

Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

30-001 Kraków, ul. Kamienna 19, tel. 012 630 17 57

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

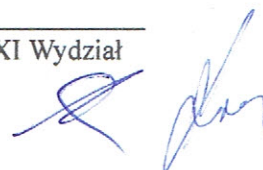
Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

Ul. Kamienna 19

30-001 Kraków

za rok obrotowy

od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku



Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Spis treści:

- A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- B. Bilans
- C. Rachunek zysków i strat
- D. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa i siedziba jednostki:

Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

Ul. Kamienna 19, 30-001 Kraków

2) Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Celem statutowym Stowarzyszenia jest działalność na rzecz rozwoju budownictwa mieszkaniowego, propagowanie nowoczesnych rozwiązań materiałowych oraz technologicznych, inicjowanie nowoczesnych form współpracy pomiędzy uczestnikami procesów przygotowania i realizacji inwestycji mieszkaniowych, a także działalność naukowa, naukowo-techniczna, działalność oświatowa, działalność kulturalna oraz w zakresie dobroczynności.

W roku 2019 Stowarzyszenie realizowało swoje cele między innymi poprzez:

- organizację okresowych spotkań członków Stowarzyszenia, umożliwiających wymianę poglądów i doświadczeń w dziedzinie budownictwa,
- organizację seminariów i szkoleń z zakresu budownictwa mieszkaniowego,
- wydawanie biuletynów prezentujących działalność Stowarzyszenia i jego członków,
- współpracę z organami władzy ustawodawczej, administracji państwowej i samorządowej w zakresie usuwania barier rozwoju budownictwa,
- współpracę z instytucjami finansowymi w zakresie poszukiwania możliwości finansowania inwestycji mieszkaniowych

W 2019 roku Stowarzyszenie prowadziło również działalność gospodarczą, której przedmiotem była organizacja giełd i wystaw prezentujących krakowskie inwestycje mieszkaniowe. W giełdach uczestniczyły firmy deweloperskie, spółdzielnie mieszkaniowe, towarzystwa budownictwa społecznego, architekci, firmy budowlano – montażowe, dystrybutorzy materiałów budowlanych oraz instytucje finansowe.

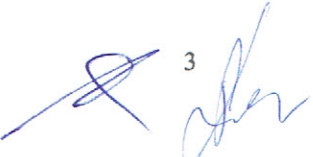
3) Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS

Podmiot zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym – Rejestr Przedsiębiorców i Rejestr Stowarzyszeń nr 0000234430

4) Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

3



Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

NIE DOTYCZY

5) Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2019 - 31.12.2019

6) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe:

NIE DOTYCZY

7) Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy **założeniu kontynuowania** działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją **okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji** przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

8) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone **po połączeniu spółek** oraz wskazanie zastosowanej **metody rozliczenia połączenia** (nabycia, łączenia udziałów):

NIE DOTYCZY

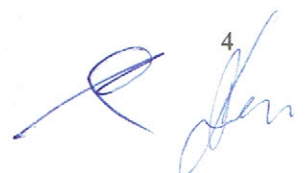
9) Przyjęte **zasady (polityka) rachunkowości**, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości powyżej 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji.

Amortyzacja jest naliczana miesięcznie



4

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości poniżej 10 000 zł są spisane w koszty danego miesiąca.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 10 tys. zł umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 tys. zł są spisane w koszty danego miesiąca.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji gospodarczej.


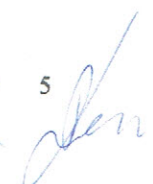
Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe powstałe na skutek przeszacowania należności i zobowiązań ujmowane są na przychody lub koszty operacji finansowych nie będących przychodami i kosztami w rozumieniu podatkowym.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności przeterminowanych na dzień bilansowy powyżej 1 roku.

Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Inne papiery wartościowe (obligacje, certyfikaty inwestycyjne, bony skarbowe) wycenia się według ceny nabycia.

Zagraniczne środki pieniężne znajdujące się na dzień bilansowy w kasie lub na rachunku bankowym walutowym wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

 5 

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Operacje gospodarcze polegające na sprzedaży lub kupnie walut oraz zapłacie należności lub zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank obsługujący jednostkę.

Odsetki uzyskane z lokat w walutach obcych przelicza się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu odsetek na konto.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli jednostka poniosła wydatki na zakup usług, które dotyczą kosztów podlegających rozliczeniu w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym według wartości nominalnej w podziale według ich rodzajów.

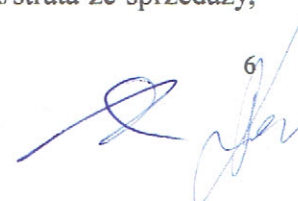
Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują zafakturowane przychody, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Przychody te są odnoszone na przychody okresu, którego dotyczą.

Przychody obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), z operacji finansowych oraz z innych tytułów, w tym m.in. zysków ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania darowizny, dopłat, refundacji, itp. Przychody są ujmowane w okresach, których dotyczą niezależnie od terminów ich zapłaty.

Koszty działalności obejmują koszty rodzajowe wraz z wartością sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Stowarzyszenie w 2019 roku ewidencjonowało koszty w układzie porównawczym (zespół 4) oraz w układzie kalkulacyjnym (zespół 5). Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe a także wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen zakupu.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy (zysk/stratę netto) wykazany w rachunku zysków i strat składają się: zysk/strata ze sprzedaży,



Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

zysk/strata z pozostałej działalności operacyjnej, zysk/strata z działalności finansowej, zysk brutto i podatek dochodowy. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny pomniejszony o podatek dochodowy.

Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady rachunkowości stosowane były w roku obrotowym w sposób ciągły.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia Budowniczych Domów i Mieszkań. w Krakowie są prowadzone w biurze rachunkowym WL Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie pod adresem 31-115 Kraków, ul. Garncarska 5/5.

Kraków, dn. 16.03.2020 r.

Sporządził:

Anna Broszkiewicz

Osoba, której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sekretarz

Skarbnik

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Marek Bolek.....

Mariusz Bryksy.....

Dorota Koźmińska.....

Jarosław Knap

Piotr Legerski.....

Stanisława Barska.....

Tadeusz Horodyski.....

Andrzej Rymarczyk.....

Marcin Zemanek.....

Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań
Bilans sporządzony na dzień: 31/12/2019

AKTYWA		31.12.2019	31.12.2018
A. Aktywa trwałe		884,25	1 277,25
1. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		884,25	1 277,25
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		884,25	1 277,25
B. Aktywa obrotowe		347 817,30	680 686,26
I. Zapasy		4 442,44	6 184,03
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		4 442,44	6 184,03
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		72 190,32	81 241,50
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		72 190,32	81 241,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		55 855,32	74 078,50
- do 12 miesięcy		55 855,32	74 078,50
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		9 998,00	3 043,00
c) inne		6 339,00	4 120,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		259 226,78	563 236,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		259 226,78	563 236,60
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		259 226,78	563 236,60
- środki pieniężne w Kasie i na rachunkach		259 226,78	563 236,60
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 957,78	10 026,13
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Suma aktywów		348 701,55	681 963,51

Kraków, dnia 16.03.2020 r.

Sporządził:

Anna Broezkiewicz

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sekretarz

Skarbnik

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Marek Bolek

Mariusz Brykwy

Dorota Koźmińska

Jarosław Knap

Piotr Legerski

Stanisława Barska

Tedeusz Horodyski

Andrzej Rymarczyk

Marcin Zemanek

Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań

Bilans sporządzony na dzień: 31/12/2019

PASywa		31.12.2019	31.12.2018
A.	Kapitał (fundusz) własny	313 564,01	627 219,35
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	489 704,44	516 458,83
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-176 140,43	110 760,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 137,54	34 744,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	35 137,54	34 744,16
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	35 137,54	34 744,16
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 311,60	26 782,14
	- do 12 miesięcy	23 311,60	26 782,14
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 825,94	7 662,02
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	300,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma pasywów	348 701,55	661 963,51

Kraków, dnia 16.03.2020 r.

Sporządził:

Anna Broszkiewicz

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sekretarz

Skarbnik

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Marek Bolek

Mariusz Bryksy

Dorota Koźmińska

Jarosław Knap

Piotr Legerski

Stanisława Barska

Tadeusz Horodyski

Andrzej Rymarczyk

Marcin Zemanek

Stowarzyszenie Budowniczych Domów i Mieszkań
Rachunek zysków i strat sporządzony za okres: 01/01/2019 - 31/12/2019

	01/01-31/12/2019	01/01-31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 050 622,97	1 273 379,47
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 050 622,97	1 273 379,47
I. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 269 932,90	1 505 268,74
I. Amortyzacja	0,00	1 517,89
II. Zużycie materiałów i energii	34 290,64	53 722,03
III. Usługi obce	851 144,21	1 047 870,89
IV. Podatki i opłaty, w tym	919,49	1 977,16
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	173 026,74	179 631,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne	28 981,84	28 151,89
	14 718,08	13 898,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	181 569,98	192 397,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-219 309,93	-231 889,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	59 312,41	345 543,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	59 312,41	345 543,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 823,61	1 053,07
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 823,61	1 053,07
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-164 821,13	112 601,09
G. Przychody finansowe	2 750,30	3 745,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	2 750,30	3 745,88
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji - jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,60	16,25
I. Odsetki, w tym:	1,60	16,25
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji - jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-162 072,43	116 330,72
J. Podatek dochodowy	14 068,00	5 570,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk(strata) netto (K-L-M)	-176 140,43	110 760,72

Kraków, dnia 16.03.2020 r.

Zarząd Stowarzyszenia:
Prezes Zarządu

Marek Bolek



Wiceprezes Zarządu

Mariusz Bryksy

.....

Sporządził:

Wiceprezes Zarządu

Dorota Koźmińska

.....

Anna Broszkiewicz

Sekretarz

Jarosław Knap

.....

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Skarbnik

Piotr Legerski



Członek Zarządu

Stanisława Barska

.....

Członek Zarządu

Tadeusz Horodyski

.....

Członek Zarządu

Andrzej Rymarczyk

.....

Członek Zarządu

Marcin Zemanek

.....

Nazwa noty	NR NOTY	DOTYCZY tak/nie
Tabela zmian stanu wartości niematerialnych i prawnych	Nota 1	tak
Tabela zmian stanu środków trwałych i gruntów użytkowanych wieczysto	Nota 2	tak
Tabela zmian stanu inwestycji długoterminowych	Nota 3	nie
Tabela odpisów aktualizujących aktywa trwałe	Nota 4	nie
Prace b-r i wartość firmy	Nota 5	nie
Wykaz środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym leasingu	Nota 6	nie
Papiery wartościowe	Nota 7	nie
Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nota 8	tak
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji	Nota 9	nie
Stan początkowy, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych	Nota 10	nie
Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Nota 11	tak
Dane o stanie rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu oraz stanie końcowym	Nota 12	nie
Podział zobowiązań według pozostałego od dnia bilansowego przewidywanego okresu spłaty. Od poniżej 1 roku do powyżej 5 lat	Nota 13	tak
Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Nota 14	nie
Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, także wekslowe	Nota 15	nie
Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Nota 16	tak
Podział aktywów i pasywów na długo i krótkoterminowe	Nota 17	tak
Opis do wartości godziwej	Nota 18	nie
Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży	Nota 19	tak
Koszty rodzajowe dla kalkulacyjnego RZIS	Nota 20	nie
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów i działalność zaniechana	Nota 21	nie
Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Nota 22	nie
Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto i podatek odroczony	Nota 23	tak
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zaciągniętych zobowiązań w celu ich sfinansowania	Nota 24	nie
Odsetki i różnice kursowe zwiększające cenę towarów i produktów	Nota 25	nie
Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Nota 26	tak
Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny	Nota 27	nie
Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	Nota 28	nie
Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie	Nota 29	nie
Informacje o istotnych transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi	Nota 30	nie
Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe	Nota 31	tak
Informacja o wynagrodzeniach za rok obrotowy	Nota 32	nie
Informacja o pożyczkach i świadczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oraz terminu spłaty	Nota 33	nie
Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	Nota 34	nie
Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Nota 35	nie
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym	Nota 36	nie
Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego	Nota 37	nie
Informacje liczbowe umożliwiające porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	Nota 38	nie
Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Nota 39	nie
Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Nota 40	nie
Rachunek VAT	Nota 41	tak

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają 12 wypełnionych not

Kraków, dnia 16.03.2020 r.

Sporządził:

Anna Broszkiewicz

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd Stowarzyszenia:
Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Sekretarz

Skarbnik

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Marek Bolek

Mariusz Bryksy

Dorota Koźmińska

Jarosław Knap

Piotr Legerski

Stanisława Barska

Tadeusz Horodyski

Andrzej Rymarczyk

Marcin Zemanek




Stan wartości niematerialnych i prawnych	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	–	–	–	1 928,93	–	1 928,93
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie				0,00		0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– aktualizacja wartości						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 928,93	0,00	1 928,93
Umorzenia na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	1 928,93	0,00	1 928,93
Umorzenia bieżące - zwiększenia				0,00		0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja						0,00
– sprzedaż						0,00
– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
– inne						0,00
Razem umorzenia na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	1 928,93	0,00	1 928,93
Wartość księgowa netto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Tabela zmian stanu środków trwałych, gruntów użytkowanych wieczysto.

2019

Stan środków trwałych	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	0,00	0,00	4 599,00	33 422,52	0,00	52 324,20	90 345,72
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne							0,00
- inne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja			0,00	0,00			0,00
- aktualizacja wartości			0,00				0,00
- sprzedaż				0,00			0,00
- przemieszczenie wewnętrzne							0,00
- inne							0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	4 599,00	33 422,52	0,00	52 324,20	90 345,72
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	4 331,29	33 422,52	0,00	51 074,02	88 827,83
Umorzenia bieżące - zwiększenia			267,71	0,00	0,00	1 250,18	1 517,89
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja			0,00				0,00
- sprzedaż							0,00
- przemieszczenie wewnętrzne				0,00			0,00
- inne							0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	4 599,00	33 422,52	0,00	52 324,20	90 345,72
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

Komentarz:

Spółka na dzień bilansowy nie posiada środków trwałych w budowie.



Nota 8

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, stanie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, rozwiązaniu, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **2019**

Odpisy aktualizujące	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Odpisy na należności główne	4 869,20	4 770,00	0,00	23,00	9 616,20
2. Odpisy na należności odsetkowe					0,00
3. Odpisy na należności sporne					0,00
Razem:	4 869,20	4 770,00	0,00	23,00	9 616,20

Komentarz:

Spółka na dzień bilansowy posiada należności:	81 806,52
- z tytułu dostaw i usług:	65 471,52
- z tytułu płatności dokonanych w imieniu funduszy :	
- z tytułu dostaw i usług niewymagalne na dzień bilansowy:	0,00
- z tytułu podatków	9 996,00
- z tytułu kaucji	0,00
- z innych tytułów:	6 339,00
Aktualizacja należności:	9 616,20
- aktualizacja należności:	9 616,20
Należności netto prezentowane w bilansie:	72 190,32

Nota 11

Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za okres

2019

	2019	2018
ZYSK / STRATA NETTO	- 176 140,43	110 760,72
Fundusz zapasowy (+/-)	- 176 140,43	
Pokrycie straty z lat ubiegłych		
Pokrycie z zysków lat przyszłych		
Dywidendy dla wspólników		
Fundusz nagród		
Cele statutowe Stowarzyszenia		110 760,72
Dopłaty wspólników		
Podwyższenie kapitału zakładowego		
Obniżenie kapitału podstawowego		

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd zaproponuje pokrycie straty z Funduszu wypracowanego w latach pprzednich

Zobowiązania	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Suma zobowiązań wobec jednostek pozostałych	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	
Okres spłaty:							
do roku							
początek okresu	0,00	26 782,14			0,00	7 962,02	34 744,16
koniec okresu	0,00	23 311,60			0,00	11 825,94	35 137,54
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu		0,00			0,00		0,00
koniec okresu		0,00			0,00		0,00
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
ponad 5 lat							
początek okresu		0,00					0,00
koniec okresu		0,00					0,00
Razem:							
początek okresu	0,00	26 782,14	0,00	0,00	0,00	7 962,02	34 744,16
koniec okresu	0,00	23 311,60	0,00	0,00	0,00	11 825,94	35 137,54

Komentarz:

Rozliczenia międzyokresowe	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	
– <i>ochrona znaku</i>	884,25
	0,00
Razem:	884,25
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
– <i>VAT do rozliczenia w przyszłym okresie</i>	2 315,41
– <i>ubezpieczenia</i>	1 951,84
– <i>ochrona znaku</i>	393,00
– <i>prenumerata</i>	25,00
– <i>domeny internetowe</i>	545,84
– <i>ogłoszenia prasowe</i>	300,00
– <i>koszty giełd w kolejnych okresach</i>	6 426,67
Razem:	11 957,76
Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:	
Razem:	0,00
Rozliczenia międzyokresowe w pasywach	
Ujemna wartość firmy	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00
długoterminowe	0,00
krótkoterminowe	0,00
Razem:	0,00

Nota 17

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami:

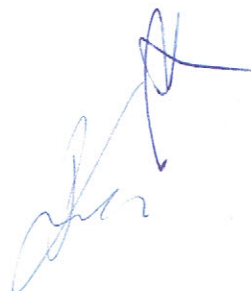
(dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

Składnik aktywów:	Powiązanie:	
Ochrona znaku towarowego	krótkoterminowe	393,00 zł
	długoterminowe	884,25 zł
Składnik pasywów:	Powiązanie:	

Przychody netto ze sprzedaży		
	2019	2018
1. Sprzedaż usług	1 050 622,97	1 273 379,47
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
Razem:	1 050 622,97	1 273 379,47
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	1 050 622,97	1 273 379,47
Sprzedaż na rzecz odbiorców pozakrajowych	-	-

Komentarz:

--



Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto za rok

2019

	2019
Przychody bilansowe	1 112 685,68
Przychody bilansowe nie zaliczane do przychodów podatkowych	23,00
–rozwiązane odpisy aktualizacyjne	23,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do przychodów bilansowych	0,00
–	
Razem przychody podatkowe	1 112 662,68
Koszty bilansowe	1 274 758,11
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	64 020,00
– odpisy aktualizujące należności	4 770,00
– koszty sfinansowane przychodami zwolnionymi	59 250,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	356,04
– wypłacone wynagrodzenia w roku 2019 naliczone w latach poprzednich	356,04
Razem koszty podatkowe	1 211 094,15
Pomniejszenie o darowizny zgodne z ustawą	0,00
Odliczenie strat z lat ubiegłych (max. 50% straty)	0,00
Zwolnienie przychodu na cele statutowe	59 250,00
Podstawa opodatkowania	-157 681,47
Dodchody wydatkowane na cele inne niż określone w art. 17 ust. 1	156 307,27
Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu	156 307,00
Podatek dochodowy 9%	14 067,63
Podatek dochodowy po zaokrągleniu	14 068,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony (zwiększenie ze znakiem minus)	0,00
Zmiana stanu rezerw na podatek odroczony (zmniejszenie ze znakiem minus)	0,00
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	14 068,00

Nota 26

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;
(odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska) 2019

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym: – na ochronę środowiska	0,00	2 000,00

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego: <ul style="list-style-type: none"> - pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych) - pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych) - uczniowie - osoby wykonujące pracę nakładczą - osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych 	2,00 2,00 - - -	2,00 2,00 - - -

