KANCELARIA BIEGŁYCH REWIDENTÓW DORFIN SP. Z O.O.

Kancelaria Biegłych Rewidentów DORFIN spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Bytomiu, ul. Rostka 9/6 41-902 Bytom wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Katowicach pod numerem KRS 0000287761. Kapitał zakładowy opłacony w całości w gotówce wynosi 50.000,00 PLN, REGON 240703537, NIP 6262878296. Telefon 695-88-88-05. *e-mail: kbr.dorfin@gmail.com*

STOWARZYSZENIE BIZNES-NAUKA-SAMORZĄD „PROSILESIA”

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018

BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
INFORMACJA DODATKOWA

SPIS TREŚCI:

I. **Oświadczenie kierownictwa**

II. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

III. **Bilans**

IV. **Rachunek zysków i strat**

V. **Dodatkowe informacje i wyjaśnienia**

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Stowarzyszenia Biznes-Nauka-Samorząd „PROSILESIA" przedstawia sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy kończący się 31.12.2018r., na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r.,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 do 31.12.2018r.,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości i Kodeksem Spółek Handlowych oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
Sprawozdanie nie podlega obowiązkowi poddania badaniu przez biegłego rewidenta.

Wprowadzenie do sprawozdania

Nazwa jednostki	**STOWARZYSZENIE BIZNES-NAUKA-SAMORZĄD „PROSILESIA”**
Siedziba:	40-085 Katowice ul. Opolska 15
Zarejestrowana w:	Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Rejestr stowarzyszeń	0000672364

Przedmiot działalności

STOWARZYSZENIE BIZNES-NAUKA-SAMORZĄD „PROSILESIA” zostało powołane w celu podejmowania działań na rzecz zrównoważonego rozwoju województwa śląskiego oraz podnoszenia jakości życia jego mieszkańców zgodnie z dokumentami strategicznymi Województwa Śląskiego w szczególności poprzez realizację następujących zadań:

a) reprezentowanie, promowanie i wspieranie interesów członków Stowarzyszenia w kraju i zagranicą, ze szczególnym uwzględnieniem państw członkowskich Unii Europejskiej,

b) podejmowanie działań na rzecz zrównoważonego rozwoju województwa śląskiego oraz podnoszenia jakości życia jego mieszkańców zgodnie z dokumentami strategicznymi Województwa Śląskiego, ze szczególnym uwzględnieniem internacjonalizacji regionu służącej umiędzynarodowieniu działalności jednostek samorządu terytorialnego, przedsiębiorstw, uczelni wyższych, a także instytucji

c) inicjowanie i koordynacja wspólnych przedsięwzięć służących korzystnym przemianom w województwie śląskim,

d) prowadzenie działalności promocyjnej na rzecz województwa śląskiego poprzez organizowanie i uczestnictwo w imprezach, targach, wystawach, seminariach, konferencjach, sympozjach, konkursach, wyjazdach studyjnych, misjach gospodarczych adresowanych do różnych grup odbiorców,

e) prowadzenie działalności służącej zacieśnianiu współpracy na linii samorząd-nauka-biznes sprzyjającej wzmacnianiu roli gospodarki województwa śląskiego w międzynarodowych łańcuchach wartości,

f) wspieranie idei samorządu terytorialnego oraz obrony wspólnych interesów jednostek samorządu terytorialnego,

g) promowanie uczelni wyższych z województwa śląskiego, jako miejsc atrakcyjnych pod względem poziomu i jakości kształcenia.

STOWARZYSZENIE BIZNES-NAUKA-SAMORZĄD „PROSILESIA" swoje cele realizuje poprzez:

h) organizowanie współpracy między członkami Stowarzyszenia oraz przedsiębiorcami, jednostkami samorządu terytorialnego, administracją rządową oraz innymi podmiotami oraz instytucjami,

i) promocję regionu, w tym przez prezentowanie działalności członków Stowarzyszenia,

j) występowanie z inicjatywami na rzecz rozwoju województwa śląskiego, w tym wspieranie rozwoju gospodarczego regionu,

k) pomoc członkom Stowarzyszenia w nawiązywaniu współpracy z partnerami działającymi za granicą,

l) wspieranie wymiany doświadczeń między członkami Stowarzyszenia.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018**. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją żadne znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

- **Wartości niematerialne i prawne** - stanowią prawa majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł. Prawa majątkowe o cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł zalicza się do kosztów zużycia materiałów danego miesiąca.

- **Środki trwałe** amortyzowane są zgodnie z przepisami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 (Dz.U. 2000 Nr 54 poz. 654). Przedmioty o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu jako zużycie materiałów.

- **Należności** wycenia się według wartości nominalnej przypadającej do zapłaty. Na należności zagrożone ryzykiem nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące.

- **Zobowiązania** wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

- **Przychody i koszty** ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte przychody i obciążające ją koszty dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich spłaty.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne**, ustalane są w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze, koszty te odpisuje się w równych ratach w ciągu okresu jakiego dotyczy umowa lub zobowiązanie.

Omówienie przyjętej metody sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest z zastosowaniem przepisów ustawy o rachunkowości dla jednostek małych:

- bilans - w zakresie ustalonym w art. 46 ust. 5 pkt 1
- rachunek zysków i strat - w zakresie ustalonym w art. 47 ust. 4 pkt 1
- informacja dodatkowa - w zakresie ustalonym w art. 48 ust. 1

Bilans

AKTYWA	31.12.2018	31.12.2017
A. Aktywa trwałe	**0,00**	**0,00**
I. 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, prawa do lokali 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
c) 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	**0,00**	**0,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**770 835,02**	**364 256,25**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**27 618,27**	**27 663,50**
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	27 618,27	27 663,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 799,99	15 050,00
- do 12 miesięcy	1 799,99	15 050,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	25 818,28	12 613,50
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	**742 879,24**	**333 768,35**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 879,24	333 768,35
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	742 879,24	333 768,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	742 691,24	333 768,35
- inne środki pieniężne	188,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**337,51**	**2 824,40**
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	**0,00**	**0,00**
D. Udziały (akcje) własne	**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM	**770 835,02**	**364 256,25**

PASYWA		31.12.2018	31.12.2017
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**721 541,56**	**349 213,29**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	**349 213,29**	**0,00**
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	**372 328,27**	**349 213,29**
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**49 293,46**	**15 042,96**
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 pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**49 293,46**	**15 042,96**

1. Zobowiązania 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) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania 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) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	49 293,46	15 042,96
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:	34 295,03	11 806,03
- do 12 miesięcy	34 295,03	11 806,03
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 511,98	2 968,23
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	486,45	268,70
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
1. Ujemna wartość firmy	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	**770 835,02**	**364 256,25**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2018 - 31.12.2018	06.04.2017 - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**1 558 013,11**	**461 324,40**
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody netto z dział. statutowej - składki członkowskie	1 560 500,00	458 500,00
III. Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")	-2 486,89	2 824,40
IV. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**1 158 470,74**	**111 900,33**
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	61 536,49	7 010,00
III. Usługi obce	358 759,54	64 451,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 667,37	40,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	551 724,94	38 283,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	66 236,62	369,63
- emerytalne	28 644,68	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	114 545,78	1 745,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**399 542,37**	**349 424,07**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**15,90**	**60 040,00**
I. Zysk z tytułu rozchodu 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	15,90	60 040,00
1. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	60 000,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	15,90	40,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	**25 042,08**	**60 266,85**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25 042,08	60 266,85
1. Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	60 000,00
2. Pozostałe koszty operacyjne	25 042,08	266,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**374 516,19**	**349 197,22**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**16,07**
I. Dywidenda i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	16,07
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**2 187,92**	**0,00**
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	2 187,92	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**372 328,27**	**349 213,29**
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**372 328,27**	**349 213,29**

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

a) Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych:

Nie dotyczy.

b) Zmiany wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

c) Zmiany wartości grup rodzajowych inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

1.2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy.

1.3. Kwoty kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwoty wartości firmy oraz kwoty kosztów zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisania.

Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

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

Jednostka korzysta z lokalu położonego przy ulicy Opolskiej 15 na podstawie umowy najmu.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem, jakie przyznają.

Nie dotyczy.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Nie dotyczy.

1.8. Dane o funduszu statutowym.

Fundusz statutowy jednostki na dzień 31.12.2018r. wynosi 349.213,29 zł

1.9. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokryciu straty za rok obrotowy.

Jednostka za okres sprawozdawczy osiągnęła zysk bilansowy netto w wysokości 372.328,27 zł. Zysk zostanie przeznaczony na fundusz statutowy.

1.10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

1.11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową,

Nie dotyczy.

1.12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Na dzień bilansowy Jednostka nie wykazuje zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Na dzień 31.12.2018r. Jednostka wykazuje krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w łącznej kwocie 337,51 zł.

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	**2.824,40**	**337,51**
Domeny internetowe	295,05	51,24
Ubezpieczenia	2.529,35	0,00
Pozostałe	0,00	286,27
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	**0,00**	**0,00**
-	0,00	0,00
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV pasywów), w tym:	**0,00**	**0,00**
-	0,00	0,00
4. Ogółem długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe (poz. A.V.1)	**0,00**	**0,00**

1.14. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązania między tymi pozycjami.

Nie dotyczy.

1.15. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczających na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

1.16. Wycena według wartości godziwej składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi.

Nie dotyczy.

1.17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

Nie dotyczy.

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nie dotyczy.

2.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017
1.	Przychody z działalności statutowej – składki członkowskie	1.560.500,00	458.500,00
	RAZEM:	**1.560.500,00**	**458.500,00**

2.2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym.

Nie dotyczy.

2.3.. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia związane z zaniechaniem lub ograniczeniem działalności. Jednostka nie przewiduje w następnym roku ograniczeń w związku z prowadzoną statutową.

2.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Zysk brutto	372 328,27
Przychody wolne od podatku	0
Koszty niepodatkowe	24 760,85
Dochód	397 089,12
Dochód z działalności statutowej - przekazany na cele statutowe	- 397 089,12
Podstawa opodatkowania	**0**

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nie dotyczy.

2.10. Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

2.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy.

3. Kursy walut przyjęte dla wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.

Ze względu na niską istotność nie dokonywano wyceny na koniec roku.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nie dotyczy

5.

5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym 2018 nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie a mające wpływ na ocenę sprawozdania.

5.2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje zawarte przez Jednostkę ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

5.3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

W okresie sprawozdawczym przeciętne zatrudnienie wynosiło 4 osoby w tym 4 kobiety.

5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łączenie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Nie dotyczy.

5.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobą wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych jednostki.

Nie dotyczy

5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: za pozostałe usługi.

Nie dotyczy

6.

6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy.

6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W Jednostce po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

6.3. 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,

Nie dotyczy.

6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

7.

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie dotyczy

7.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie dotyczy

7.4. Informacje na temat skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdy jednostka korzysta ze zwolnienia lub wyłączeń.

Nie dotyczy.

7.5 Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy.

7.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

8. Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy.

9. Informacja o występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Nie dotyczy.

10. Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Nie dotyczy.

11. Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przez **Kancelarię Biegłych Rewidentów DORFIN Sp. z o.o.** z siedzibą w Bytomiu, reprezentowaną przez **Janusza Krużołka**.

Na tym Informację dodatkową zakończono.

Katowice, dn. 16.05.2019r.