

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

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

*Wenke Dörnyen*



*Anna Sprucha-Lis*

*Janina Drobna*



*Adrian Kasper*

# Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego Semper Avanti za rok 2016

## 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 wieczysto**

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

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

*Semper Avanti nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umowy 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 i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

*Fundusz statutowy wynosi 245267,6 zł.*

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

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

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

*Za okres 01.01.2016 do 31.12.2016 został wykazany zysk netto w kwocie 103155,48 zł.*



*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 utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

*W roku obrotowym 2016 Semper Avanti nie tworzyło rezerw.*

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie 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 ww. celu a nieprzekazane przez grantodawcę z uwagi na trwającą weryfikację poniesionych kosztów (końcowe rozliczenia projektów).*

*Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 13992,93zł.*

**12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

**13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

*W 2016 r. nie wystąpiły.*

## II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura rzeczowa przychodów Semper Avanti

Przychody z działalności nieodpłatnej (dotacje): 2 815.174,24 zł.

Przychody z działalności odpłatnej: 278.363,77 zł.

Pozostałe przychody: 28.433,20 zł.

[w tym darowizny]: 18.774,27 zł.

RAZEM:

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

*W roku obrotowym 2016 nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.*

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

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

*W roku obrotowym 2016 nie miały miejsca przypadki ograniczenia lub zaniechania działalności; nie przewiduje się tego w przyszłym roku obrotowym.*

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

*Koszty statutowe (realizacji zadań statutowych): 2 622.002,10 zł.*

*Koszty administracyjne: 5.713,23 zł.*

**6. Informacje o kosztach rodzajowych**

*Jednostka sporządza RziS w wariantcie porównawczym.*

**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 i planowane nakłady na ochronę środowiska**

*Semper Avanti nie poniosło w 2016 r. 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 2016 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.*

### III. Przyptywy środków pieniężnych

Semper Avanti nie sporządza sprawozdania przepływu środków pieniężnych.

### IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

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

*Nie dotyczy Stowarzyszenia.*

**2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych**

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

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

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

**V. Objasnienia niektórych zdarzeń**

**1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

*Zdarzenia nie wystąpiły.*

**2. Informacje 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 (funduszu) własnym**

*W roku obrotowym 2016 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.*

**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.*

Sporządzono:

Wrocław, 25.03.2017 r.

*Michał Kępczyński*  
*inow Doręga*  
*Anna Szpada-Kato*  
*M. / Jurek*  
*2017*



## Stowarzyszenie SEMPER AVANTI

Bilans na dzień 30.12.2016

Pozycja	Treść pozycji	Stan na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015r.
<b>AKTYWA</b>			
A	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 250,92</b>	<b>5 250,92</b>
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	246,00	246,00
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	4,92	4,92
III	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
IV	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	5 000,00	5 000,00
V	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
B	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 885 946,54</b>	<b>2 803 850,14</b>
I	ZAPASY		
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2 432 606,66	2 364 155,13
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	439 346,95	435 850,89
IV	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	13 992,93	3 844,12
<b>Aktywa razem</b>		<b>2 891 197,46</b>	<b>2 809 101,06</b>
<b>PASYWA</b>			
A	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>348 423,08</b>	<b>245 267,60</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	245 267,60	179 001,85
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	103 155,48	66 265,75
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 542 774,38</b>	<b>2 563 833,46</b>
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 542 774,38	2 563 833,46
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>2 891 197,46</b>	<b>2 809 101,06</b>

Wrocław, 25.03.2017

.....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
 podpis Kierownika jednostki

*Wenera Dwojz*

*Anna Szuchta - Pod*

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*