

Semper Avanti

pl. św. Macieja 5

50-244 Wrocław

NIP: 8971661576

Biuro rachunkowe

Starlit Accounting sp. z o.o.

NIP: 8943036122

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2018...31.12.2018

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2018...31.12.2018**

Data sporządzenia sprawozdania: **18.09.2019**

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: **Semper Avanti**

Siedziba: **województwo dolnośląskie, powiat wrocławski, gmina Wrocław, miejscowość Wrocław**

Adres: **pl. św.Macieja 5 50-244 Wrocław**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Identyfikator podatkowy NIP: 8971661576

Numer KRS: 0000032523

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2018...31.12.2018

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. W okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem zasad przewidzianych dla jednostek, o których mowa w art.3 ust. 2 ustawy

z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, według wzoru sprawozdania określonego w załączniku 6 do ustawy o rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
	Aktywa	2 432 663,12	205 065,61
A	+Aktywa trwałe	0,00	5 000,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	5 000,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	2 432 663,12	200 065,61
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 432 048,12	90 438,98
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	0,00	109 626,63
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	615,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	2 432 663,12	205 065,61
A	+Fundusz własny	-512 380,19	-731 534,51
A.I	+Fundusz statutowy	179 001,85	179 001,85
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	169 421,23
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 079 957,59	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	388 575,55	-1 079 957,59
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 945 043,31	936 600,12
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 945 043,31	936 600,12
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2018...31.12.2018	01.01.2017...31.12.2017
A	Przychody z działalności statutowej	3 514 666,88	3 990 766,70
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 341 675,38	2 879 064,04
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 172 991,50	957 313,22
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	154 389,44
B	Koszty działalności statutowej	2 135 112,94	5 055 717,70
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 844 280,15	4 718 451,91
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	290 832,79	256 006,28
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	81 259,51
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 379 553,94	-1 064 951,00
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	1 023 878,81	4 598,01
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	355 675,13	-1 069 549,01
I	Pozostałe przychody operacyjne	32 379,10	0,10
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	541,41	185,29
L	Koszty finansowe	20,09	10 593,97
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	388 575,55	-1 079 957,59
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	388 575,55	-1 079 957,59

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**V.1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie**

Stowarzyszenie posiadało pożyczkę w PAFPIO w wysokości 270 000,00 zł zaciągniętą na finansowanie bieżącej działalności. Pożyczka w całości spłacona w dniu 06.02.2019r.

Załączony plik:

V.2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Załączony plik:

V.3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

A. Aktywa trwałe: brak

B. Aktywa obrotowe:

Należności krótkoterminowe:

☐ z tytułu usług wykonywanych w ramach odpłatnej działalności statutowej: 2 432 048,12 PLN

☐ Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

☐ RMK czynne: 615,00 PLN

A. Fundusz własny

☐ Fundusz własny: -512 380,19 PLN, w tym:

☐ Fundusz statutowy: 179 001,85 PLN

☐ Zysk netto: 388 575,55 PLN

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:

☐ z tytułu usług zakupywanych w ramach odpłatnej działalności statutowej: 1 858 883,74 PLN

☐ z tytułu wynagrodzeń i pozostałych rozliczeń: 114 600,35 PLN

Załączony plik:

V.4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów

Głównym źródłem przychodów stowarzyszenia są dotacje.

☐ dotacje: 2 257 328,39 PLN

☐ wpłaty na inne projektu w ramach działalności statutowej odpłatnej: 1 172 991,50 PLN

☐ przychody z 1%: 84 346,99 PLN

Załączony plik:

V.5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

☐ koszty działań statutowych poniesionych w ramach działalności odpłatnej: 290 832,79 PLN

☐ koszty działań statutowych poniesionych w ramach działalności nieodpłatnej: 1 844 280,15 PLN

☐ koszty zarządu: 1 023 878,81 PLN

Załączony plik:

V.6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Nie dotyczy

Załączony plik:

V.7. Informacja dodatkowa na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Kwota uzyskanych przychodów z 1% wyniosła 84 346,99 PLN, wydatkowano 52 295,73 PLN. Wydatki związane są z rehabilitacją Karola Szuchty.

Załączony plik:

V.8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W trakcie przygotowywania bilansu znaleziono liczne błędy wynikające z działań firmy Tax Care i poprzedniej obsługi księgowej.

Załączony plik:

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis