RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy 2012

Pozycje sprawozdania	2011 rok	2012 rok
A. Przychody z działalności statutowej	**852 383,79**	**2 989 924,47**
I. Składki brutto określone statutem	109 795,30	117 655,72
II. Inne przychody określone statutem	742 588,49	2 872 268,75
B. Koszty realizacji zadań statutowych	-	**746 180,63**
C. Koszty administracyjne	**387 782,25**	**331 447,09**
1. Zużycie materiałów i energii	3 566,05	4 433,10
2. Usługi obce	302 845,39	184 498,02
3. Podatki i opłaty	36 912,70	511,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 825,63	118 005,52
5. Amortyzacja	4 654,98	11 014,75
6. Pozostałe	4 977,50	12 984,70
D. Wynik finansowy na działalności statutowej Zysk / Strata	**464 601,54**	**1 912 296,75**
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	**0,13**	**0,43**
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B i H)	**1 602,99**	**1,49**
G. Przychody finansowe	**86 337,26**	**122 942,92**
H. Koszty finansowe	-	-
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (D+E-F+G-H)	**549 335,94**	**2 035 238,61**
J. Zyski i Straty nadzwyczajne:	-	-
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K. Wynik Finansowy ogółem (I - J)	**549 335,94**	**2 035 238,61**
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	**549 335,94**	**2 035 238,61**

29.03.2013

Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis Członka Zarządu Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu Zarządu

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Stowarzyszenia Wydawców REPROPOL
za rok obrotowy zakończony 31.12.2012

BILANS

na dzień 31.12.2012

AKTYWA	31.12.2011	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	8 250,02	2 750,06
I. Wartości niematerialne i prawne	8 250,02	2 750,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	2 991 877,48	5 171 113,65
I. Zapasy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	106 517,44	64 436,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 885 360,04	5 106 677,07
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 885 360,04	5 106 677,07
2. Pozostałe aktywa finansowe	-	-
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	262,10	768,76
SUMA AKTYWÓW	3 000 389,60	5 174 632,47

PASYWA	31.12.2011	31.12.2012
A. FUNDUSZE WŁASNE	1 225 017,84	2 523 280,17
I. Fundusz statutowy	675 681,90	488 041,56
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	549 335,94	2 035 238,61
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	549 335,94	2 035 238,61
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 775 371,76	2 651 352,30
I. Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	-	-
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze	28 597,29	176 137,69
1. Kredyty i pożyczki	-	-
2. Inne zobowiązania	28 597,29	176 137,69
3. Fundusze specjalne	-	-
III. Rezerwy na zobowiązania	1 789,14	2 683,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 744 985,33	2 472 530,89
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 219,70	1 788,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe z tytułu opłat reprograficznych	1 733 765,63	2 470 741,91
SUMA PASYWÓW	3 000 389,60	5 174 632,47

29.03.2013

Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis Członka Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

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

Dodatni wynik finansowy za rok 2012 w kwocie 2.035.238,61 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 .....

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

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 01.01.2012 do 31.12.2012 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 używania.

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.

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 2012 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

Szczegółowe informacje o środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeniach zawiera załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.
Stowarzyszenie użytkowało w 2012 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 OGÓŁEM

Kwotę należności na dzień 31.12.2012 stanowią:	64.436,58 zł
- należności z tytułu składek członkowskich wynoszą:	1.788,98 zł.
- pożyczka udzielona Spółce ReproPol wynosząca:	25.000,00 zł
- czeki gotówkowe do rozliczenia na kwotę	8,09 zł
- podatek VAT naliczony do rozliczenia w okresie następnym	29.955,00 zł
- należności z tytułu usług świadczonych przez SW REPROPOL	7.684,51 zł

W styczniu 2012 roku wpłacono zaległe składki na kwotę 125,00 zł

4. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Inwestycje obejmują środki pieniężne na rachunku bieżącym i rachunku oszczędnościowym w wartościach nominalnych w kwocie 5.106.677,07 zł

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 768,76 zł dotyczą kosztów, utrzymania domen, znaczków pocztowych i podatku VAT naliczonego do rozliczenia w czasie.

6. FUNDUSZ STATUTOWY

W roku 2012 wielkość funduszu statutowego wynosi 488.041,56 zł.

7. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Obejmuje bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 2.683,72 zł. Są to koszty licencji udzielonych przez wydawców członków Stowarzyszenia na zwielokrotnianie materiałów prasowych za IV kwartał 2012 r., za które faktury wystawiono w roku 2013 na kwotę 2.683,72 zł .

Prezentowane są w bilansie w pozycji B.-III .

8. ZOBOWIĄZANIA

Wartość zobowiązań na dzień 31.12.2012 r. wynosi ogółem 176.137,69 zł:
- 1.219,67 zł zobowiązania z tytułu licencji zapłacone w styczniu 2013 roku.
- 32.202,20 zł zobowiązania z tytułu usług
- 137.168,51 zł zobowiązanie z tytułu opłat reprograficznych należnych wydawcom.
- 5.547,31 zł zobowiązania publiczno prawne z tytułu pdof , podatku VAT i składek ZUS zapłacone w styczniu 2013 r.

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1.788,98 zł dotyczą wystawionych a nie zapłaconych składek członkowskich za rok 2012, oraz w kwocie 2.470.741,91 zł dotyczą opłat reprograficznych pozostałych do rozliczenia w okresie następnym.

10. PRZYCHODY STATUTOWE

Wartość uzyskanych w roku 2012 przychodów statutowych wynosi ogółem 2.989.924,47 zł z tytułu składek członkowskich brutto określonych statutem wynosi 117.655,72 zł, innych przychodów określonych statutem w wysokości 2.872.268,75 zł na które składają się – przychody z tytułu usług podziału opłat reprograficznych stanowiących zwrot kosztów Stowarzyszenia poniesionych przy realizacji repartycji - 34.949,55 zł, przychód 14.087,50 zł z udzielonych licencji na zwielokrotnianie materiałów prasowych i 2.822.557,70 zł opłaty

reprograficzne podlegające podziałowi dla wydawców w następnych okresach oraz inne przychody 674,00 zł.
Przychody uzyskane zostały na terenie kraju.

11. WYPŁATY OPŁAT REPROGRAFICZNYCH

W 2012 roku Stowarzyszenie wypłaciło wydawcom czasopism i gazet uzyskane opłaty reprograficzne w kwocie 746.180,63 zł.

12. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Pozycja pozostałe przychody operacyjne w 2012 r. wyniosły 0,43 zł z tytułu różnic groszy przy rozliczeniu podatku VAT.

13. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe koszty wyniosły w 2012 roku 1,49 zł- różnice groszy z rozliczenia podatku VAT

14. PRZYCHODY FINANSOWE

Główną pozycję przychodów finansowych uzyskanych w roku 2012 stanowią odsetki od środków pieniężnych ulokowanych na rachunku bieżącym oraz rachunku oszczędnościowym w łącznej kwocie 122.920,15 zł .

15. KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe nie wystąpiły.

16. STRUKTURA KOSZTÓW

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

Koszty wg rodzaju	2011	w%	2012	w %
Usługi obce	302.845,39	78,10%	184 498,02	55,66%
Wynagrodzenia i świadczenia	34.825,63	8,98%	118.005,52	35.60%
Amortyzacja	4.654,98	1,20%	11.014,75	3,32%
Zużycie materiałów i energii	3.566,05	0,92%	4.433,10	1,34%
Pozostałe koszty	4.977,50	1.28%	12.984,70	3,92%
Podatki i opłaty	36.912,70	9,52%	511,00	0,16%
Razem	387.782,25	100%	331.447,09	100%

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

STOWARZYSZENIA WYDAWCÓW REPROPOL

00-366 Warszawa, ul.Foksal 3/5

za rok obrotowy 2012

MARZEC 2013

Wartość początkowa

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Wartość brutto na 01.01.2012*	*Zakupy 2012*	*Sprzedaż i likwidacja*	*Inne zmniejszenia*	*Wartość brutto na 31.12.2012*
I	*Wartości niematerialne i prawne*	***13 366,80***	***1 561,00***	***0,00***	***0,00***	***14 927,80***
II	*Rzeczowe aktywa trwałe*	***1 905,00***	***3 953,79***	***0,00***	***0,00***	***5 858,79***
1	**Środki trwałe**	**1 905,00**	**3 953,79**	**0,00**	**0,00**	***5 858,79***
	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	985,00	3 953,79	0,00	*0,00*	***4 938,79***
	d) Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	***0,00***
	e) Inne środki trwałe	920,00	0,00	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	**15 271,80**	**5 514,79**	**0,00**	**0,00**	***20 786,59***

Umorzenie i wartość netto

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Umorzenie na 01.01.2012*	*Umorzenie 2012*	*Sprzedaż i likwidacja*	*Umorzenie narast. na 31.12.2012*	*Wartość netto na 31.12.2012*
I	*Wartości niematerialne i prawne*	***5 116,78***	***7 060,96***	***0,00***	***12 177,74***	**2 750,06**
II	*Rzeczowe aktywa trwałe*	***1 905,00***	***3 953,79***	***0,00***	***5 858,79***	**0,00**
1	Środki trwałe	1 905,00	3 953,79	0,00	***5 858,79***	0,00
	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	3 953,79	0,00	*3 953,79*	**0,00**
	d) Środki transportu	0,00	0,00	0,00	*0,00*	**0,00**
	e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	*0,00*	**0,00**
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	**7 021,78**	**11 014,75**	**0,00**	**18 036,53**	**2 750,06**