BILANS
na dzień 31.12.2015

AKTYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	149 367,87	112 025,91
I. Wartości niematerialne i prawne	149 367,87	112 025,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 587 732,51	6 036 588,68
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	104 971,79	166 664,47
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 482 686,47	5 869 924,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74,25	-
Aktywa razem	6 737 100,38	6 148 614,59

PASYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny	503 693,42	- 34 949,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	488 041,56	369 696,91
II. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
III. Zysk (strata) netto	15 651,86	- 404 646,78
IV. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 233 406,96	6 183 564,46
I. Rezerwy na zobowiązania	8 317,55	3 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	666 214,90	432 116,06
w tym: Fundusz specjalny	-	224 000,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 558 874,51	5 748 448,40
Pasywa razem	6 737 100,38	6 148 614,59

15.02.2016 Stefania Grabiec
Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis Prezesa Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

dla jednostek mikro, o których mowa w art.. 3 ust. 1a pkt 2 ustawy o rachunkowosci, w tym m.in.. dla nieprowadzących działalności gospodarczej stowarzyszeń, związków zawodowych, organizacji pracodawców, izb gospodarczych, fundacji, przedstawicielstw zagranicznych

Wyszczególnienie	2014 rok	2015 rok
A. Przychody z działalności statutowej	**3 333 437,33**	**2 786 376,37**
- zmiana stanu produków (zwiększenie - wartość B19 zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
I. Składki określone statutem	115 200,34	113 675,00
II. Wpływy z opłat reprograficznych	2 904 415,10	2 405 279,52
III. Pozostałe przychody określone statutem	313 821,89	267 421,85
B. Koszty działalności statutowej	**3 385 736,09**	**3 258 733,01**
I. Amortyzacja	37 341,96	37 341,96
II. Zużycie materiałów i energii	31 034,52	11 614,91
III. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 668,36	209 741,97
IV. Pozostałe koszty	620 149,98	629 954,41
V. Wypłacone opłaty reprograficzne	2 475 541,27	2 370 079,76
C. Pozostałe przychody i zyski , w tym:	**71 277,38**	**73 071,81**
- aktualizacja wartości aktywów		
D. Pozostałe koszty i straty w tym:	**3 326,76**	**5 361,95**
- aktualizacja wartości aktywów		
E. Podatek dochodowy		**-**
F. Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E)	**15 651,86**	**- 404 646,78**
I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	**15 651,86**	
II. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	**-**	**- 404 646,78**

15.02.2016 Helena Rakiel

Data i podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis Prezesa Zarządu

Data i podpis Członka Zarządu

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 „Copyright Polska" 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 01.01.2015 do 31.12.2015 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 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz Ustawy o zmianie ustawy o rachunkowości z dnia 11 lipca 2014 r.. Na podstawie art. 3 ust 1a pkt 2 ustawy Stowarzyszenie posiada status jednostki mikro .

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

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

e) 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 z tytułu składek członkowskich w sprawozdaniu za rok 2015 zostały ujęte w wysokości kwot pieniężnych tj. według metody kasowej.

f) Koszty działalności statutowej

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

g) 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 2015 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. AKTYWA OBROTOWE

Aktywa obrotowe ogółem wynoszą	**6.036.588,68 zł**
Składają się z należności krótkoterminowych w kwocie	**166.664,47**
- należności z tytułu składek członkowskich wynoszą:	350,00
- czeki gotówkowe do rozliczenia na kwotę	454,88
- należności z tytułu z tytułu licencji	17.818,03
- podatku VAT naliczonego do rozliczenia w okresie następnym	148.041,56
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	**5.869.924,21**

4. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Inwestycje obejmują środki picniężne na rachunku bieżącym i rachunku oszczędnościowym w wartościach nominalnych w kwocie 4.369.924,21 zł oraz na rachunku lokaty 3 miesięcznej w wysokości 1.500.000,00 zł

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2015 r. nie występują.

6. FUNDUSZ STATUTOWY

W roku 2015 wielkość funduszu statutowego wynosi 369.696,91 zł.

7. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Obejmują bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 3.000,00 zł. koszt badania finansowego .
Prezentowane są w bilansie w pozycji B.-III .

8. ZOBOWIĄZANIA I FUNDUSZE SPECJALNE

Wartość zobowiązań krótkoterminowych ogółem	**208.116,06 zł**
Na które składają się:	
- zobowiązania z tytułu licencji	16.275,39
- zobowiązania z tytułu usług	39.524,41
- zobowiązanie z tytułu opłat reprograficznych należnych wydawcom.	145.662,14
- zobowiązania publiczno- prawne z tyt. pdof , ZUS	6.654,12

Wysokość funduszu specjalnego na wspieranie rozwoju i poprawie jakości ochrony majątkowych praw autorskich	224.000,00

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 5.748.448,40 zł dotyczą wystawionych a nie zapłaconych składek członkowskich za rok 2015 w kwocie 450,00 zł, oraz opłat reprograficznych pozostałych do rozliczenia w okresie następnym w kwocie 5.747.998,40 zł.

10. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI

Wartość uzyskanych w roku 2015 przychodów wynosi ogółem	**2.786.376,37 zł**
na które składają się:	
- przychody statutowe -składki członkowskie	113.675,00
- przychody z udzielonych licencji	248.882,22
- uzyskane opłaty reprograficzne	2.405.279,52
- przychody z zarządzania prawami autorskimi	2.600,00
- inne przychody	15.939,63

Przychody uzyskane zostały na terenie kraju.

11. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI

Na pozostałe przychody składają się następujące pozycje	
- odsetki bankowe	57.453,07
- odpisane przedawnione zobowiązania	15.035,37
- sprzedaż rzeczowego majątku	400,00
- różnice groszy z zaokrągleń	3,37
- zwrot kosztów sądowych	180,00

12. STRUKTURA KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ

Podział poniesionych kosztów za rok 2015 według kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

Koszty wg rodzaju	2014	w%	2015	w %
Amortyzacja	37 341,96	1,10%	37 341,96	1,15%
Zużycie materiałów i energii	31 034,52	0,92%	11 614,91	0,36%
Wynagrodzenia i ubezpieczenia	221 668,36	6,55%	209 741,97	6,44%
Pozostałe koszty	620 149,98	18,32%	629 954,41	19,33%
Wypłacone opłaty reprograficzne	2 475 541,27	73,12%	2 370 079,76	72,73%
Razem	3 385 736,09	100%	3 258 733,01	100%

Na pozostałe koszty składają się następujące pozycje:

- usługi obce	431 711,89
- zapłacone licencje	194 375,08
- składka członkowska w SAiW	200,00
- podróże służbowe	632,48
- nekrologi dla współpracowników	2 860,96
- podatki i opłaty	174,00

13. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY

Na pozostałe koszty składają się następujące pozycje :

- ujemne różnice kursowe	2 340,44
- rezerwy na koszty	3 000,00
- różnice zaokrągleń podatków	1,74
- odsetki od zobowiązań	19,77

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

Ujemny wynik finansowy za rok 2015 w kwocie 404 646,78 zł przeksięgować na rozliczenia międzyokresowe przychodów gdzie rozliczony zostanie w okresie przyszłym z dodatnim wynikiem.

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.

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

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	.....
Jan Rurański	- Członek Zarządu	.....
Grzegorz Cydejko	- Członek Zarządu	.....

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE:

Stefania Grabiak- księgowa .....

Wartość początkowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 01.01.2015	Zakupy 2015	Sprzedaż i likwidacja	Inne zmniejszenia	Wartość brutto na 31.12.2015
I	*Wartości niematerialne i prawne*	***203 417,50***	***0,00***	***5 618,85***	***0,00***	***197 798,65***
II	*Rzeczowe aktywa trwałe*	***9 414,61***	***0,00***	***5 618,85***	***0,00***	***3 795,76***
1	**Środki trwałe**	**9 414,61**	**0,00**	**5 618,85**	**0,00**	***3 795,76***
	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	8 494,61	0,00	5 618,85	*0,00*	***2 875,76***
	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	**212 832,11**	**0,00**	**11 237,70**	**0,00**	***201 594,41***

Umorzenie i wartość netto

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na 01.01.2015	Umorzenie 2015	Sprzedaż i likwidacja	Umorzenie narast. na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2015
I	*Wartości niematerialne i prawne*	***54 049,63***	***37 341,96***	***5 618,85***	***85 772,74***	**112 025,91**
II	*Rzeczowe aktywa trwałe*	***9 414,61***	***0,00***	***5 618,85***	***3 795,76***	***0,00***
1	Środki trwałe	9 414,61	0,00	5 618,85	3 795,76	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	8 494,61	0,00	5 618,85	*2 875,76*	**0,00**
	d) Środki transportu	0,00	0,00	0,00	*0,00*	**0,00**
	e) Inne środki trwałe	920,00	0,00	0,00	*920,00*	**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	**63 464,24**	**37 341,96**	**11 237,70**	**89 568,50**	**112 025,91**