

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2014

1. Nazwa i adres:

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

2. Właściwy sąd prowadzący rejestr:

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

3. Działalność gospodarcza podmiotu

Stowarzyszenie nie prowadziło i nie prowadzi działalności gospodarczej

4. Bilans, rachunek wyników oraz informacja dodatkowa

Załączone poniżej

SEMPER AVANTI

(nazwa jednostki)

## BILANS

na dzień 31-12-2014

REGON: 932681234  
(numer statystyczny)

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

Wiersz	AKTYWA		PASYWA		Stan na	
	1	2	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe		A	Fundusze własne	179 001,85	159 656,51
I	Wartości niematerialne i prawne		I	Fundusz statutowy	396 454,78	179 001,85
II	Rzeczowe aktywa trwałe		II	Korekty wyniku lat ubiegłych		-185 547,96
III	Należności długoterminowe		III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-217 452,93	166 202,62
IV	Inwestycje długoterminowe		1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		166 202,62
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-217 452,93	
B	Aktywa obrotowe		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	211 587,27	1 549 852,47
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe		II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	211 587,27	1 549 852,47
III	Inwestycje krótkoterminowe		1	Kredyty i pożyczki	66 400,00	20 000,00
1	Środki pieniężne		2	Inne zobowiązania	145 187,27	1 529 852,47
2	Pozostałe aktywa finansowe		3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		III	Rezerwy na zobowiązania		
			IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00
			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa			Suma bilansowa	390 589,12	1 709 508,98

Data sporządzenia  
12-06-2015

Podpisy



GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Agencja Anstalt

## Rachunek wyników

na dzień 31.12.2014.

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
		2013	2014
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2 280 252,11</b>	<b>2 108 070,32</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	2 280 252,11	2 108 070,32
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	2 020 112,00	1 899 541,17
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	159 913,73	193 428,69
3	Pozostałe przychody określone statutem	100 226,38	15 100,46
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>2 486 167,89</b>	<b>1 940 506,62</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 289 651,31	1 798 754,83
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	196 516,58	92 989,29
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	48 762,50
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>-205 915,78</b>	<b>167 563,70</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>13 610,24</b>	<b>2 238,36</b>
1	Zużycie materiałów i energii		517,55
2	Usługi obce	6 676,13	1 720,81
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	6 934,11	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>0,00</b>	
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>156,29</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>14 477,37</b>	<b>1 652,49</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>12 404,28</b>	<b>618,92</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-217 452,93</b>	<b>166 202,62</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</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>-217 452,93</b>	<b>166 202,62</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-217 452,93	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		166 202,62

Data sporządzenia:  
12-06-2015

Podpisy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Mąkiewicz

## Informacja dodatkowa o objaśnienia do sprawozdania finansowego Semper Avanti za rok 2014

### 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. **Wartości gruntów użytkowanych wieczystie.**

Semper Avanti nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości powlnny 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 179.001,85 zł.

6. **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania 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 do 01.01.2014 do 31.12.2014 został wykazany zysk netto w kwocie 166.202,62 zł. (nadwyżka przychodów nad kosztami).

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 2014 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 czynne wynoszą 3.708,60 zł.
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 2014r. nie wystąpiły.

## II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura rzeczowa przychodów Semper Avanti.

Przychody z działalności nieodpłatnej (dotacje):	1.899.541,17
Przychody z działalności odpłatnej:	193.428,69
Pozostałe przychody:	16.752,95
(w tym darowizny)	(15.100,46)
<b>RAZEM</b>	<b>2.109.722,81</b>

### 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 2014 nie miały miejsca przypadki ograniczenia lub zaniechania działalności; nie przewiduje się tego w następnym roku obrotowym.

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

Koszty statutowe (realizacji zadań statutowych):	1.798.754,83 zł.
Koszty administracyjne:	2.238,36 zł.

**6. Informacje o kosztach rodzajowych.**

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

Koszty administracyjne: 2.238,36 zł.

W tym

Pozostałe koszty administracyjne 2.238,36 zł.

**7. Koszty 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 2014r. 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 2014 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.**

W związku z prawidłową klasyfikacją i ujęciem kosztów działalności prowadzonej przez Stowarzyszenie Semper Avanti dokonano korekty wyniku z lat ubiegłych i prezentacji jej w sprawozdaniu finansowym za rok 2014. W związku z tym faktem korekta lat ubiegłych w kwocie -185.547,96 PLN wynika ze straty roku 2012 ( w kwocie 160.478,88) oraz straty roku 2013 (w kwocie 25.069,08).

**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 istotne wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowane zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.**

W roku obrotowym 2014 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 Avanti.

**VII. Informacje o połączeniu spółek**

Nie dotyczy Semper Avanti

**VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności**

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

**IX. 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.

Sporządzono:  
Wrocław, dnia 12.06.2015

  
D. KOWALSKA  
PREZES STOWARZYSZENIA