

# Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego Semper Avanti za rok 2017

## 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 179 001, 85 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

*Stowarzyszenie planuje pokrycie straty w wysokości 1 071 857,59 zł z funduszu zapasowego w kwocie 169 421,23 zł, pozostałą część straty planuje pokryć z wyników następných okresów.*

*Nadwyżka kosztów na przychodami wynika z charakteru działalności organizacji, która realizuje projekty kilkuletnie, w związku z czym środki przekazywane przez grantodawcę*

wpływają niekiedy po zrealizowaniu zadania tj. poniesieniu kosztów, może to być w następnym okresie obrachunkowym.

8. 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.*

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

*Semper Avanti nie posiada zobowiązań długoterminowych.*

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

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

*Nie dotyczy Semper Avanti.*

12. 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 2017 r. nie wystąpiły.*

## II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów Semper Avanti

**Przychody z działalności nieodpłatnej (dotacje): 2 975 409,64zł**

**Przychody z działalności odpłatnej: 957 313,22zł**

**Pozostałe przychody: 154 389,44zł**

**[w tym z tyt. 1%]: 96 345,6zł**

**RAZEM: 4 087 112,3 zł**

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

*W roku obrotowym 2017 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 2017 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): 5055 717,7 zł*

*Koszty administracyjne: 4 598,01zł*

6. Informacje o kosztach rodzajowych

*Poziom kosztów rodzajowych przedstawia porównawczy rachunek zysków i start stanowiący część sprawozdania finansowego – jednostka sporządza RziS w wariacie porównawczym.*

*Koszty administracyjne: 4598,01 zł*

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 2017 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 2017 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 2017 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, niemniej w roku 2015 Semper Avanti powołało spółkę AHEAD Sp. z o.o., której jest 100% udziałowcem, a w 2016 Semper Avanti utworzyło fundację „Semper Avanti Opole”.  
Info o Oddziale w Opolu?*

Sporządzono:

Wrocław, 31.03.2018 r.

*Paulina Grochowska*

Członek Zarządu

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Paulina Grochowska*

Anna Paprocka Pańko

*Anna Paprocka Pańko*

Członek Zarządu

Jarosław Dudek

*Jarosław Dudek*

Wiceprezes

*Irena Dolyk*  
Irena Dolyk  
Sekretarz Zarządu

Marcin Skocz

*Marcin Skocz*

PREZES

Anna Skocz

*Anna Skocz*

Wiceprezes

Michał Kuźmicki

*Michał Kuźmicki*

Dyrektor Finansowy

WYSZCZEGÓLNIENIE		za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy
<b>Stowarzyszenie SEMPER AVANTI</b>			
		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> ZA OKRES od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. Wariant porównawczy	
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>		
I.	Składki brutto określone statutem	3 990 766,70	3 121 961,21
II.	Inne przychody określone statutem	3 990 766,70	3 121 961,21
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożyczku publicznego	2 879 064,04	2 815 174,24
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożyczku publicznego	957 313,22	278 353,77
3	Pozostałe przychody określone statutem	154 389,44	28 433,20
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji działań statutowych</b>	<b>5 055 717,70</b>	<b>2 908 634,44</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożyczku publicznego	4 718 451,91	2 622 002,10
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożyczku publicznego	256 006,28	270 900,44
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	81 259,51	15 731,90
<b>C</b>	<b>Wynik na działalności statutowej</b>	<b>-1 064 951,00</b>	<b>213 326,77</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>4 598,01</b>	<b>5 713,23</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody</b>	<b>0,10</b>	<b>2 198,34</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>185,29</b>	<b>500,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 593,97</b>	<b>98,17</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>-1 079 957,59</b>	<b>103 155,48</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata)</b>		

Wrocław, 31.03.2018  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Paulina Grochowska*

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Paulina Grochowska*

**Członek Zarządu**

podpis Kierownika jednostki

**Prezys**  
*Jarosław Dudek*  
 Jarosław Dudek  
 Dyrektor Finansowy

*Mickal Kuzmicki*  
 Mickal Kuzmicki  
 Dyrektor Finansowy

*Anna Skocz*  
 Anna Skocz  
 Członek Zarządu

*Anna Skocz*  
 Anna Skocz  
 Członek Zarządu

*Anna Skocz*  
 Anna Skocz  
 Wiceprezes



Słownictwo SEMPER AVANTI

Bilans na dzień 31.12.2017

Pozycja	Treść pozycji	Stan na dzień	
		31.12.2017	31.12.2016
<b>AKTYWA</b>			
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 250,92</b>
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		246,00
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		4,92
III	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		
IV	INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	5 000,00	5 000,00
V	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>200 065,61</b>	<b>2 885 946,54</b>
I	ZAPASY		
II	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	90 438,98	2 432 606,66
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	109 626,63	439 346,95
IV	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		13 992,93
<b>Aktywa razem</b>		<b>205 065,61</b>	<b>2 891 197,46</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-731 534,51</b>	<b>348 423,08</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	179 001,85	179 001,85
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	169 421,23	66 265,75
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-1 079 957,59	103 155,48
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>936 600,12</b>	<b>2 542 774,38</b>
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	936 600,12	2 542 774,38
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>205 065,61</b>	<b>2 891 197,46</b>

Wrocław, 31.03.2018

GLÓWNA KSIĘGOWA

Paulina Grochowska

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Paulina Grochowska

Członek Zarządu

podpis Kierownika Jednostki

Marcin Kuźmicki

Dyrektor Finansowy

Marcin Skocz

PREZES

Irena Dotyk

Sekretarz Zarządu

Anna Paprocka Pańko

Członek Zarządu

Anna Skocz

Wiceprezes

Anna Skocz

Wiceprezes

Barbara Dudek

Wiceprezes

