

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I

1/	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zmiany w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego 2012	
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	368 727,40			368 727,40
Budynki, lokale i obiekty inżynierii	12 282 199,49			12 282 199,49
Urządzenia techniczne i maszyny	133 779,40	1081943,64		16350,00
199373,04				1
Środki transportu	4 305,80	4 305,80		0,00
Inne środki trwałe	1 474 564,74	282708,01	1067544,02	689728,73
W.niem.i prawne	50 387,56			50 387,56
Środki trwałe w budowie	3 278 317,76	3 276 017,76		2 300,00
<b>RAZEM</b>	<b>17 592 282,15</b>	<b>297 107,63</b>	<b>3296 673,56</b>	<b>14 592 716,22</b>
<b>WARTOŚĆ UMORZENIA</b>				
Grunty	10 462,80	5 231,40		15 694,20
Budynki, lokale i obiekty inżynierii	1 169 889,78	408 187,92		1 578 077,70
Urządzenia techniczne i maszyny	122 234,82	349613,93	5886,00	126 762,66
Środki transportu	4 305,80	4 305,80		0,00
Inne środki trwałe	529 182,08	64164,76	241667,39	690 879,54
W.niem.i prawne	50 387,56			50 387,56
<b>RAZEM</b>	<b>1 886 462,84</b>	<b>585 530,62</b>	<b>10 191,80</b>	<b>2 461 801,66</b>

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

W dniu 09-10-2009 Gmina Wrocław oddała Fundacji Promyk Słońca w użytkowanie wieczyste na 99 lat działkę nr 12 o powierzchni 0,3570 ha położoną przy ulicy Swobodnej 8a we Wrocławiu. Wartość gruntu w dniu oddania wynosiła 3 163 000,00 zł.

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

Fundacja wykorzystuje w swojej działalności środki trwałe na podstawie 5 umów leasingu. Przedmioty powyższych umów leasingu zostały wykazane jako składniki majątku Fundacji i są amortyzowane.

4/ Na dzień bilansowy nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

5/ Kapitał podstawowy Fundacji Promyk Słońca wynosi 4296,00 zł

6/ Początek roku 4908738,04 zwiększenie o zysk 2011 o 862742,63, stan na koniec 2012 roku 5771480,67

7/ Zwiększenie kapitału zapasowego o kwotę 869 415,32

8/ W roku obrotowym 2012 Fundacja utworzyła rezerwę na urlopy w kwocie 112377,77

9/ Fundacja utworzyła odpisy na należności i inne w wysokości 401986,74

### II

10/ a/ do 1 roku, 807934,94zł  
b/ powyżej 1 roku 3 035266,38 zł  
- powyżej 1 roku do 3 lat 1535266,38zł  
- powyżej 3 lat do 5 lat 1500000,00zł  
-powyżej 5 lat 00,00 zł  
11/Rozliczenia międzyokresowe przychodów  
-długoterminowe 4659859,68  
-krótkoterminowe 805419,09

1/Usług, w tym:

-usług nieodpłatne p.p 2 781 879,04  
-usług odpłatne p.p 819 095,63  
- grupa usług dział gospod. 3971869,19  
- dotacje, darowizny, 1% podatku 4 787 054,98

Towarów, w tym:

- detal 1 109,79

2/ W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ W roku obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4/ W roku obrotowym Fundacja nie zaniechała żadnej działalności.

5/przychody 12 791377,31

koszty 11449730,99

Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu 83 760,62

Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania 31 792,75

Koszty zwiększające dochód 299560,05

Razem koszty stanowiące podstawę opodatkowania 11 098203,07

Dochód/strata 1978927,60

Dochód przeznaczony na działalność statutową 1895166,98

Dochód podlegający opodatkowaniu 83 760,62

podatek dochodowy 15 915,00

6/ Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczo-kalkulacyjnym.

7/ Nie dotyczy

8/ Nie dotyczy

9/ W roku obrotowym 01.01.2012 -31.12.2012 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne

10/ Nie dotyczy.

### III

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej:

1. Poz. II.3 – Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) – w pozycji wykazano głównie zapłacone odsetki od długoterminowego kredytu inwestycyjnego oraz naliczone odsetki od pożyczki udzielonej Spółce Promyk Sp. z o.o.

2. Poz. II.8 – zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych – kwota wynikająca z bilansu została skorygowana o zmianę stanu zobowiązań wynikających z umów leasingowych.

3. Poz. II.9 – zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - kwota wynikająca z bilansu została skorygowana o zmianę stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych w części dotyczącej odsetek wynikających z umów leasingowych.

4. Poz. II.10 – Inne korekty – zarówno w roku 2011 jak również w 2012 inne korekty związane są z prowadzoną inwestycją budowy 5 przedszkoli integracyjnych. Inwestycja ta finansowana była w 30% ze środków gmin, w których przedszkola powstawały oraz w 70% ze środków funduszy strukturalnych.

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej:

Inne wpływy inwestycyjne – kwota dotyczy spłaty krótkoterminowej części udzielonej pożyczki.

Przepływy pieniężne z działalności finansowej:

Inne wpływy finansowe za okres 01.01-31.12.2011 – kwota dotyczy środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie wytworzenia środków trwałych, o których pisano w pkt.4 części przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej.

### IV

1/ Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Fundację umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Fundacji

W roku 2012 Fundacja nie zawarła umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

2/ Istotnych transakcjach (wraz z kwotami) zawartych przez Fundację na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku 2012 nie miały miejsca transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe

3/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

-pracownicy umysłowi 66

-pracownicy na stanowiskach robotniczych 16

-pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych i bezpłatnych 2

4/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno). W roku 2012 wynagrodzenie Zarządu Fundacji Promyk Słońca wyniosło 60 000,00 zł.

5/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty. Nie występują

6/ Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wpłaconym lub należnym za rok obrotowy. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za rok 2012 wyniosło 13 000,00 zł netto.

## V

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W badanym okresie dokonano korekty wyniku lat ubiegłych w związku z naliczeniem odsetek od pożyczki udzielonej jednostce powiązanej za lata 2010 oraz 2011.

Kwota wprowadzonej korekty wyniosła PLN 302.805,24.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dla zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego za rok 2011 ze sprawozdaniem finansowym za bieżący rok obrotowy - kwota korekty opisana w pkt 5.1 dotycząca roku 2011 w wysokości PLN 138.142,72 - powinna zwiększać w bilansie wartość pozycji długoterminowych aktywów finansowych z tytułu udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym oraz odpowiednio w rachunku zysków i start pozycję przychodów finansowych z tytułu odsetek. Powyższa kwota wpłynęłaby na zwiększenie zysku za rok 2011 do wysokości PLN 1.000.885,35.

## VI

1/ Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji. Nie dotyczy  
2/ Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Transakcje ze spółką Promyk Sp. z o.o.

Rok 2012 Promyk Sp. z o.o.

Zakupy razem 528 624,35

Sprzedaż razem 4 800,00

3/ Wykaz spółek .W dniu 11 marca 2009 Fundacja Promyk Słońca powołała Promyk Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie Aktu Notarialnego (Repertorium A numer 3442/2009), w której ma 100% udziałów po 50 złotych każdy.

Przedmiotem działalności Spółki jest m.in.:

- Realizacja projektów budowlanych związanych z wznoszeniem budynków (PKD 41.10.Z)
- Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych (PKD 41.20.Z)
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek (PKD 68.10.Z)
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z)
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami (PKD 68.31.Z)
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 68.32.Z)
- Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach (PKD 81.10.Z)
- Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych (PKD 81.21.Z)
- Specjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych (PKD 81.22.Z)
- Pozostałe sprzątanie (PKD 81.29.Z)
- Pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 64.92.Z)
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z)
- Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 66.19.Z)
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez Internet (PKD 47.91.Z).

„Promyk” Sp. z o.o. została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy KRS w dniu 09.06.2009 roku pod numerem 0000331089, REGON: 020994108 oraz NIP: 8992673797.

Fundacja „PROMYK SŁOŃCA” nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego , ponieważ nie spełnia warunków art.56 ust 1 ustawy o rachunkowości.

Lp. Promyk Sp. z o.o. koniec roku 2011 koniec roku 2012

1 wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych 803 764,13 927 097,42

2 wynik finansowy netto 81 564,61 146 703,09

3 oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, -kapitał podstawowy 5 000,00 5 000,00

4 kapitał zapasowy 0,00 0,00

5 kapitał rezerwowy 0,00 0,00

6 zysk (strata) z lat ubiegłych -142 840,36 -61 275,75

7 - wartość aktywów trwałych, 1 494 797,76 1 288 739,53

8 - przeciętne roczne zatrudnienie; 6,15 5,60

## VII

## VIII

1. Sprawy sporne i postępowania sądowe.

W maju 2012 r. wpłynął do Fundacji pozew z dnia 30.09.2011 r. wniesiony przez Henryka Mikorskiego (byłego Dyrektora Generalnego Fundacji) o zapłatę roszczenia z tytułu pełnienia funkcji menadżera w latach 2008-2011.

Obecnie toczy się w powyższej sprawie postępowanie przed Sądem I Instancji – Sądem Okręgowym we Wrocławiu, Wydział I Cywilny. Zebrany dotychczas materiał dowodowy w sprawie wskazuje, że z dużym prawdopodobieństwem powództwo pana Mikorskiego zostanie oddalone. Stanowisko takie potwierdzone zostało kilkoma opiniami prawnymi.

## 8. DODATKOWE OBJAŚNIENIA

Zgodnie z art. 50 ust.3 Ustawy o Rachunkowości pozycje, które nie wystąpiły w roku bieżącym oraz roku poprzednim zostały pominięte w sprawozdaniu finansowym za rok 2012.

## IX

Sporządzono dnia:2013-06-11