

**WPROWADZENIE ORAZ DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 r.**

1. Stowarzyszenie Forum Recyklingu Samochodów z siedzibą w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 202 jest stowarzyszeniem zarejestrowanym przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej, numer KRS 0000177379. Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz rozwoju recyklingu samochodów w Polsce, w szczególności w zakresie techniki, ekonomiki i ochrony środowiska naturalnego.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający rok badany zostało zatwierdzone przez Komisję Rewizyjną Stowarzyszenia protokołem i przedstawione na walnym zebraniu członków Stowarzyszenia Forum Recyklingu Samochodów w dniu 30 maja 2012 roku. Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający rok badany zostało złożone w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w dniu 29.06.2012 r., a w Urzędzie Skarbowym Warszawa – Bemowo w dniu 27.06.2012 r.
3. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Z tym, że zgodnie z przyjętymi w Stowarzyszeniu do stosowania zasadami rachunkowości stosuje się następujące zasady wyceny:
  - do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową wg ustalonego na początku roku planu amortyzacji. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i



prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu w koszty ich pełnej wartości.

5. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży oraz kosztów działalności operacyjnej przedstawia się następująco:

Przychody z działalności statutowej	<b>230.942,01 zł</b>
- składki członkowskie określone statutem	141.760,00 zł
- inne przychody określone statutem	89.182,01 zł
Koszty realizacji działań statutowych	<b>106.305,39 zł</b>
Koszty administracyjne	<b>84.587,19 zł</b>
- amortyzacja	0,00 zł
- materiały	200,48 zł
- usługi	31.827,55 zł
- podatki i inne opłaty	408,83 zł
- wynagrodzenia	43.547,57 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6.209,81 zł
- pozostałe koszty	2.392,95 zł
Pozostałe przychody operacyjne	<b>0,06 zł</b>
Pozostałe koszty operacyjne	<b>0,00 zł</b>
Przychody finansowe	<b>1.321,62 zł</b>
Koszty finansowe	<b>262,81 zł</b>

6. Na pozostałe koszty operacyjne składają się spisane zaokrąglenia na kwotę 6 groszy.
7. Na przychody finansowe składają się odsetki od środków własnych na lokatach bankowych oraz rachunku bieżącym.
8. Kwota kosztów finansowych w wysokości 262,81 zł. składa się z per salda zaewidencjonowanych w roku bieżącym różnic kursowych (przewaga różnic ujemnych nad dodatnimi).
9. Na dzień bilansowy nie występują w bilansie pozycje wyrażone w walutach obcych.
10. Rozliczenie do deklaracji podatku dochodowego od osób prawnych za 2012r.

Lp.	Treść pozycji	w ( zł )
1.	Przychody łączne (bez zm. st. produkcji)	232 263,69

2.	Przychody włączone do podstawy	-
	odsetki zrealizowane z r. ub.	-
3.	Przychody wyłączone z podstawy	-
	odsetki niezrealizowane w r. b.	-
	dotatnie różnice kursowe nalicz. na dzień bilansowy	-
4.	Koszty	191 155,39
5.	Zysk brutto (1-4)	41 108,30
6.	Odsetki karne do budżetu	-
7.	Odszkodowania, kary niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	-
8.	Spisane należności nie stanowiące kosztów uzyskania przych.	-
9.	VAT od spisanych należności stanowiących koszt uzyskania przychodu w kwocie netto	-
10.	Przekazane darowizny	-
11.	Ujemne różnice kursowe nalicz. na dzień bilansowy	-
12.	Należne a nie wypłacone wynagrodzenie za 12'2010	-
13.	Koszty reprezentacji	-
14.	Przychody do deklaracji (1+2-3)	232 263,69
15.	Koszty do deklaracji (4 - (od 6 do 13))	191 155,39
16.	Dochód / Strata (14-15)	41 108,30
17.	Dochód do opodatkowania (od 6 do 10 + 13)	0,00
18.	Dochód wolny od podatku (16 - 17)	41 108,30
19.	Podstawa opodatkowania po odrzuceniu groszy	0,00
20.	Podatek dochodowy ( 19%)	0,00
21.	Odliczenia od podatku	-
22.	Podatek należny po odliczeniach (w pełnych zł)	0,00

Warszawa, 29-03-2013 r.

Sporządził: Andrzej Więch



Zarząd Stowarzyszenia

Prezes Adam Małyszko  
V-ce Prezes Agnieszka Misiejuk  
V-ce Prezes Marta Witkowska  
Sekretarz Zarządu Jerzy Izdebski  
Skarbnik Stanisław Grzesik  
Członek Zarządu Zbigniew Adkonis  
Członek Zarządu Wojciech Fabian  
Członek Zarządu Krystian Zalewski





## BILANS

### NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012r.

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień 31.12.2012r.	Stan na dzień 31.12.2011r.
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	-	-
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1	Środki trwałe	-	-
a)	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>107 568,00</b>	<b>64 755,94</b>
I	Zapasy	-	-
II	Należności krótkoterminowe	9 900,80	18 109,85
1	Należności od innych jednostek	9 900,80	18 109,85
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	9 057,50	17 244,84
	- do 12 miesięcy	9 057,50	17 244,84
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	305,98	631,98
c)	Inne	537,32	233,03
e)	Dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	97 667,20	46 646,09
1	Środki pieniężne	97 667,20	46 646,09
	- środki pieniężne w kasie	1 216,08	930,06
	- środki pieniężne na rachunkach	34 573,79	5 155,91
	- inne środki pieniężne	61 877,33	40 560,12
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	<b>Suma aktywów</b>	<b>107 568,00</b>	<b>64 755,94</b>

Warszawa 29-03-2013r.  
miejsceowość data

Andrzej Więch  
sporządził

Zarząd Stowarzyszenia

Prezes Adam Małyszko  
V-ce Prezes Agnieszka Misiejuk  
V-ce Prezes Marta Witkowska  
Sekretarz Zarządu Jerzy Izdebski  
Skarbnik Stanisław Grzesik  
Członek Zarządu Zbigniew Adkonis  
Członek Zarządu Wojciech Fabian  
Członek Zarządu Krystian Zalewski



STOWARZYSZENIE FORUM  
RECYKLINGU SAMOCHODÓW  
02-486 Warszawa, Al. Jerozolimskie 202  
NIP 522-24-79-885  
REGON 014975512  
jednostka sprawozdawcza

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY

za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2012 r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Przychody i koszty za rok	
		Bieżący	Poprzedni
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>230 942,01</b>	<b>202 336,21</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	230 942,01	202 336,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-	-
III	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>190 892,58</b>	<b>228 092,33</b>
I	Amortyzacja	-	509,76
II	Zużycie materiałów i energii	1 558,42	1 784,19
III	Usługi obce	112 559,27	142 904,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	408,83	231,01
V	Wynagrodzenia	56 372,57	63 407,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 394,61	6 560,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 598,88	12 694,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C</b>	<b>Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>40 049,43</b>	<b>-25 756,12</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,06</b>	<b>87,48</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	-	-
III	Pozostałe przychody operacyjne	0,06	87,48
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>4 144,20</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	4 144,20
<b>F</b>	<b>Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>40 049,49</b>	<b>-29 812,84</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 321,62</b>	<b>768,40</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II	Odsetki	1 321,62	768,40
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	-	-
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>262,81</b>	<b>9 563,40</b>
I	Odsetki	-	10,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	262,81	9 553,40
<b>I</b>	<b>Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>41 108,30</b>	<b>-38 607,84</b>
<b>J</b>	<b>Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K</b>	<b>Zysk (Strata) brutto I+/-J</b>	<b>41 108,30</b>	<b>-38 607,84</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>41 108,30</b>	<b>-38 607,84</b>

Warszawa 29-03-2013r.  
miejsowość data

Andrzej Więch  
sporządził

Zarząd Stowarzyszenia

STOWARZYSZENIE FORUM  
RECYKLINGU SAMOCHODÓW  
Aleje Jerozolimskie 202, 02-486 Warszawa  
NIP 522-24-79-885, REGON 014975512

Prezes Adam Małyшко  
V-ce Prezes Agnieszka Misiejuk  
V-ce Prezes Marta Witkowska  
Sekretarz Zarządu Jerzy Izdebski  
Skarbnik Stanisław Grzesik  
Członek Zarządu Zbigniew Adkonis  
Członek Zarządu Wojciech Fabian  
Członek Zarządu Krystian Zalewski



## BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011r.

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień 31.12.2012r.	Stan na dzień 31.12.2011r.
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>101 159,90</b>	<b>60 051,60</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	98 659,44	98 659,44
II	Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-38 607,84	-
VIII	Zysk (strata) netto	41 108,30	-38 607,84
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 408,10</b>	<b>4 704,34</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 408,10	4 704,34
1	Wobec innych jednostek	6 408,10	4 704,34
a)	Kredyty i pożyczki	-	-
b)	Inne zobowiązania finansowe	-	-
c)	Z tytułu dostaw i usług	4 190,63	2 942,06
	- do 12 miesięcy	4 190,63	2 942,06
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
d)	Zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
e)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 217,47	1 535,78
f)	Z tytułu wynagrodzeń	-	-
g)	Inne	-	226,50
2	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	<b>Suma pasywów</b>	<b>107 568,00</b>	<b>64 755,94</b>

Warszawa 29-03-2013r.  
miejsowość data

Andrzej Więch  
sporządził



Zarząd Stowarzyszenia

Prezes Adam Małyszko  
V-ce Prezes Agnieszka Misiejuk  
V-ce Prezes Marta Witkowska  
Sekretarz Zarządu Jerzy Izdebski  
Skarbnik Stanisław Grzesik  
Członek Zarządu Zbigniew Adkonis  
Członek Zarządu Wojciech Fabian  
Członek Zarządu Krystian Zalewski

