

# Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015

## Nazwa i adres:

Stowarzyszenie Semper Avanti  
Plac świętego Macieja 5, 50-244 Wrocław

## Właściwy sąd prowadzący rejestr:

VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
ul. Poznańska 16  
53-630 Wrocław

## Działalność gospodarcza podmiotu

Stowarzyszenie nie prowadziło i nie prowadzi działalności gospodarczej

## Bilans, rachunek wyników oraz informacja dodatkowa

Załączone poniżej

**Rachunek wyników**

na dzień 31.12.2015.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

| Pozycja   | Wyszczególnienie                                                                                         | Kwota za poprzedni rok obrotowy | Kwota za bieżący rok obrotowy |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
|           |                                                                                                          | 2014                            | 2015                          |
| 1         | 2                                                                                                        | 4                               | 4                             |
| <b>A.</b> | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                                                               | <b>2 108 070,32</b>             | <b>1 655 525,85</b>           |
| I.        | Składki brutto określone statutem                                                                        |                                 |                               |
| II.       | Inne przychody określone statutem                                                                        | 2 108 070,32                    | 1 655 525,85                  |
| 1         | Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej                                       | 1 899 541,17                    | 1 404 377,31                  |
| 2         | Przychody z działalności statutowej odpłatnej pomocy publicznej                                          | 193 428,69                      | 220 534,37                    |
| 3         | Pozostałe przychody określone statutem                                                                   | 15 100,46                       | 30 614,17                     |
| <b>B.</b> | <b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>                                                               | <b>1 940 506,62</b>             | <b>1 699 438,82</b>           |
| 1         | Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pomocy publicznej                          | 1 798 754,83                    | 1 555 072,96                  |
| 2         | Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pomocy publicznej                             | 92 989,29                       | 105 381,35                    |
| 3         | Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych                                                            | 48 762,50                       | 38 984,51                     |
| <b>C.</b> | <b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>                   | <b>167 563,70</b>               | <b>-43 912,97</b>             |
| <b>D.</b> | <b>Koszty administracyjne</b>                                                                            | <b>2 238,36</b>                 | <b>29 952,91</b>              |
| 1         | Zużycie materiałów i energii                                                                             | 517,55                          | 2 677,73                      |
| 2         | Usługi obce                                                                                              | 1 720,81                        | 27 275,18                     |
| 3         | Podatki i opłaty                                                                                         |                                 |                               |
| 4         | Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                            |                                 |                               |
| 5         | Amortyzacja                                                                                              |                                 |                               |
| 6         | Pozostałe                                                                                                |                                 |                               |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>                                              |                                 | <b>4 239,84</b>               |
| <b>F.</b> | <b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>                                                 | <b>156,29</b>                   | <b>150,00</b>                 |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                                               | <b>1 652,49</b>                 | <b>137 333,86</b>             |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                  | <b>618,92</b>                   | <b>1 292,07</b>               |
| <b>I.</b> | <b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b> | <b>166 202,62</b>               | <b>66 265,75</b>              |
| <b>J.</b> | <b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>                                                                       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   |
| I.        | Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia                                                                   |                                 |                               |
| II.       | Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna                                                                    |                                 |                               |
| <b>K.</b> | <b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>                                                                      | <b>166 202,62</b>               | <b>66 265,75</b>              |
| I.        | Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)                                            |                                 |                               |
| II.       | Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)                                       | 166 202,62                      | 66 265,75                     |

Data sporządzenia:  
30-03-2016

Podpisy

**VITREUM Sp. z o.o.**

ul. Św. Mikołaja 56/57  
50-127 Wrocław  
NIP 8971800380, REGON 022463355

PREZES ZARZĄDU

Agnieszka Moskalcz

SEMPER AVANTI

.....

(nazwa jednostki)

## BILANS

na dzień 31-12-2015

REGON: 932681234  
(numer statystyczny)

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137 poz. 1539z późn. zm.)

| Wiersz | AKTYWA                                     | Stan na       |              | Wiersz | PASYWA                                                   | Stan na       |              |
|--------|--------------------------------------------|---------------|--------------|--------|----------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 1      | 2                                          | początek roku | koniec roku  | 1      | 2                                                        | początek roku | koniec roku  |
| A      | Aktywa trwałe                              | 250,92        | 5 250,92     | A      | Fundusze własne                                          | 159 656,51    | 245 267,60   |
| I      | Wartości niematerialne i prawne            | 246,00        | 246,00       | I      | Fundusz statutowy                                        | 179 001,85    | 179 001,85   |
| II     | Rzeczowe aktywa trwałe                     | 4,92          | 4,92         | II     | Korekty wyniku lat ubiegłych                             | -185 547,96   | 0,00         |
| III    | Należności długoterminowe                  |               |              | III    | Wynik finansowy netto za rok obrotowy                    | 166 202,62    | 66 265,75    |
| IV     | Inwestycje długoterminowe                  |               | 5 000,00     | 1      | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)     | 166 202,62    | 66 265,75    |
| V      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  |               |              | 2      | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)       |               |              |
| B      | Aktywa obrotowe                            | 1 705 549,46  | 2 800 006,02 | B      | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                   | 1 549 852,47  | 2 563 833,46 |
| I      | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych       | 20 683,70     | 0,00         | I      | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | 1 549 852,47  | 2 563 833,46 |
| II     | Należności krótkoterminowe                 | 1 534 671,16  | 2 364 155,13 | II     | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne        | 20 000,00     | 20 000,00    |
| III    | Inwestycje krótkoterminowe                 | 150 194,60    | 435 850,89   | 1      | Kredyty i pożyczki                                       | 1 529 852,47  | 2 543 833,46 |
| 1      | Środki pieniężne                           | 150 194,60    | 435 850,89   | 2      | Inne zobowiązania                                        |               |              |
| 2      | Pozostałe aktywa finansowe                 |               |              | 3      | Fundusze specjalne                                       |               |              |
| C      | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 708,60      | 3 844,12     | III    | Rezerwy na zobowiązania                                  |               |              |
|        |                                            |               |              | IV     | Rozliczenia międzyokresowe                               | 0,00          | 0,00         |
|        |                                            |               |              | 1      | Rozliczenia międzyokresowe przychodów                    |               |              |
|        |                                            |               |              | 2      | Inne rozliczenia międzyokresowe                          |               |              |
|        | Suma bilansowa                             | 1 709 508,98  | 2 809 101,06 |        | Suma bilansowa                                           | 1 709 508,98  | 2 809 101,06 |

Data sporządzenia  
30-03-2016

VITREUM Sp. z o.o.

ul. Św. Mikołaja 56/57

50-127 Wrocław

NIP 6971800380, REGON 022463355

PREZES ZARZĄDU

  
Agnieszka Wąsłowska.....  
Podpisy

**Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania  
finansowego  
Semper Avanti  
za rok 2015**

**I. Wyjaśnienia do bilansu**

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

*Nie występują.*

- 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

*Semper Avanti nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości powinny być wycenione i wykazane w bilansie.*

- 3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.**

*Semper Avanti nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.*

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

*Semper Avanti nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

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

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

*Fundusz statutowy wynosi 179.001,85zł.*

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

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

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

*Za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 został wykazany zysk netto w kwocie 66.265,75 zł jako różnice zwiększające przychody roku następnego.*

*Nadwyżka przychodów nad kosztami wynika z charakteru działalności organizacji, która realizuje projekty kilkuletnie, w związku z czym środki przekazane przez grantodawcę w danym roku wykorzystywane są w roku następnym.*

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

*W roku obrotowym 2015 Semper Avanti nie tworzyło rezerw.*

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.**

*Semper Avanti nie posiada zobowiązań długoterminowych.*

**11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

*Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe) wynikają z charakteru działalności organizacji. Są to środki przyznane na realizację projektów, wykorzystane w ww.celu a nieprzekazane przez grantodawcę z uwagi na trwającą weryfikację poniesionych kosztów (końcowe rozliczenia projektów).*

*Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 3 844,12 PLN*

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

*W 2015 r. nie wystąpiły.*

**II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat**

**1. Struktura rzeczowa przychodów Semper Avanti:**

|                                                  |                       |
|--------------------------------------------------|-----------------------|
| Przychody z działalności nieodpłatnej (dotacje): | 1 404 377,31 PLN      |
| Przychody z działalności odpłatnej:              | 220 534,37 PLN        |
| Pozostałe przychody:                             | 172 187,87 PLN        |
| [w tym darowizny                                 | <u>30 614,17 PLN]</u> |
| RAZEM:                                           | 1 797 099,55 PLN      |

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

*W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.*

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

*Nie dotyczy.*

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

*W roku obrotowym 2015 nie miały miejsca przypadki ograniczenia lub zaniechania działalności; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.*

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego ( zysku , straty) brutto.**

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Koszty statutowe (realizacji zadań statutowych) | 1 699 438,82 PLN |
| Koszty administracyjne                          | 29 952,91 PLN    |

**6. Informacje o kosztach rodzajowych.**

Poziom kosztów rodzajowych przedstawia porównawczy rachunek zysków i strat stanowiący część sprawozdania finansowego - jednostka sporządza RZiS w wariantcie porównawczym.

Koszty administracyjne: 29 952,91 PLN

W tym:

Pozostałe koszty administracyjne 29 952,91 PLN

**7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.**

Nie dotyczy Semper Avanti.

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

Semper Avanti nie poniosło w 2015r. oraz nie planowało nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

**9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.**

W roku obrotowym 2015 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

### III. Przepływy środków pieniężnych

Semper Avanti nie sporządza sprawozdania przepływu środków pieniężnych.

### IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

**1. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Nie dotyczy Stowarzyszenia

**2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.**

Nie dotyczy Semper Avanti. Wynagrodzenia wypłacane w ramach działalności Stowarzyszenia są kosztami realizowanych projektów.

**3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Nie dotyczy Semper Avanti.

## V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

### 1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

*Zdarzenia nie wystąpiły.*

### 2. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

*Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.*

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

*W roku obrotowym 2015 nie dokonano zmian metod wyceny, ani nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, nie zmieniono kwot wyniku finansowego.*

## VI. Objasnienia do grup kapitałowych

*Nie dotyczy Semper Avantii*

## VII. Informacje o połączeniu spółek

*Nie dotyczy Semper Avantii*

## VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

*Nie stwierdza się występowania poważnych zagrożeń oraz niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Semper Avantii.*

## X. Inne informacje

*Nie stwierdza się innych informacji niż te wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Stowarzyszenia, niemniej w roku 2015 SEMPER AVANTI powołało spółkę AHEAD Sp. z o.o., której jest 100% udziałowcem.*

### Sporządzono:

Wrocław, 30.03.2016 r.

**VITREUM Sp. z o.o.**

ul. Św. Mikołaja 56/57  
50-127 Wrocław  
NIP 8971800380, REGON 022463355

PREZES ZARZĄDU

*Agnieszka Maszalerz*