
SPRAWOZDANIE
FINANSOWE

**STOWARZYSZENIA
WYDAWCÓW
REPROPOL**


00-366 Warszawa, ul.Foksal 3/5,

za rok obrotowy 2011

MARZEC 2012

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za rok obrotowy 2011

Pozycje sprawozdania	2010 rok	2011 rok
A. Przychody z działalności statutowej	3 828 931,89	852 383,79
I. Składki brutto określone statutem	581 102,26	109 795,30
II. Inne przychody określone statutem	3 247 829,63	742 588,49
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 198 631,00	-
C. Koszty administracyjne	48 872,95	387 782,25
1. Zużycie materiałów i energii	1 855,06	3 566,05
2. Usługi obce	43 671,09	302 845,39
3. Podatki i opłaty	980,00	36 912,70
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	34 825,63
5. Amortyzacja	2 366,80	4 654,98
6. Pozostałe	-	4 977,50
D. Wynik finansowy na działalności statutowej Zysk / Strata	2 581 427,94	464 601,54
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	-	0,13
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B i H)	-	1 602,99
G. Przychody finansowe	131 610,59	86 337,26
H. Koszty finansowe	-	-
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (D+E-F+G-H)	2 713 038,53	549 335,94
J. Zyski i Straty nadzwyczajne:	-	-
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K. Wynik Finansowy ogółem (I - J)	2 713 038,53	549 335,94
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	2 713 038,53	549 335,94

30.03.2012 
Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

.....
Data i podpis Członka Zarządu

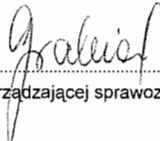
.....
Data i podpis Członka Zarządu

.....
Data i podpis Członka Zarządu

BILANS
na dzień 31.12.2011

AKTYWA	31.12.2010	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	-	8 250,02
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	-	8 250,02
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	-	-
<i>III. Należności długoterminowe</i>	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	2 788 562,60	2 991 877,48
<i>I. Zapasy</i>	-	-
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	30 984,24	106 517,44
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	2 757 578,36	2 885 360,04
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 757 578,36	2 885 360,04
2. Pozostałe aktywa finansowe	-	-
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	81,48	262,10
SUMA AKTYWÓW	2 788 644,08	3 000 389,60

PASYWA	31.12.2010	31.12.2011
A. FUNDUSZE WŁASNE	2 713 038,53	1 225 017,84
<i>I. Fundusz statutowy</i>	-	675 681,90
<i>II. Fundusz z aktualizacji wyceny</i>	-	-
<i>III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy</i>	2 713 038,53	549 335,94
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 713 038,53	549 335,94
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	75 605,55	1 775 371,76
<i>I. Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek</i>	-	-
<i>II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze</i>	67 805,55	28 597,29
1. Kredyty i pożyczki	-	-
2. Inne zobowiązania	67 805,55	28 597,29
3. Fundusze specjalne	-	-
<i>III. Rezerwy na zobowiązania</i>	2 000,00	1 789,14
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	5 800,00	1 744 985,33
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 800,00	11 219,70
2. Inne rozliczenia międzyokresowe z tytułu opłat reprograficznych	-	1 733 765,63
SUMA PASYWÓW	2 788 644,08	3 000 389,60

30.03.2012 
Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

.....
Data i podpis Członka Zarządu

.....
Data i podpis Członka Zarządu

.....
Data i podpis Członka Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Stowarzyszenie Wydawców REPROPOL z siedzibą w Warszawie ul. Foksal 3/5 powołane zostało dnia 3 lipca 2003 r. przez 19 osób fizycznych i zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym- Rejestr Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych z dniem 26.09.2003 r.(Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawa XIX Wydział Gospodarczy KRS) pod numerem 0000173840.

W latach 2003 do 2009 działalność Stowarzyszenia była zawieszona ze względu na brak zezwolenia na prowadzenie tego typu działalności przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego. W dniu 28 maja 2009 r. Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego udzielił Stowarzyszeniu zezwolenia na działalność w zakresie zbiorowego zarządzania prawami autorskimi. Zezwolenie opublikowano w Monitorze Polskim nr 3 z 20 stycznia 2010r.

1 grudnia 2009 r. w chwili otrzymania pierwszej wpłaty opłat reprograficznych od inkasenta czyli Stowarzyszenia Autorów i Wydawców „Polska Książka” z Krakowa Stowarzyszenie rozpoczęło działalność statutową.

2. Celami działalności Stowarzyszenia są:
 - a/ zbiorowe zarządzanie prawami autorskimi oraz ochrona praw autorskich członków Stowarzyszenia oraz osób i podmiotów, którzy powierzą je Stowarzyszeniu ,
 - b/ reprezentowanie i wspieranie interesów i praw członków Stowarzyszenia,
 - c/ udzielanie pomocy w działalności członków Stowarzyszenia,
 - d/ ochrona praw zagranicznych wydawców prasowych, korzystających w Polsce z ochrony w zakresie wynikającym z umów z tymi producentami lub reprezentującymi ich organizacjami międzynarodowymi,
 - e/ wspieranie i propagowanie działalności wydawniczej wydawców zrzeszonych w Stowarzyszeniu,
 - f/ inicjowanie i promowanie rozwoju czytelnictwa prasowego w Polsce,
 - g/ prowadzenie działań na rzecz rozwoju prasy, literatury i nauki, w szczególności

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPOL za rok obrotowy zakończony 31.12.2011

finansowe wspieranie wartościowych inicjatyw twórczych w tym zakresie,

h/ działanie na rzecz upowszechnia świadomości autorsko-prawnej wydawców

i twórców,

i/ działanie na rzecz upowszechniania wiedzy o prawie autorskim wśród użytkowników wszelkiego rodzaju twórczości, w szczególności wśród przedsiębiorców.

3. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

a) Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

b) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są liniowo przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści, przy zastosowaniu ograniczenia stawek amortyzacyjnych przewidzianych przepisami podatkowymi przy ustalaniu wysokości kosztów uzyskania przychodu.

Środki trwałe są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej, przy zastosowaniu ograniczenia stawek amortyzacyjnych przewidzianych w przepisach o podatku dochodowym dla celów ustalenia kosztów podatkowych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500,- zł wprowadzane są do ewidencji i amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

c) Długoterminowe inwestycje

Udziały w obcych jednostkach są wyceniane w wartości nominalnej.

d) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania są wyceniane na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty.

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPOL

za rok obrotowy zakończony 31.12.2011

e) Fundusze własne

Nadwyżka uzyskanych przychodów nad kosztami za rok ubiegły (dodatni wynik finansowy) będzie przenoszona na powiększenie funduszu statutowego Stowarzyszenia. Ujemny wynik finansowy roku poprzedniego będzie odpowiednio zmniejszał fundusz statutowy.

f) Przychody z działalności statutowej

Stowarzyszenie uzyskuje przychody z działalności statutowej z tytułu składek członkowskich oraz z tytułu repartycji opłat reprograficznych i zarządzania prawami majątkowymi z tytułu licencji za zwielokrotnianie materiałów prasowych w imieniu członków Stowarzyszenia. Przychody w sprawozdaniu za rok 2011 zostały ujęte w wysokości kwot pieniężnych tj. według metody kasowej.

g) Koszty działalności statutowej

Koszty działalności statutowej ustalane są według kosztów poniesionych na działalność statutową.

h) System zabezpieczeń danych

Sporządzenie kopii zapisów księgowych przy pomocy znajdującego się w programie księgowym modułu archiwizacji na dysku twardym C komputera stacjonarnego oraz na dysku zewnętrznym przechowywanym w kasie pancernej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Stowarzyszenie użytkuje bezpłatnie środki trwałe w postaci dwóch zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem oraz drukarkę laserową na podstawie umowy użyczenia podpisanej z Izbą Wydawców Prasy.

Szczegółowe informacje o zakupionych w 2011 r. środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeniach zawiera załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

Stowarzyszenie użytkowało w 2011 roku pomieszczenia biurowe przy ul. Foksal 3/5 na podstawie umowy najmu zawartej z Izbą Wydawców Prasy.

2. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

3. NALEŻNOŚCI OGÓLEM

Kwotę należności na dzień 31.12.2011 stanowią:	106.517,44 zł
- należności z tytułu składek członkowskich wynoszą:	11.219,70 zł.
- pożyczka udzielona Spółce ReproPol wynosząca:	25.000,00 zł
- czeki gotówkowe do rozliczenia na kwotę	432,14 zł
- podatek VAT naliczony	54.035,00 zł
- należności z tytułu usług świadczonych przez SW REPROPOL	15.830,60 zł

W styczniu 2012 roku wpłacono zaległe składki na kwotę 5.005,00 zł

INFORMACJA DODATKOWA

**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPOL
za rok obrotowy zakończony 31.12.2011**

4. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Inwestycje obejmują środki pieniężne na rachunku bieżącym i rachunku oszczędnościowym w wartościach nominalnych w kwocie 2.885.360,04 zł

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2011 r. wynoszą 262,10 zł dotyczą kosztów, utrzymania domen i znaczków pocztowych do rozliczenia w czasie.

6. FUNDUSZ STATUTOWY

W roku 2011 wielkość funduszu statutowego wynosi 675.681,90 zł i powstał z nadwyżki bilansowej roku 2010.

7. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Obejmuje bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 1.789,14 zł. Są to koszty licencji udzielonych przez wydawców członków Stowarzyszenia na zwielokrotnianie materiałów prasowych za IV kwartał 2011 r., za które faktury wystawiono w roku 2012.

Prezentowane są w bilansie w pozycji B.-III .

8. ZOBOWIĄZANIA

Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2011 r. wynosi ogółem 28.597,29 zł:

- 318,32 zł zobowiązania z tytułu licencji zapłacone w styczniu 2012 roku.
- 26.723,45 zł zobowiązanie z tytułu opłat reprograficznych należnych wydawcom.
- 1.555,52 zł zobowiązania publiczno prawne z tytułu pdof i składek ZUS zapłacone w styczniu 2012 r.

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 11.219,70 zł dotyczą wystawionych a nie zapłaconych składek członkowskich za rok 2011.

10. PRZYCHODY STATUTOWE

Wartość uzyskanych w roku 2011 przychodów statutowych wynosi ogółem 852.383,79 zł :
z tytułu składek członkowskich brutto określonych statutem wynosi 109.795,30 zł,
innych przychodów określonych statutem w wysokości 742.588,49 zł na które składają się
– przychody z tytułu usług podziału opłat reprograficznych stanowiących zwrot kosztów Stowarzyszenia poniesionych przy realizacji repartycji - 8.157,00 zł oraz przychód z tytułu zwrotu kosztów związanych z monitorowaniem Internetu 36.641,00 zł,
7.602,20 zł przychody z udzielonych licencji na zwielokrotnianie materiałów prasowych

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPOL za rok obrotowy zakończony 31.12.2011

oraz 690.188,29 zł opłaty reprograficzne podlegające podziałowi dla wydawców w następnych okresach.

Przychody uzyskane zostały na terenie kraju.

11. WYPŁATY OPŁAT REPROGRAFICZNYCH

W 2011 roku Stowarzyszenie wypłaciło wydawcom czasopism i gazet uzyskane opłaty reprograficzne w kwocie 303.591,00 zł. pomniejszając stan rozliczeń międzyokresowych z tytułu opłat reprograficznych poz. B. IV, p. 2 Bilansu.

12. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Pozycja pozostałe przychody operacyjne w 2011 r. wyniosły 0,13 zł z tytułu różnic groszy przy rozliczeniu podatku VAT.

13. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe koszty wyniosły w 2011 roku 1.602,99 zł: składają się na nie:

- opłata za pozew sądowy 1.600,00 zł
- różnice groszy z rozliczenia podatku VAT 2,99 zł

14. PRZYCHODY FINANSOWE

Główną pozycję przychodów finansowych uzyskanych w roku 2011 stanowią odsetki od środków pieniężnych ulokowanych na rachunku bieżącym oraz rachunku oszczędnościowym w łącznej kwocie 86.337,26 zł.

15. KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe nie wystąpiły.

16. STRUKTURA KOSZTÓW

Podział poniesionych kosztów za rok 2011 według kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

Koszty wg rodzaju	2010	w%	2011	w %
Usługi obce	43.671,09	88,90%	302.845,39	78,10%
Wynagrodzenia i świadczenia	0	0	34.825,63	8,98%
Amortyzacja	2.366,80	5,05%	4.654,98	1,20%
Zużycie materiałów i energii	1.855,06	3,96%	3.566,05	0,92%
Pozostałe koszty	0	0	4.977,50	1,28%
Podatki i opłaty	980,00	2,09%	36.912,70	9,52%
Razem	48.872,95	100%	387.782,25	100%

INFORMACJA DODATKOWA

**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPL
za rok obrotowy zakończony 31.12.2011**

17. PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY

Dodatni wynik finansowy za rok 2011 w kwocie 549.335,94 zł należy przeznaczyć na rozliczenia międzyokresowe celem dalszej repartycji opłat reprograficznych.

Stowarzyszenie korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych na mocy art. 17 ust. 1 pkt. 39 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.02.1992 r. z późn. zm.

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły.

19. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Informacja o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

Stowarzyszenie Wydawców REPROPL jest podatnikiem zarejestrowanym w Pierwszym Urzędzie Skarbowym Warszawa-Śródmieście pod numerem NIP 525-23-43-742. Stowarzyszenie jest podatnikiem podatku VAT od dnia 13 grudnia 2010 r.

PODPISY:

ZARZĄD W SKŁADZIE:

Maciej Hoffman	- Prezes Zarządu
Grzegorz Gauden	- Członek Zarządu
Lech Kruszona	- Członek Zarządu

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE:

Stefania Grabiak- księgowa

.....


Wartość początkowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 01.01.2011	Zakupy 2011	Sprzedaż i likwidacja	Inne zmniejszenia	Wartość brutto na 31.12.2011
I	Wartości niematerialne i prawne	2 366,80	11 000,00	0,00	0,00	13 366,80
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 905,00	0,00	0,00	1 905,00
1	Środki trwałe	0,00	1 905,00	0,00	0,00	1 905,00
	a) Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	985,00	0,00	0,00	985,00
	d) Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) Inne środki trwałe	0,00	920,00	0,00	0,00	920,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 366,80	12 905,00	0,00	0,00	15 271,80

Umorzenie i wartość netto

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na 01.01.2011	Umorzenie 2011	Sprzedaż i likwidacja	Umorzenie narast. na 31.12.2011	Wartość netto na 31.12.2011
I	Wartości niematerialne i prawne	2 366,80	2 749,98	0,00	5 116,78	8 250,02
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 905,00	0,00	1 905,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	1 905,00	0,00
	a) Grunty				0,00	0,00
	b) Budynki i lokale				0,00	0,00
	c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	985,00	0,00	985,00	0,00
	d) Środki transportu				0,00	0,00
	e) Inne środki trwałe	0,00	920,00	0,00	920,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie				0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00	0,00
	Razem	2 366,80	4 654,98	0,00	7 021,78	8 250,02

Grabel