

FUNDACJA AMICUS EUROPAE

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA AMICUS EUROPAE

Siedziba: ALEJA PRZYJACIÓŁ 8/5, 00-565 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7022Z, 7220Z, 7490Z, 7021Z, 8230Z, 7311Z, 7740Z, 8299Z, 5814Z, 5819Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5262797522

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000219311

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości przy uwzględnieniu poniższych rozwiązań. stawki amortyzacji środków trwałych ustala się dla wszystkich grup na poziomie stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc, stosując metodę liniową.

Składniki majątku o niskiej wartości są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania, zgodnie z obowiązującymi w okresie sprawozdawczym przepisami.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy Fundacji Amicus Europae za rok 2019 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z

zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.
Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe Fundacji sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze są wykazane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2018

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych

 2. Wartość firmy

 3. Inne wartości niematerialne i prawne

 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne

II. Rzeczowe aktywa trwałe

-
1. Środki trwałe

 - a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)

 - b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

 - c) urządzenia techniczne i maszyny

 - d) środki transportu

 - e) inne środki trwałe

 2. Środki trwałe w budowie

 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie

III. Należności długoterminowe

-
1. Od jednostek powiązanych

 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

 3. Od pozostałych jednostek

IV. Inwestycje długoterminowe

-
1. Nieruchomości

 2. Wartości niematerialne i prawne

 3. Długoterminowe aktywa finansowe

 - a. w jednostkach powiązanych

 - udziały lub akcje

 - inne papiery wartościowe

 - udzielone pożyczki

 - inne długoterminowe aktywa finansowe

 - b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

 - udziały lub akcje

 - inne papiery wartościowe

 - udzielone pożyczki

 - inne długoterminowe aktywa finansowe

 - c. w pozostałych jednostkach

 - udziały lub akcje

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	937 887,14	1 195 814,72
I. Zapasy	2 676,80	2 676,80
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 676,80	2 676,80
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	29 070,11	121 854,36
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	29 070,11	121 854,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 131,44	99 641,88
- do 12 miesięcy	8 131,44	99 641,88
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 735,80	14 495,12
c) inne	9 202,87	7 717,36
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	906 140,23	1 071 283,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	906 140,23	1 071 283,56
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	906 140,23	1 071 283,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		383 038,58
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		688 244,98
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	937 887,14	1 195 814,72

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	910 054,76	1 163 909,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 113 909,88	980 984,45
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-253 855,12	132 925,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 832,38	31 904,84
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 872,22	31 904,84

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	25 872,22	31 904,84
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 530,79	19 083,14
- do 12 miesięcy	10 530,79	19 083,14
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 057,60	4 663,50
h) z tytułu wynagrodzeń	3 890,99	82,54
i) inne	9 392,84	8 075,66
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 960,16	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	1 960,16	
PASYWA RAZEM	937 887,14	1 195 814,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	124 732,99	76 168,80
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	124 732,99	76 168,80
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. Koszty działalności operacyjnej	534 295,48	477 111,81
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	19 186,61	17 668,80
III. Usługi obce	307 931,15	274 655,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28 973,93	19 872,88
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	167 186,46	150 824,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 179,33	8 868,46
- emerytalne	4 374,48	4 218,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 838,00	5 221,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-409 562,49	-400 943,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	218 802,10	561 078,95
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	218 802,10	561 078,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 500,00	38 000,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	17 500,00	38 000,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-208 260,39	122 135,94
G. Przychody finansowe	718,07	11 285,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	718,07	11 285,93
H. Koszty finansowe	46 312,80	496,44
I. Odsetki, w tym:	66,48	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 401,97	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	33 844,35	496,44
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-253 855,12	132 925,43
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-253 855,12	132 925,43

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50 000,00	50 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	50 000,00	50 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	980 984,45	989 407,92
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	132 925,43	-8 423,47
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		8 423,47
- pokrycia straty		8 423,47
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 113 909,88	980 984,45
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		24 203,21
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		-32 626,68
... pokrycia straty		-32 626,68
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto		132 925,43
a) zysk netto		132 925,43
b) strata netto	253 855,12	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 163 909,88	1 163 909,88
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	910 054,76	50 000,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-253 855,12	132 925,43
II. Korekty razem	88 711,79	-77 140,78
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	92 784,25	-95 749,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 032,62	18 608,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 960,16	
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-165 143,33	55 784,65

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-165 143,33	55 784,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 071 283,56	1 015 498,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	906 140,23	1 071 283,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania		688 244,98

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	132 925,43
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	132 925,43
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	
K. Podatek dochodowy	

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Rozliczenie przychodów działalności gospodarczej i działalności statutowej.

W 2019 roku Fundacja osiągnęła przychód ogółem 344253,16 zł, w tym:

- z działalności gospodarczej kwotę zł 124 732,99

- z działalności statutowej kwotę zł 218 8802,10

- przychody finansowe zł 718,07

Koszty ogółem Fundacji kwota zł 598 108,28, w tym:

- działalności statutowej kwota zł 347 474,90

- koszty działalności gospodarczej i administracyjne kwota 250 633,38

W 2019 roku w Fundacji były zatrudnione dwie osoby na umowę o pracę