

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy

01.01.2012-31.12.2012

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:

Forum Kultury spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą przy ulicy Białostockiej 3, 81-310 Gdynia

2. Podstawowy przedmiot działalności spółki na dzień 31.12.2012 r. :

- a) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- b) Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura,
- c) Działalność obiektów kulturalnych,
- d) Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
- e) Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,
- f) Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane.

3. Właściwym sądem prowadzącym rejestr jest: Sąd Rejonowy Gdańsk –Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer w KRS: 0000343845. Data rejestracji: 07.12.2009 r.

1) Czas trwania Forum Kultury Sp. z o.o. jest nieograniczony.

2) Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2012-31.12.2012 r.

3) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.

4) Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy w pierwszym roku działalności został wydłużony na podstawie art. 8, ust. 2a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

5) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności przez spółkę. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

1. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

A. AKTYWA

- a) **Środki trwałe** w księgach są ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) **Rzeczowe aktywa obrotowe** to materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby Spółki, wytworzone lub przetworzone przez Spółkę produkty gotowe (wyroby i usługi) zdolne do sprzedaży lub w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Rzeczowe aktywa obrotowe przeznaczone są do zbycia lub zużycia w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
 - c) **Należności** na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności i udzielone pożyczki na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej. Do należności krótkoterminowych zalicza się należności o okresie spłaty krótszym niż 1 rok licząc od dnia bilansowego, a w szczególności:
 - należności z tytułu dostaw i usług (o okresie spłaty do 12 miesięcy i powyżej 12 miesięcy),
 - należności budżetowe,
 - pozostałe należności
 - d) **Środki pieniężne**
- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne obejmują:
- krajowe środki płatnicze,
 - środki pieniężne wyrażone w walucie obcej,
 - lokaty bankowe.

przeprowadzania, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków finansowych toczącego się postępowania sądowego

Przez **zobowiązania rozumie się** wynikające z przeszłych zdarzeń obecne, określone w wiarygodnej wartości świadczenia, które spowodują przekazanie lub inne wykorzystanie obecnych lub przyszłych aktywów Spółki.

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe to zobowiązania, których termin wymagalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego (nie dotyczy zobowiązań z tytułu dostaw i usług).

Zobowiązań krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania, których termin wymagalności przypada w okresie krótszym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego (nie dotyczy zobowiązań z tytułu dostaw i usług).

Na dzień bilansowy Spółka wycenia zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych należy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny należy zaliczać odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Zasady ustalania wyniku finansowego Spółki

Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariancie porównawczym, a koszty są ewidencjonowane bezpośrednio na kontach Zespołu 4.

Ewidencja kosztów w układzie rodzajowym prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczanie” z podziałem na pozycje:

- ✓ amortyzacja,
- ✓ zużycie materiałów i energii,
- ✓ usługi obce,
- ✓ wynagrodzenia,

Przychody do opodatkowaniu w roku 2012 (korekta z tyt. Vat za 2011 wg proporcji)	22.099,00
Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania w roku 2012 (korekta VAT za rok 2012 wg proporcji, różnice kursowe z wyceny bilansowej)	- 10.237,00 zł

Podstawa opodatkowania została pomniejszona w deklaracji CIT-8 o wartość 65.485 zł, która to stanowi 50% straty podatkowej poniesionej w roku 2009/2010.

Propozycja pokrycia straty

Spółka zamierza przeznaczyć wypracowany zysk w kwocie **100.981,07** na pokrycie straty z roku 2009/2010, w kwocie 26.505,32 zł, a pozostałą część 74.475,75 zł na zwiększenie funduszu zapasowego.

Zatrudnienie

Forum Kultury Spółka z o.o. w roku obrotowym 2012 zatrudniało 2 pracowników na umowę o pracę, oraz 2 comiesięczne umowy cywilno – prawne, natomiast w miarę bieżących potrzeb zawierane są umowy cywilno – prawne na obsługę prawną oraz informatyczną.

Informacja dotycząca organów zarządzających:

Zgodnie z aktem założycielskim, władzami spółki są:

- Zarząd spółki – 1 osobowy,
- Rada Nadzorcza – 3 osobowy
- Zgromadzenie Wspólników.

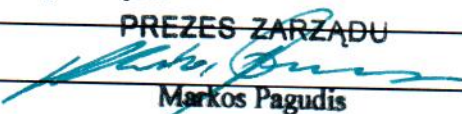

Kompetencje każdego z ww. organów określa ściśle akt założycielski Spółki.

Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych w roku 2012 r.

Wynagrodzenie Zarządu (zatrudnienie na umowę o pracę)	135 715,81
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	-

Pożyczki i zaliczki (na cele inne niż zakupy i koszty podróży) udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych - nie dotyczy

Niniejszym zatwierdza się sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2012 obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową.

SPORZĄDZAJĄCY:	RADA NADZORCZA
PREZES ZARZĄDU  Markos Pagudis	
GŁÓWNA KSIĘGOWA  Aleksandra Żeludkowska	