

Dodatkowe informacje i objaśnienia sprawozdania finansowego Okręgowej Izby Przemysłowo - Handlowej w Tychach za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

1.1 Środki trwałe – wartość brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa stan na początek roku	Zwiększenia, zakup	Zmniejszenia, sprzedaż/likwidacja	Zmiana klasyfikacji	Wartość końcowa stan na koniec roku
Grunty własne					
Budynki i budowle					
Urządzenia techniczne i maszyny	30 645,23				30 645,23
Środki transportu					
Pozostałe środki trwałe	7 791,00				7 791,00
Suma środków trwałych	38 436,23				38 436,23

Środki trwałe – umorzenia

Nazwa grupy składników	Umorzenie środków trwałych na początek okresu	Naliczenie umorzenia	Zmniejszenia, sprzedaż/likwidacja	Zmiana klasyfikacji	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego
Grunty własne					
Budynki i budowle					
Urządzenia techniczne i maszyny	30 645,23				30 645,23
Środki transportu					
Pozostałe środki trwałe	7 791,00				7 791,00

Suma środków trwałych	38 436,23				38 436,23
-----------------------	-----------	--	--	--	-----------

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		
Budynki i budowle		
Urządzenia techniczne i maszyny		
Środki transportu		
Pozostałe środki trwałe		
Środki transportu w leasingu		
Suma środków trwałych		

1.2 Wartość dokonanych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych – nie występuje.

1.3 Wartość zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy – nie występuje.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują.

1.5 Środki trwałe nie amortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu i dzierżawy – nie występują.

1.6 Spółka nie posiada papierów wartościowych i praw w tym świadectw udziałowych, zmiennych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności – nie występują.

1.8 Fundusz statutowy 1 200,

1.9 Fundusze zapasowe i rezerwowe

Treść	Kapitał	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Stan na początek	1 200,00	103 729,69	104 929,69
Zwiększenia 2018		93 548,90	93 548,90
Zmniejszenia – strata z 2018			
Stan na koniec roku obrotowego	1 200,00	197 278,59	198 478,59

1.10 Wynik finansowy w 2018 roku –zysk statutowy w wysokości 93 548,90 zł.

1.11 Rezerwa na zobowiązania - nie utworzono.

1.12 Podział zobowiązań :

Zobowiązania do 1-go roku z tyt. dostaw i usług: 1400,10 zł

Zobowiązania powyżej 1-go roku : 0,00

Zobowiązania do 1-go roku: 47 052,33 zł. W tym:

- zobowiązanie z tytułu dostaw i usług 1 400,10 zł
 - zobowiązanie z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 21 839,25 zł
- w tym:
- | | |
|-------|--------------|
| PIT 4 | 1 170,00 zł |
| ZUS | 20 669,25 zł |
- zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń 23 537,02 zł
 - zobowiązania pozostałe 275,96 zł.

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie występuje.

1.14 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Tytuły	stan na pocz.roku obrot.	stan na koniec roku obrot.
Rozliczenia czynne w tym: Aktywa	361,42	4 070,87
polisy ubezpieczeniowe	328,17	345,58
domeny	33,25	64,22
vat do rozliczenia w następnych okresach	0,00	3 661,07

1.15 Wykaz składników aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu: nie występują.

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

1.17 Składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi nie są wyceniane według wartości godziwej.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT : 0,00 zł

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna działalności

Struktura terytorialna:

Kraj 2 914 735,33 zł.

Struktura rzeczowa: 2 914 735,33 zł.

- składki określone statutem 71 237,50 zł.

- usługi statutowe inne : 165 542,47 zł.

- dotacje	2 426 444,18 zł.
- darowizny	11 000,00 zł.
- inne	240 511,18zł.

- 2.2 - Spółka nie sporządza rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
- 2.3 Nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne dotyczy sprzedaży środków trwałych.
- 2.4 Nie wystąpiły odpisy aktualizacyjne wartości zapasów.
- 2.5 Nie wystąpiła działalność zaniechana jak i nie przewiduje się jej w roku następnym.
- 2.6 Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Przychody ze sprzedaży	2 914 735,33
Przychody finansowe	676,55
Pozostałe przychody operacyjne	1,3
Razem przychody do opodatkowania	<u>2 915 413,18</u>

Koszty z działalności	2 810 156,15
Koszty finansowe	11 677,14
Koszty operacyjne	30,99
Razem koszty bilansowe	<u>2 821 864,28</u>

ZUS zapłacony w 2018r	3 946,42
Delegacje zapłacone w 2018r	521,54
Koszty niestanowiące uzyskania przychodu:	523,37
Zus niezapłacony 10-go	3 836,59
Delegacje niezapłacone	38,20
Pozostałe koszty NKUP	58,79
Razem koszty uzyskania przychodów	<u>2 821 875,29</u>

zysk podatkowy **93 537,89**

darowizna **5 000,00**

- 2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie- nie występuje.
- 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – brak.
- 2.9 Nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska.
- 2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – brak.

- 2.11 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi niezakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły.
3. Nie wystąpiły pozycje sprawozdania finansowego wyrażone w walucie obcej.
4. Rachunek przepływów pieniężnych – nie sporządza się.
5. Informacje o:
- 5.1 Nie występowały umowy nieuwzględnione w bilansie.
- 5.2 Nie było istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
- 5.3 Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 – zatrudniono 3 pracowników, w tym 2 kobiety, 1 mężczyzna. Średnioroczne zatrudnienie za 2018r wynosi 3,41.
- 5.4 Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie wypłacono takich wynagrodzeń w 2018 r.
- 5.5 Nie udzielono pożyczek członkom zarządu i organów nadzorczych.
- 5.6 Brak wypłaconego wynagrodzenia firmą audytorskim
- 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 – nie wystąpiły zdarzenia.
- 6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) *rachunkowości*, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: nie dokonano korekty w kapitałach oraz nie wystąpiły zmiany w zasadach i metodach księgowości oraz wyceny.
- 6.4 Porównywalność sprawozdania finansowego jest zachowana bez dodatkowej potrzeby informacji liczbowych.
7. Nie dotyczy.

8. Nie dotyczy. Nie nastąpiło połączenie spółek.
9. 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.
10. Nie ma innych informacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na ocenę finansową oraz wynik finansowy jednostki.

.....
/Ewa Cywińska- sporządzająca sprawozdanie/

.....
/Gieleciak Zbigniew-Prezes zarządu/