

**Fundacja Nagle Sami**

**Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy od 1 grudnia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.**

Fundacja Nagle Sami

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy  
od 1 grudnia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

#### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego


Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 11.03.2013 r., poz. 330 z późn. zmianami) Zarząd Fundacji jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

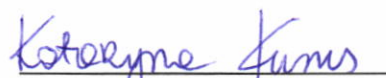
Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Fundacja będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie .....	2
Bilans .....	4
Rachunek zysków i strat .....	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	8

  
Olga Punczewicz  
Prezes Zarządu

  
Katarzyna Kuras  
Advantim Sp. z o.o.  
Odpowiedzialna za sporządzenie  
sprawozdania finansowego

  
Piotr Kieślowski  
Członek Zarządu

Warszawa, 28 lipca 2016 r.

## Wprowadzenie

### 1. Informacje o Fundacji

- a) Fundacja Nagle Sami („Fundacja”) została utworzona powołana dnia 8 lipca 2011 roku przez Olę Puncewicz (Fundator). Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy Al. Wojska Polskiego 1A.
- b) Fundacja jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawa w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000398530. Spółce nadano numer statystyczny REGON 145909117 i NIP 5252525087.
- c) Podstawowym przedmiotem działalności Fundacji jest wspieranie osób, które znalazły się w trudnym położeniu życiowym, w związku ze śmiercią współmałżonka oraz ich rodzin.
- d) Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania Fundacji jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu Fundacji przedstawiał się następująco:
  - Olga Puncewicz – Prezes Zarządu
  - Karolina Skrzypczyk – Członek Zarządu do 8 grudnia 2015 r.
  - Piotr Kiembłowski – Członek Zarządu od 8 grudnia 2015 r.

### 2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 11.03.2013 r. poz. 330 z późn. zmianami), według zasady kosztu historycznego z wyjątkiem innych długoterminowych aktywów finansowych.
- b) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
- c) Z uwagi na fakt, iż sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega obowiązkowi badania zgodnie z art. 64 ust. 1 Fundacja odstąpiła od stosowania wszystkich zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych) oraz odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.
- d) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

### 3. Ważniejsze zasady rachunkowości

#### Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

#### Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

#### Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych.

#### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

#### **Kapitał własny**

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym w pozycji kapitał podstawowy.

#### **Zobowiązania**

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

#### **Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

#### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

#### **Rozpoznawanie przychodów i kosztów**

Przychody związane z działalnością statutową uznawane są w momencie powstania prawdopodobnych korzyści powstałych w okresie sprawozdawczym, o wiarygodnie ustalonej wartości, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.


Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

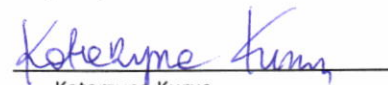
Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

#### **Zmiany zasad rachunkowości**

Zmiany zasad rachunkowości zostały opisane w notcie 24 Dodatkowych informacji i objaśnień.

  
Olga Punczewicz  
Prezes Zarządu

  
Piotr Kiembłowski  
Członek Zarządu

  
Katarzyna Kurus  
Advantim Sp. z o.o.  
Odpowiedzialna za sporządzenie  
sprawozdania finansowego

Warszawa, 28 lipca 2016 r.

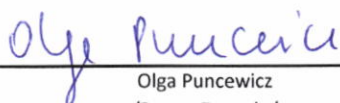


## Fundacja Nagle Sami

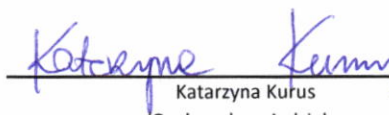
## Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

## Bilans

Aktywa (w złotych)	Nota	Dane przekształcone	
		Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		-	-
1. Środki trwałe	1	-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		1 200,00	1 200,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		-	-
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>560 942,81</b>	<b>526 279,55</b>
<b>I. Zapasy</b>		-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>12 954,87</b>	<b>25 103,70</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		12 954,87	25 103,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 439,50	23 904,47
- do 12 miesięcy		11 439,50	23 904,47
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-	1 199,23
c) inne		1 515,37	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>547 850,32</b>	<b>501 175,85</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		547 850,32	501 175,85
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		547 850,32	501 175,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		547 850,32	501 175,85
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	8	<b>137,62</b>	-
<b>Aktywa razem</b>		<b>562 142,81</b>	<b>527 479,55</b>



Olga Punczewicz  
/Prezesa Zarządu/



Katarzyna Kurus  
/Osoba odpowiedzialna  
za sporządzenie sprawozdania finansowego/



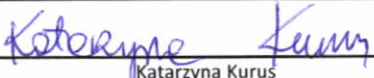
Piotr Kiemblowski  
/Członek Zarządu/

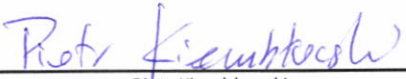
Warszawa, 28 lipca 2016

Fundacja Nagle Sami  
 Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku  
 Bilans

Pasywa (w złotych)	Nota	Dane przekształcone	
		Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
<b>A. Kapitał własny</b>		<b>36 144,57</b>	<b>33 152,55</b>
I. Kapitał podstawowy	5	2 000,00	2 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Akcje własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał zapasowy	6	-	-
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		31 152,55	(1 749,03)
VIII. Zysk (strata) netto		2 992,02	32 901,58
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>525 998,24</b>	<b>494 327,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>20 160,51</b>	<b>27 167,94</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
b) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		20 160,51	27 167,94
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 086,87	8 991,37
- do 12 miesięcy		1 036,87	8 991,37
- powyżej 12 miesięcy		50,00	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		10 745,77	17 521,64
h) z tytułu wynagrodzeń		4 190,76	-
i) inne		4 137,11	654,93
3. Fundusze specjalne		-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	8	<b>505 837,73</b>	<b>467 159,06</b>
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		505 837,73	467 159,06
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		505 837,73	467 159,06
<b>Pasywa razem</b>		<b>562 142,81</b>	<b>527 479,55</b>

  
 Olga Puncerwicz  
 /Prezesa Zarządu/

  
 Katarzyna Kurus  
 /Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
 sprawozdania finansowego/

  
 Piotr Kiemblowski  
 /Członek Zarządu/

Warszawa, 28 lipca 2016

**Fundacja Nagle Sami**  
**Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku**  
**Rachunek zysków i strat**

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza (w złotych)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014
			Dane przekształcone
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>11</b>	<b>655 602,83</b>	<b>446 869,88</b>
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		655 602,83	446 869,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>652 565,04</b>	<b>414 325,34</b>
I. Amortyzacja		-	15 465,00
II. Zużycie materiałów i energii		36 501,67	8 318,10
III. Usługi obce		197 905,70	161 586,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:		574,60	150,00
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		391 401,42	193 267,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 870,93	15 870,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		23 310,72	19 667,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>3 037,79</b>	<b>32 544,54</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>12,00</b>	<b>0,30</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		12,00	0,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>3 049,79</b>	<b>32 544,84</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>-</b>	<b>374,85</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		-	374,71
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		-	0,14
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>57,77</b>	<b>18,11</b>
I. Odsetki, w tym:		57,77	18,11
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>2 992,02</b>	<b>32 901,58</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		<b>2 992,02</b>	<b>32 901,58</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>2 992,02</b>	<b>32 901,58</b>

*Olga Punczewicz*

Olga Punczewicz  
/Prezes Zarządu/

*Katarzyna Kurus*

Katarzyna Kurus  
/Osoba odpowiedzialna  
za sporządzenie sprawozdania finansowego/

*Piotr Kiembłowski*

Piotr Kiembłowski  
/Członek Zarządu/

Fundacja Nagle Sami  
 Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku  
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień 31 grudnia 2015

(w złotych)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i inżynierii	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
Saldo otwarcia	-	-	13 965,00	-	1 500,00	15 465,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	<b>13 965,00</b>	-	<b>1 500,00</b>	<b>15 465,00</b>
<b>Umorzenie</b>						
Saldo otwarcia	-	-	13 965,00	-	1 500,00	15 465,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	<b>13 965,00</b>	-	<b>1 500,00</b>	<b>15 465,00</b>
<b>Wartość netto</b>						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-

Ogółem  
 [Signature]  
 7



Fundacja Nagle Sami  
 Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku  
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

2 GRUNTY UŻYTKOWANE WIECZYŚCIE

Nie dotyczy.

3 ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE

Fundacja użytkuje powierzchnię biurową na podstawie umowy najmu. Wartość tego nieamortyzowanego przez Spółkę środka trwałego nie jest Spółce znana.

4 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Nie dotyczy.

5 KAPITAŁ PODSTAWOWY

Na dzień 31 grudnia 2015 roku kapitał podstawowy Fundacji wynosił 2 tysiące złotych.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku kapitał podstawowy Fundacji wynosił 2 tysiące złotych.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału podstawowego Fundacji była następująca:

Na dzień 31 grudnia 2015			
(w złotych)	Ilość głosów	Udział w kapitale podstawowym	Wartość kapitału
Olga Elżbieta Punczewicz	100%	100%	2 000,00
Razem	-	100,00%	2 000,00

6 KAPITAŁ ZAPASOWY I REZERWOWY

Na dzień 31 grudnia 2015		
(w złotych)	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe
Stan początkowy	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Stan końcowy	0,00	0,00

7 PODZIAŁ ZYSKU

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podziałem zysku za rok bieżący. Zarząd Fundacji proponuje przeznaczyć zysk na działalność statutową Fundacji.

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE I BIERNE

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Czynne rozliczenia międzyokresowe		
inne rozliczenia międzyokresowe:	137,62	
Razem	137,62	-

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2015	Na dzień 31 grudnia 2014
Bierne rozliczenia międzyokresowe		
inne rozliczenia międzyokresowe:		
-krótkoterminowa część dotacji	505 837,73	467 159,06
-niefakturowane koszty usług	496 896,48	467 159,06
	8 941,25	
Razem	505 837,73	467 159,06

048  
 Puc  
 Km

Fundacja Nagle Sami  
 Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku  
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

**9 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLÓWE**

Na dzień 31 grudnia 2015 roku Fundacja nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku Fundacja nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.

**10 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE**

Na 31 grudnia 2015 roku Fundacja nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

Na 31 grudnia 2014 roku Fundacja nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

**11 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY**

Struktura rzeczowa przychodów (rodzaj działalności) ze sprzedaży w latach 2015 i 2014:

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014
Działalność statutowa nieodpłatna	9 197,00	43 393,48
Działalność statutowa - otrzymane dotacje	616 197,26	373 002,62
Działalność gospodarcza	30 208,57	30 473,78
<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>655 602,83</b>	<b>446 869,88</b>

Całość przychodów ze sprzedaży w bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym.

**12 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM**

W roku obrotowym Fundacja nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności w roku następnym.

**13 PODATEK DOCHODOWY**

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2015	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 992,02</b>	<b>32 901,58</b>
Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	625 394,26	416 396,10
- Przychody z działalności statutowej	625 394,26	416 396,10
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	616 197,26	373 002,62
- Koszty działalności statutowej	616 197,26	373 002,62
Koszty pomniejszające podstawę opodatkowania	-	-
Przychody powiększające podstawę opodatkowania	-	-
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>(6 204,98)</b>	<b>(10 491,90)</b>
Wykorzystanie straty podatkowej	-	-
<b>Podstawa opodatkowania po rozliczeniu straty</b>	<b>(6 204,98)</b>	<b>(10 491,90)</b>
Strata podatkowa do wykorzystania na bilansie otwarcia	-	-
Stawka podatkowa	19%	19%
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>(1 179,00)</b>	<b>(1 993,00)</b>
Zmiana stanu rezerwy/aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
<b>Podatek dochodowy razem</b>	<b>(1 179,00)</b>	<b>(1 993,00)</b>

w tym:  
 wykazywany w rachunku zysków i strat  
 wykazywany w kapitale z aktualizacji wyceny

*Oge puc*  
*9*  
*for*

**14 KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE**

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2015 oraz 31 grudnia 2014 roku Fundacja nie poniosła żadnych kosztów na wytworzenie środków trwałych w budowie.

**15 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE**

W roku 2015 i 2014 Fundacja nie poniosła i nie planuje w kolejnym roku ponieść nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Ponadto w roku 2015 i 2014 Fundacja nie poniosła i nie planuje w kolejnym roku ponieść nakładów na ochronę środowiska.

**16 ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD TYCH OPERACJI**

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2015 roku, jak i w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2014 roku Fundacja nie wygenerowała zysków oraz nie poniosła strat nadzwyczajnych.

**17 KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY**

Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych zostały wycenione po średnim kursie NBP zgodnie z poniższą tabelą:

Waluta	Na dzień	Na dzień
	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
EUR	4,2615	4,2623

**18 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2015 oraz w roku poprzednim Fundacja nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji.

**19 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony	Rok zakończony dnia
	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
Zarząd	1	1
Pracownicy umysłowi	3	
Pracownicy fizyczni		
<b>Razem</b>	<b>4</b>	<b>1</b>

**20 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
	Zarząd Fundacji	133 548,00
Rada Nadzorcza		
<b>Razem</b>	<b>133 548,00</b>	<b>87 500,00</b>

**21 INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH**

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2015 roku jak i w roku poprzednim Fundacja nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz osobom z ich rodzin żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

oyle puce  
10 km



**22 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku.

**23 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

Po dniu bilansowym, to jest po 31 grudnia 2015 roku, nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego.

**24 PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Z dniem 5 września 2014 r. weszła w życie nowelizacja ustawy o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2014 r. poz. 110 z późn. zmianami). W związku z powyższym sprawozdanie za 2015 rok zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem na 1 i przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zmianami - dalej "UoR") i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Ponadto od 2015 roku zmieniono metodę prezentacji otrzymanych dotacji/granów na finansowanie działalności operacyjnej. Dotychczas Fundacja prezentowała przychody i koszty związane z otrzymanym dofinansowaniem dopiero w momencie rozliczenia dotacji/granta prezentując otrzymane dotacje/granty w pozycji B.IV pasywów - rozliczenia międzyokresowe, a koszty objęte dofinansowaniem w poz. B.I aktywów - zapasy. W momencie rozliczenia całość otrzymanego dofinansowania oraz poniesionych kosztów była rozpoznawana w rachunku zysków i strat. Od 2015 roku otrzymane dotacje/granty są uznawane jako przychody w momencie powstania prawdopodobnych korzyści powstałych w okresie sprawozdawczym, o wiarygodnie ustalonej wartości, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w momencie ich poniesienia.

Dane za 2014 rok zostały przekształcone analogicznie w celu uzyskania porównywalności danych.

Poniżej zaprezentowano korekty danych porównywalnych (za 2014 rok)

Tytuł (w złotych)	Przed korektą	Po korekcie
<b>Aktywa</b>		
B. I. Zapasy	112 092,11	-
<b>Pasywa</b>		
A.I. Fundusz statutowy	2 000,00	-
A.I. Kapitał podstawowy	-	2 000,00
A.IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	(49 096,28)	32 901,58
A.VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	(1 749,03)
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	659 500,00	467 159,06
<b>Rachunek zysków i strat</b>		
A. Przychody z działalności statutowej	293 393,48	-
E. Pozostałe przychody	30 474,10	-
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-	446 869,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	0,30
B. Koszty realizacji zadań statutowych	341 411,28	
D. Koszty administracyjne	2 368,52	
F. Pozostałe koszty	29 540,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	-	414 325,34

Informacje liczbowe sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy oprócz powyższej kwestii zapewniają porównywalność danych ze sprawozdaniem finansowym za rok poprzedzający.

*O Gę Puc*  
*Phu* 11 *Kun*



Dodatkowe informacje i objaśnienia

**25 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2015 roku jak i w roku poprzednim Fundacja nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

**26 INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

Nie dotyczy.

**27 ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ**

Zdaniem Zarządu nie ma zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej w latach następnych.


**28 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH Fundacja POSIADA CO NAJMNIEJ 20 % UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU**

Na dzień 31 grudnia 2015 oraz na dzień 31 grudnia 2014 roku Fundacja nie posiadała udziałów w innych jednostkach.

**29 POZOSTAŁE DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA**

Pozostałe punkty wymagane załącznikiem do Ustawy o Rachunkowości, niewymienione w informacji powyżej, nie wystąpiły w Spółce w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

  
\_\_\_\_\_  
Olga Punczewicz  
/Prezes Zarządu/

  
\_\_\_\_\_  
Katarzyna Kurus  
/Osoba odpowiedzialna  
za sporządzenie sprawozdania finansowego/

  
\_\_\_\_\_  
Piotr Kiembłowski  
/Członek Zarządu/

Warszawa, 28 lipca 2016