- odpis aktualizujący wartość należności	13 628,18	277 022,73
Inne koszty operacyjne, w tym:	1 466 489,72	1 212 735,57
- darowizny	54 635,00	70 500,00
- odpisane należności	83 242,85	386 023,97
- koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 037 953,96	0,00
- koszty postępowania spornego	2 307,00	0,00
- kary i grzywny	134 996,52	508 576,70
- amortyzacja wartości firmy	92 976,25	92 976,25
- inne	60 378,14	154 658,65
Pozostałe koszty operacyjne razem	1 480 117,90	1 489 758,30

30. PRZYCHODY FINANSOWE

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
Odsetki w tym:	14 251,12	5 407,55
- odsetki od pozostałych kontrahentów	3 946,33	0,00
- odsetki od pożyczek	5 700,33	105,65
- odsetki bankowe	4 604,46	5 301,90
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Inne, w tym:	55 591,57	374 106,00
- różnice kursowe	55 591,57	374 106,00
- pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
Przychody finansowe razem	69 842,69	379 513,55

31. KOSZTY FINANSOWE

(w złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Odsetki, w tym:	1 014 556,07	1 673 259,13
- odsetki od pożyczek	210 772,04	324 800,79
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	1 296,64	1 719,22
- odsetki od obligacji	240 880,40	903 916,00
- odsetki budżetowe	1 149,32	1 734,60
- odsetki bankowe	278 285,32	198 937,96
- odsetki od skupionych wierzytelności	282 172,35	242 150,56
Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
- sprzedaż udziałów	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Inne, w tym:	166 682,82	274 331,36
- różnice kursowe	166 682,82	274 331,36
- pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe razem	1 181 238,89	1 947 590,49

32. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Środki pieniężne w banku, w tym:	82 257,12	94 471,70
- rachunki bieżące	82 257,12	94 471,70
- inne	0,00	0,00
Środki pieniężne w kasie	209 389,27	155 479,84
Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	0,00
- depozyty krótkoterminowe	0,00	0,00
Środki pieniężne razem	291 646,39	249 951,54

33. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Różnica w zmianie stanu należności i zobowiązań wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych wynika z odroczonego terminu płatności zawartych transakcji transferu definitywnego zawodników.

34. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Na dzień 30 czerwca 2019	Na dzień 30 czerwca 2018
Zarząd	2	2
Pracownicy umysłowi	51	54
Zatrudnienie razem	53	56

35. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Rodzaj usługi	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00	15 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem, w tym:	15 000,00	15 000,00
- należne na dzień bilansowy	0,00	0,00
- wypłacone na dzień bilansowy	0,00	0,00

36. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia (w tysiącach złotych)	Za okres od 1 lipca 2018 do 30 czerwca 2019	Za okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018
Zarząd Spółki	548 000,00	576 000,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
Wynagrodzenia razem	548 000,00	576 000,00

37. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno na dzień 30 czerwca 2019 roku, jak i 30 czerwca 2018 roku Spółka nie była stroną umowy pożyczki udzielonej osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę.

38. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Zarówno na dzień 30 czerwca 2019 roku, jak i 30 czerwca 2018 roku Spółka posiadała udziały o wartości 2.035,4 tys. zł (co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym) w spółce Lech Marketing Sp. z o.o.

39. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z art. 56 Ustawy o rachunkowości Spółka jako spółka dominująca nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Pozostałe informacje wymienione w załączniku do Ustawy o rachunkowości określającym zakres dodatkowych informacji i objaśnień nie dotyczą działalności Spółki, w związku z czym nie zawarto ich w powyższych wyjaśnieniach.

Nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.