

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za 2016 rok

dla Okręgowej Izby Przemysłowo Handlowej w Tychach

Sporządzona zgodnie z art. 45 ust. 2 pkt 3 Ustawy o Rachunkowości

1. Okręgowa Izba Przemysłowo Handlowa w Tychach działa na podstawie ustawy z dnia 30 maja 1989 r. o Izbach Gospodarczych / Dz.U. Nr 35 poz.195 z późniejszymi zmianami/ oraz postanowień statutu. Izba jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000104228 przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Nr Regonu 273380666, NIP 646-21-29-955

Siedziba Izby 43-100 Tychy, ul. Grota Roweckiego 42.

Izba działa na rzecz integracji środowiska przedsiębiorców.

2. Czas trwania Izby jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

4. Wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne , jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - nie dotyczy . W skład jednostki nie wchodzi jednostki wewnętrzne.

5. Sprawozdanie finansowe sporządza się zakładając dalsze funkcjonowanie i rozwój jednostki w ciągu okresu nie krótszego niż kolejny rok bilansowy. Nie występują sytuacje, które mogłyby się przyczynić do zagrożenia kontynuacji działalności jednostki lub też doprowadzić do jej likwidacji czy upadłości. Jednostka w związku z tym nie tworzy rezerw na przewidywane koszty i straty spowodowane zaniechaniem lub utratą zdolności do kontynuowania działalności. Jednostka nie tworzy rezerw na odroczony podatek, podobnie nie wykazuje aktywów, z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W związku z powyższym, jednostka nie wykazuje aktywów lub rezerw długoterminowych z tego tytułu.

6. Nie dotyczy .Nie nastąpiło połączenie podmiotów.

7. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Środki trwałe – wartość brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa stan na początek roku	Zwiększenia, zakup	Zmniejszenia, sprzedaż	Zmiana klasyfikacji	Wartość końcowa stan na koniec roku
Grunty własne	-	-	-	-	-
Budynki i budowle	-	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	30645,23	-	-	-	30645,23
Środki transportu	-	-	-	-	-
Pozostałe środki trwałe	7791,00	-	-	-	7791
Suma środków trwałych	38436,23	-	-	-	38436,23

Środki trwałe – umorzenia

Nazwa grupy składników	Umorzenie środków trwałych na początek okresu	Naliczenie umorzenia	Zmniejszenia, sprzedaż	Zmiana klasyfikacji	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego
Grunty własne	-	-	-	-	-
Budynki i budowle	-	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	30645,23	-	-	-	30645,23
Środki transportu	-	-	-	-	-
Pozostałe środki trwałe	7791,00	-	-	-	7791
Suma środków trwałych	38436,23	-	-	-	38436,23

Środki trwałe – wartość netto

Nazwa grupy składników	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
Grunty własne	0	0
Budynki i budowle	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
Środki transportu	0	0
Pozostałe środki trwałe	0	0
Suma środków trwałych	0	0

Środki trwałe w budowie – nie dotyczy.

Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Inne wart. niem. praw. bo. 1032,59 zwiększenia 0,00 stan końcowy 1032,59

Wartości niematerialne i prawne – umorzenia

Inne wart. niem. praw. bo. 1032,59 rok 0,00 stan końcowy 1032,59

Wartości niematerialne i prawne - wartość netto

Inne wart. niem. praw. bo. 0,00 stan końcowy 0,00

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – Izba nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.3 Środki trwałe nie amortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu i dzierżawy – nie występują umowy dzierżawy, leasingu itp.

1.4 Nie występują zobowiązania do budżetu państwa i samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli.

1.5 Brak akcji. Fundusz statutowy 1200,00 zł.

1.6 Fundusze zapasowe i rezerwy:

Treść	Kapitał	Kapitały pozostałe	Razem
Stan na początek okresu	1 200,00	153 157,78	154 357,78
Zmniejszenia strata 2016r.		-47 520,60	-47 520,60
Stan na koniec okresu	1 200,00	105 637,18	106 837,18

1.7 Strata jednostki za 2016 rok wynosi 47 520,60.

1.8 Na koniec roku obrotowego jednostka nie posiadała żadnych rezerw.

1.9 Dane o należnościach:

Stan należności na koniec 2016 roku wyniósł 15 760,00 zł.

1.10 Podział zobowiązań :

Zobowiązania do 1-go roku: 14 746,50 zł. W tym:

- zobowiązanie z tytułu dostaw i usług 617,43 zł
- zobowiązanie z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 7 842,49 zł

w tym:

PIT 4 1 076,00 zł

ZUS 6 766,49 zł

- zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń 6 104,85 zł
- zobowiązania pozostałe 181,73 zł.

Brak zobowiązań powyżej 1 roku.

1.11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

Tytuły	stan na pocz.roku obrot.	stan na koniec roku obrot.
Rozliczenia czynne w tym: Aktywa	3 613,91	24 961,29
polisy ubezpieczeniowe	329,08	329,08
domeny	81,54	93,27
vat do rozliczenia w następnych okresach	3 132,82	1 068,03
Rmk przełom roku	70,47	0,00
Koszty dot.przyszłych okresów	0,00	23 470,91
Rozliczenia czynne w tym: Pasywa	2 439,02	5 000,00
Rozliczenie dotacji	0,00	0,00
Przełom roku	2 439,02	5 000,00

1.12 Brak grup zobowiązań na majątku jednostki.

1.13 Brak zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń.

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna działalności.

Struktura terytorialna:

Kraj	287 705,24 zł.
Struktura rzeczowa:	287 705,24 zł.
- składki określone statutem	81 175,00 zł.
- szkolenia i statutowe:	65 908,07 zł.
- dotacje	9 849,00 zł.
- darowizny	16 500,00 zł.
- inne	114 273,17 zł.

2.2 Nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

2.3 Nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne wartości zapasów.

2.4 Nie wystąpiła działalność zaniechana jak i nie przewiduje się jej w roku następnym.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Przychody ze działalności statutowej	287 705,24
Przychody finansowe	1 821,80
Pozostałe przychody operacyjne	101,45
Razem z kont księgowych	<u>289 628,49</u>
Razem przychody do opodatkowania	<u>289 628,49</u>
Koszty statutowe	100 479,16
Koszty administracyjne	236 584,05
Koszty finansowe	85,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,88
Razem z kont księgowych	<u>337 149,09</u>
Zus z 2015 zapłacone	3 814,45
KNUP z działalności podstawowej	-835,70
Delegacje niezapłacone	-181,73
ZUS niezapłacony 10-go	-3 314,57
Koszty operacyjne KNUP	-15 500,00
Odsetki budżetowe	-85,00
Razem koszty uzyskania przychodów	<u>321 046,54</u>
Strata podatkowa	<u>31 418,05</u>

- 2.6 Dane o kosztach – sporządzono rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, który wyodrębnia koszty rodzajowe.
- 2.7 Nie poniesiono kosztów wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych na własne potrzeby.
- 2.8 Nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska.
- 2.9 Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
- 2.10 Nie dotyczy .Nie wystąpiły operacje nadzwyczajne
3. Zgodnie a art. 45 ust. 3 art. 64 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości, Izba nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- 4.1 Nie było zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie.
- 4.2 Nie było istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
- 4.3 Średnioroczne zatrudnienie za 2016 r. wynosi 3,14.
Stan na 31.12.2016 r. wynosi 3 osoby w tym:
2 kobiety i 1 mężczyzna
zatrudnionych na stanowiskach nierobotniczych.
- 4.4 Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie wypłacono.
- 4.5 Nie udzielono pożyczek członkom zarządu i organów nadzorczych.
- 5.1 Nie było znaczących zdarzeń, jakie nastąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.
- 5.2 Nie było zmian zasad i metod księgowości i wyceny.

5.3 Porównywalność sprawozdania finansowego jest zachowana bez dodatkowej potrzeby informacji liczbowych.

6.1 Nie było wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

6.2 Brak jednostek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów.

6.3 Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego , nie korzysta ze zwolnienia i wyłączeń.

.....

.....

.....

.....