



Grant Thornton

An instinct for growth™

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

Grant Thornton Frąckowiak
Sp. z o.o. sp. k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E
61-131 Poznań
Polska

T +48 61 62 51 100
F +48 61 62 51 101
www.GrantThornton.pl

Dla Głównej Komisji Rewizyjnej ZASP – Stowarzyszenia Polskich Artystów Teatru, Filmu, Radia i Telewizji

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego ZASP – Stowarzyszenia Polskich Artystów Teatru, Filmu, Radia i Telewizji (Stowarzyszenie) z siedzibą w Warszawie, Al. Ujazdowskie 45, na które składa się wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 roku poz. 351) (Ustawa o rachunkowości) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych prawidłowo zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Stowarzyszenie przepisami prawa i postanowieniami statutu Stowarzyszenia.

Audit – Podatki – Outsourcing – Doradztwo
Member of Grant Thornton International Ltd



Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z

- ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089 z późniejszymi zmianami) (Ustawa o biegłych rewidentach) oraz
- Krajowymi Standardami Badania (KSB) w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 roku.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Stowarzyszenia zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych (Kodeks IFAC) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 roku jako zasady etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Stowarzyszenia za roczne sprawozdanie finansowe

Zarząd Stowarzyszenia jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Stowarzyszenia zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Stowarzyszenia. Zarząd Stowarzyszenia jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając roczne sprawozdanie finansowe Zarząd Stowarzyszenia jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Stowarzyszenia do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie założenia kontynuowania działalności, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Stowarzyszenia, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Zarząd Stowarzyszenia jest zobowiązany do zapewnienia, aby roczne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności, czy roczne sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Stowarzyszenia ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Stowarzyszenia obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

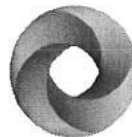


- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające na te ryzyka i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może być związane ze zmyślną, fałszerstwem, celowymi pominięciami, wprowadzeniem w błąd lub obejściem kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Stowarzyszenia;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz racjonalność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Stowarzyszenia;
- oceniamy odpowiedniość przyjęcia przez Zarząd Stowarzyszenia założenia kontynuacji działalności oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą podawać w znaczącą wątpliwość zdolność Stowarzyszenia do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na związane z tym ujawnienia w rocznym sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, zmodyfikowanie naszej opinii. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Stowarzyszenie nie będzie kontynuować działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość rocznego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy roczne sprawozdanie finansowe przedstawia będące jego podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Do dnia zakończenia naszego badania, to jest do 18 lipca 2019 roku, Zarząd Spółki nie złożył sprawozdania finansowego za rok 2017 (rok poprzedni) do Krajowego Rejestru Sądowego, jak wymagają tego przepisy Ustawy o rachunkowości.

Jan Letkiewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Jan Zbigniew
Letkiewicz

Date / Data: 2019-
07-18 15:46

Biegły Rewident nr 9530
Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu
Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 3654

Poznań, 18 lipca 2019 roku.



ZASP – STOWARZYSZENIE POLSKICH ARTYSTÓW TEATRU, FILMU, RADIA I TELEWIZJI
GŁÓWNA KOMISJA REWIZYJNA

00-536 Warszawa, Al. Ujazdowskie 45
tel.: 0 22 696 79 00, fax: 0 22 696 79 09, mail: gkr@zasp.pl

Uchwała nr 1/2019
z dnia 19 lipca 2019r

W sprawie: **Zatwierdzenia sprawozdania finansowego ZASP - Stowarzyszenie Polskich Artystów Teatru, Filmu, Radia i Telewizji z siedzibą w Warszawie Al. Ujazdowskie 45 za rok 2018**

Główna Komisja Rewizyjna zatwierdza sprawozdanie finansowe Związku Artystów Scen Polskich za rok 2018, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans ZASP sporządzony na dzień 31.12. 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 57 818 270,44
3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01. 2018 roku do 31.12. 2018 roku wykazujący stratę netto w wysokości: 18 116,17
4. Zestawienie zmian w funduszu własnym za okres 01.01 2018 roku do 31.12.2018 roku wykazujący zmniejszenie funduszu własnego o kwotę: 428 678,11
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrachunkowy 01.01.2018 do 31.12.2018 wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 12 964 373,10
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Główna komisja Rewizyjna ZASP postanawia że strata za rok 2018 r. zostanie pokryta z dochodów lat następnych.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący GKR Władysław Owczarzak

Wiceprzewodniczący GKR Janusz Kaczmarek

Sekretarz GKR Stanisław Krawiec

Członek GKR Bogdan Słomiński

Członek GKR Grzegorz Sierputowski



ZASP
1918-2018 **100** lat

ZASP
- Stowarzyszenie Polskich Artystów
Teatru, Filmu, Radia i Telewizji

Sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości

Handwritten signatures in blue ink.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZASP - Stowarzyszenie Polskich Artystów Teatru, Filmu, Radia i Telewizji (dalej jako: "ZASP" lub "Stowarzyszenie") został zarejestrowany w dniu 06.09.2002 roku przez Sąd Rejonowy dla M.St.Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego i wpisany pod numerem 0000129716 z siedzibą w Warszawie.

Adres: Al. Ujazdowskie 45, Warszawa
NIP: 526-025-18-07
REGON: 000793727

Przedmiot działalności:

- jednoczenie środowiska Twórców i Artystów dla kultywowania tradycji i tworzenia nowych wartości kultury narodowej,
- reprezentowanie i ochrona artystycznych i materialnych praw Twórców i Artystów wymienionych w & 1 niniejszego statutu,
- zbiorowe zarządzanie i ochrona powierzonych ZASP praw autorskich i praw do artystycznych wykonań oraz wykonywanie uprawnień przyznanych organizacjom zbiorowego zarządzania na podstawie przepisów ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych,
- ochrona praw materialnych Twórców i Artystów,
- kształtowanie i promocja zasad etyki i solidarności zawodowej,
- wspieranie i promocja polskiego teatru, estrady, tańca, radia, telewizji, filmu i dubbingu,
- prowadzenie dialogu o kształcie i strukturze instytucji artystycznych,
- współpraca z władzami państwowymi i samorządowymi,
- działania na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijanie kontaktów i współpracy międzynarodowej,
- ochrona zdrowotna osób objętych działalnością Stowarzyszenia.

Czas działania

Czas działania Stowarzyszenia jest nieograniczony.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, ponieważ nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym wszystkie dane liczbowe przedstawione są w złotych, chyba że opisano inaczej.

Zasady rachunkowości stosowane przy sporządzeniu sprawozdania

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

Koszt amortyzacji ujmuje się w rachunku zysków i strat.

Odpisy amortyzacyjne nalicza się wg następujących stawek amortyzacyjnych:

Licencje na programy komputerowe - 50%

Prawa autorskie - 50%

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji) pomniejszonych o dokonywane skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się według stawek amortyzacyjnych wynikających z Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Koszt amortyzacji ujmuje się w rachunku zysków i strat. Aktywa o wartości do 3 500,00 zł., amortyzowane są jednorazowo i odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji posiadanych środków trwałych.

Środki trwałe amortyzuje się według następujących stawek amortyzacyjnych:

- Wieczyste użytkowanie gruntu - 2,50%
- Budynki, lokale i budowle - 1,5% - 4,5%
- Maszyny i urządzenia - 10% - 30%
- Środki transportu - 20%
- Inne środki trwałe - 20%-25%

Zyski lub straty powstałe wskutek sprzedaży, likwidacji lub zaprzestania użytkowania środków trwałych są określane, jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży, a wartością netto tych Środków trwałych i są ujmowane w rachunku wyników.

Należności

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na koniec okresu sprawozdawczego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, oraz lokaty bankowe o terminie wymagalności do dwunastu miesięcy.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.

Stowarzyszenie ze względu na specyfikę swojej działalności statutowej wyodrębnia dodatkowe kategorie zobowiązań:

- Zobowiązania z tytułu tantiem ze spełnionymi warunkami do wypłaty - są to należne aktorom tantiemy możliwe do natychmiastowej wypłaty ponieważ zostały dostarczone wszelkie dokumenty i oświadczenia umożliwiające wypłatę.

- Zobowiązania z tytułu tantiem bez spełnionych warunków do natychmiastowej wypłaty - to przede wszystkim niewypłacone zobowiązania ze względu na poniższe powody. Stowarzyszenie jest prawnie odpowiedzialne za wypłatę tantiem faktycznie uprawnionym. Stowarzyszenie nie może przekazać należnego wynagrodzenia dopóki nie zidentyfikuje aktora wykorzystanego utworu i nie zostaną dopełnione wszelkie niezbędne formalności. W związku z powyższym Stowarzyszenie podejmuje szereg działań, mających na celu odnalezienie twórców wykazanych utworów. Są jednak sytuacje, w których z przyczyn niezależnych Stowarzyszenia odnalezienie aktora utworu jest niemożliwe. Dzieje się tak w przypadku m. in. braku kompletnej dokumentacji. W takich przypadkach wynagrodzenie nie trafia do uprawnionych, ze względu na niemożność ich zidentyfikowania, a przedmiotowe należności zgodnie z przepisami ulegają przedawnieniu

- Pozostałe zobowiązania dotyczące tantiem - to przede wszystkim wpłaty od operatorów, które nie zostały jeszcze rozdzielone według aktorów.

Rezerwy

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Stowarzyszenie tworzy i aktualizuje rezerwy nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Stowarzyszenie tworzy rezerwy między innymi na:

- wynikające z przepisów prawa w zakresie świadczeń na rzecz pracowników,
- nagrody jubileuszowe,
- rezerwy na prawdopodobne zobowiązania dotyczące danego okresu.

Zgodnie z regulaminem wynagrodzeń pracownicy Stowarzyszenia są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych. Wartość rezerw na świadczenia emerytalne i podobne została oszacowana przez Stowarzyszenie.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe dotyczące aktywów obejmują poniesione koszty dotyczące przyszłych okresów.

Rozliczenia międzyokresowe pasywów

Rozliczenia międzyokresowe dotyczące pasywów obejmują przychody przyszłych okresów i obejmują wartość środków trwałych otrzymanych od kontrahentów w formie darowizny.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody operacyjne ustala się i uznaje w miesiącu dokonania potrąceń od kwot zainkasowanych podzielonych wynagrodzeń autorskich w procesie repartycji.

Podatek dochodowy i podatek odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Stowarzyszenie nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ponieważ działalność statutowa Stowarzyszenia jest objęta zwolnieniem z podatku dochodowego od osób prawnych, natomiast zdarzenia podlegające opodatkowaniu występują sporadycznie.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2018 r.

Prezes	Królikowski Paweł Zbigniew
Wiceprezes	Kożuchowska Małgorzata Dorota
Wiceprezes	Szuster Juliusz Krzysztof
Członek Zarządu	Górecki Krzysztof Henryk
Członek Zarządu	Leśniak Ewa Maria
Sekretarz	Drzewińska Urszula
Skarbnik	Grochoczyński Tomasz Cezary
Członek Zarządu	Kędzióra Marcin
Członek Zarządu	Tomaszewicz Jan
Członek Zarządu	Domagała Cezary Grzegorz
Członek Zarządu	Miarczyńska Marlena

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego
Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r.
Rachunek Zysków i Strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
Rachunek Przepływów Pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
Informacje i Objasnienia

Warszawa, 8 lipca 2019 r.

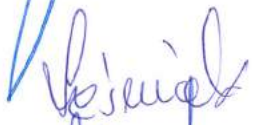



Sporządził:


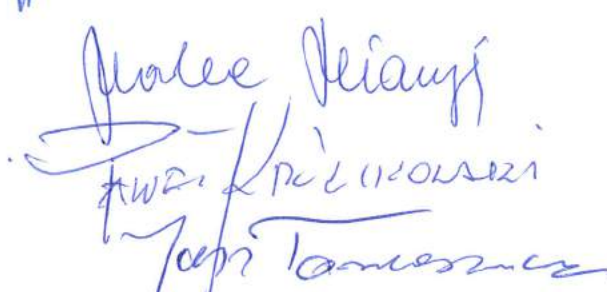
Barbara Kędzińska



DYREKTOR GENERALNY


Andrzej Gajewski

BILANS
na dzień 31 grudnia 2018

AKTYWA

	NOTY	Przekształcone		Pierwotne
		Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
A. Aktywa trwałe		12 976 095,99	12 969 412,33	12 969 412,33
I. Wartości niematerialne i prawne	1	115 571,00	75 000,00	75 000,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne		30 000,00	75 000,00	75 000,00
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		85 571,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	12 860 524,99	12 894 412,33	12 894 412,33
1. Środki trwałe		12 841 005,40	12 894 412,33	12 894 412,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5 350 174,69	5 389 611,31	5 389 611,31
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 776 358,36	7 046 781,49	7 046 781,49
c) urządzenia techniczne i maszyny		230 647,17	89 879,54	89 879,54
d) środki transportu		126 695,47	0,00	0,00
e) inne środki trwałe		357 129,71	368 139,99	368 139,99
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		19 519,59	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		44 842 174,45	30 596 326,23	28 283 600,89
I. Zapasy	8	7 354,19	7 115,50	7 115,50
1. Materiały		7 354,19	7 115,50	7 115,50
II. Należności krótkoterminowe	10	4 295 123,09	3 359 450,02	1 046 724,68
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		4 295 123,09	3 359 450,02	1 046 724,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 143 956,68	2 818 332,64	505 607,30
- do 12 miesięcy		4 143 956,68	2 818 332,64	505 607,30
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		35 812,09	447 092,28	447 092,28
c) inne		115 354,32	94 025,10	94 025,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	11	40 496 982,35	27 019 700,70	27 019 700,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		40 496 982,35	27 019 700,70	27 019 700,70
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		18 702 676,75	18 189 768,20	18 189 768,20
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		108 514,21	107 420,84	107 420,84
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		21 794 305,60	8 829 932,50	8 829 932,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 895 630,12	5 646 234,88	5 646 234,88
- inne środki pieniężne		15 898 675,48	3 183 697,62	3 183 697,62
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12	42 714,82	210 060,01	210 060,01
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.		42 714,82	38 084,26	38 084,26
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	171 975,75	171 975,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00
AKTYWA		57 818 270,44	43 565 738,56	41 253 013,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
B. Kędzierska
Barbara Kędzierska

DYREKTOR GENERALNY
Andrzej Gajewski

BILANS
na dzień 31 grudnia 2018

PASYWA

	NOTY	Przekształcone		Pierwotne
		Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
A. Kapitał własny		4 913 298,58	4 931 414,75	5 341 976,69
I. Kapitał podstawowy	13	7 387 110,38	7 387 110,38	7 387 110,38
II. Kapitał zapasowy		0,00	0,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:		205 000,00	205 000,00	205 000,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		205 000,00	205 000,00	205 000,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00	0,00
V. Strata z lat ubiegłych		-2 660 695,63	-2 022 489,59	-2 022 489,59
VI. Strata netto:		-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10
1. Zysk		0,00	0,00	0,00
2. Strata	14	-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		52 904 971,86	38 634 323,81	35 911 036,53
I. Rezerwy na zobowiązania	15	458 497,69	410 561,94	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		422 827,69	410 561,94	0,00
- długoterminowa		422 827,69	410 561,94	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		35 670,00	0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe		35 670,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		51 477 439,68	37 309 453,83	34 996 728,49
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17	50 991 379,00	36 887 553,40	34 574 828,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		268 699,57	248 952,96	248 952,96
- do 12 miesięcy		268 699,57	248 952,96	248 952,96
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 429 690,18	1 612 698,90	1 612 698,90
c) z tytułu wynagrodzeń		8 415,14	14 303,08	14 303,08
d) z tytułu tantiem		0,00	0,00	17 010 538,86
e) z tytułu tantiem ze spełnionymi warunkami do wypłaty	17.1	3 200 125,49	2 740 758,54	0,00
f) z tytułu tantiem bez spełnionych warunków do natychmiastowej wypłaty	17.2	15 546 390,20	14 269 780,32	0,00
g) pozostałe zobowiązania dotyczące tantiem	17.3	29 538 058,42	18 001 059,60	15 688 334,26
4. Fundusze specjalne	18	486 060,68	421 900,43	421 900,43
a) Fundusz socjalny		15 533,09	10 696,73	10 696,73
b) Fundusz korekt i rezerw		264 197,89	214 517,18	214 517,18
c) Fundusz samopomocowy		206 329,70	196 686,52	196 686,52
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	969 034,49	914 308,04	914 308,04
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		969 034,49	914 308,04	914 308,04
PASYWA		57 818 270,44	43 565 738,56	41 253 013,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kędziarska
Barbara Kędziarska

DYREKTOR GENERALNY

Andrzej Gajewski
Andrzej Gajewski

M. Szwed

Andrzej Krawczyk

Jan Tomaszewski

Krzysztof Gajewski
Andrzej Gajewski
Krzysztof Gajewski
Andrzej Gajewski

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018

	NOTY	Przekształcone		Pierwotne
		Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24	8 254 164,74	7 218 801,75	7 218 801,75
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
I Przychody ze sprzedaży produktów		3 950 309,50	3 717 164,02	3 717 164,02
II Przychody z tytułu kosztów inkasa i repartycji		4 032 082,07	3 125 313,19	3 125 313,19
III Inne przychody		271 773,17	376 324,54	376 324,54
B. Koszty działalności operacyjnej		11 030 011,07	10 021 504,84	9 610 942,90
I. Amortyzacja		416 951,32	411 789,42	411 789,42
II. Zużycie materiałów i energii		936 175,67	962 620,99	962 620,99
III. Usługi obce		2 704 409,00	1 717 862,21	1 717 862,21
IV. Podatki i opłaty, w tym:		218 046,58	308 008,01	308 008,01
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		5 241 453,68	5 360 857,23	4 950 295,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		870 264,26	823 593,67	823 593,67
- emerytalne		400 451,79	378 729,80	378 729,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		642 710,56	436 773,31	436 773,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-2 775 846,33	-2 802 703,09	-2 392 141,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	26	2 298 958,72	1 874 009,25	1 874 009,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
II. Dotacje		402 200,79	212 000,00	212 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		1 896 757,93	1 662 009,25	1 662 009,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	27	50 050,08	96 989,03	96 989,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	48 339,17	48 339,17
III. Inne koszty operacyjne		50 050,08	48 649,86	48 649,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-526 937,69	-1 025 682,87	-615 120,93
G. Przychody finansowe	28	526 699,95	404 270,56	404 270,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		525 606,58	400 865,38	400 865,38
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		1 093,37	3 405,18	3 405,18
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	29	163,43	89,73	89,73
I. Odsetki, w tym:		163,43	89,73	89,73
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-401,17	-621 502,04	-210 940,10
J. Podatek dochodowy	33	17 715,00	16 704,00	16 704,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Kędzińska
Barbara Kędzińska

DYREKTOR GENERALNY

A. Gajewski
Andrzej Gajewski

K. Kędzińska
M. Kędzińska
Kędzińska
Skema
Kędzińska

H. Szwed
Janusz Piąty
Andrzej Kędziński
Jan Tomaszewski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
Kapitał własny na początek okresu	5 341 976,69	5 569 620,79	5 569 620,79
Korekty	-410 561,94	0,00	0,00
Kapitał własny na początek okresu po korektach	4 931 414,75	5 569 620,79	5 569 620,79
Kapitał statutowy na początek okresu	7 387 110,38	7 387 110,38	7 387 110,38
Zmiany	0,00	0,00	0,00
Kapitał statutowy na koniec okresu	7 387 110,38	7 387 110,38	7 387 110,38
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	205 000,00	205 000,00	205 000,00
Zmiany	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	205 000,00	205 000,00	205 000,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 022 489,59	-1 435 436,14	-1 435 436,14
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-2 022 489,59	-1 435 436,14	-1 435 436,14
pokrycia straty z lat ubiegłych	-638 206,04	-587 053,45	-587 053,45
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 660 695,63	-2 022 489,59	-2 022 489,59
Wynik netto			
Zysk netto	0,00	0,00	0,00
Strata netto	-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10
Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny na koniec okresu	4 913 298,58	4 931 414,75	5 341 976,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

B Kędzierska
Barbara Kędzierska

DYREKTOR GENERALNY

Andrzej Gajewski
Andrzej Gajewski

Wesława

Michał

Łukasz
Skępnik
Anna Górska

M. Szwed

Monika Piąty
Taw. Kosiński
Jan Tomaszewski

RACHUNEK PRZEPLYWÓW FINASOWYCH
za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10
II. Korekty o pozycje:	12 990 132,06	-2 694 210,98	-3 104 772,92
1. Amortyzacja	416 951,32	411 789,42	411 789,42
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidenda)	-525 606,58	-228 889,63	-228 889,63
4. Zysk/Strata z działalności inwestycyjnej	-1 093,37	-3 405,18	-3 405,18
5. Zmiana stanu rezerw	458 497,69	410 561,94	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-238,69	2 031,05	2 031,05
7. Zmiana stanu należności	-3 248 398,41	-535 789,92	-535 789,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	16 480 711,19	-2 275 759,80	-2 275 759,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	222 071,64	-262 748,86	-262 748,86
10. Inne korekty	-812 762,73	-212 000,00	-212 000,00
III. Środki pieniężne netto z działalności	12 972 015,89	-3 332 417,02	-3 332 417,02
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	18 607 953,94	18 162 978,32	18 162 978,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych w tym	18 607 953,94	18 162 978,32	18 162 978,32
a/ w jednostkach powiązanych			
b/ w pozostałych jednostkach	18 607 953,94	18 162 978,32	18 162 978,32
- zbycie aktywów finansowych	18 082 347,36	17 934 088,69	17 934 088,69
- odsetki	525 606,58	228 889,63	228 889,63
II. Wydatki	19 017 797,52	18 308 762,78	18 308 762,78
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	318 544,39	226 415,42	226 415,42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe w tym	18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach	18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
- nabycie aktywów finansowych	18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	105 090,59	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-409 843,58	-145 784,46	-145 784,46
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	402 200,79	212 000,00	212 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
3. Inne wpływy finansowe	402 200,79	212 000,00	212 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	402 200,79	212 000,00	212 000,00
D Przepływy pieniężne netto razem (AIII+-BIII+-CIII)	12 964 373,10	-3 266 201,48	-3 266 201,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym	12 964 373,10	-3 266 201,48	-3 266 201,48
- zamiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F Środki pieniężne na początek okresu	8 829 932,50	12 096 133,98	12 096 133,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D) w tym	21 794 305,60	8 829 932,50	8 829 932,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania	762 319,20	682 964,50	682 964,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kędzierska
Barbara Kędzierska
DYREKTOR GENERALNY

Andrzej Gajewski
Andrzej Gajewski

Monika Dziawny
Monika Dziawny
Jan Krasnowski
Jan Krasnowski

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 Wartości niematerialne i prawne

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Wartość brutto			
Oprogramowanie finansowe oraz do obsługi Repartycji	887 868,67	887 868,67	887 868,67
Pozostałe oprogramowanie	33 011,96	33 011,96	33 011,96
	920 880,63	920 880,63	920 880,63
Umorzenie			
Oprogramowanie finansowe oraz do obsługi Repartycji	857 868,67	812 868,67	812 868,67
Pozostałe oprogramowanie	33 011,96	33 011,96	33 011,96
	890 880,63	845 880,63	845 880,63
Wartość netto	30 000,00	75 000,00	75 000,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Umowa ramowa "Platforma Aktora"	85 571,00	0,00	0,00
	115 571,00	75 000,00	75 000,00

2 Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość brutto	Stan na dzień: 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień: 31.12.2018
Grunty, w tym:	6 159 050,08	0,00	0,00	6 159 050,08
- użytkowanie wieczyste	1 577 465,08	0,00	0,00	1 577 465,08
Budynki i budowle	15 299 652,13	0,00	0,00	15 299 652,13
Urządzenia techniczne	1 206 189,65	172 607,52	198 313,80	1 180 483,37
Środki transportu	164 208,00	126 695,47	0,00	290 903,47
Pozostałe środki trwałe	666 640,75	4 644,00	0,00	671 284,75
	23 495 740,61	303 946,99	198 313,80	23 601 373,80
Śr.trw.niskocenne	710 545,48	14 597,40	0,00	725 142,88
	24 206 286,09	318 544,39	198 313,80	24 326 516,68

Umorzenie	Stan na dzień: 31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień: 31.12.2018
Grunty, w tym:	769 438,77	39 436,62	0,00	808 875,39
- użytkowanie wieczyste	769 438,77	39 436,62	0,00	808 875,39
Budynki i budowle	8 252 870,64	270 423,13	0,00	8 523 293,77
Urządzenia techniczne	1 116 310,11	31 839,89	198 313,80	949 836,20
Środki transportu	164 208,00	0,00	0,00	164 208,00
Pozostałe środki trwałe	298 500,76	15 654,28	0,00	314 155,04
	10 601 328,28	357 353,92	198 313,80	10 760 368,40
Śr.trw.niskocenne	710 545,48	14 597,40	0,00	725 142,88
	11 311 873,76	371 951,32	198 313,80	11 485 511,28

Wartość netto	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Grunty, w tym:	5 350 174,69	5 389 611,31	5 389 611,31
- użytkowanie wieczyste	768 589,69	808 026,31	808 026,31
Budynki i budowle	6 776 358,36	7 046 781,49	7 046 781,49
Urządzenia techniczne	230 647,17	89 879,54	89 879,54
Środki transportu	126 695,47	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	357 129,71	368 139,99	368 139,99
	12 841 005,40	12 894 412,33	12 894 412,33
Śr.trw.niskocenne	0,00	0,00	0,00
	12 841 005,40	12 894 412,33	12 894 412,33
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Dostawa i montaż urządzeń klimatyzacyjnych	19 519,59	0,00	0,00
Razem rzeczowe aktywa trwałe	12 860 524,99	12 894 412,33	12 894 412,33

3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie dokonało odpisów aktualizujących.

4 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie poniosło kosztów zakończonych prac rozwojowych.

5 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Stowarzyszenie posiada grunty użytkowane na podstawie:

a) prawa własności

		Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Domanice	9,86 ha	808 860,00	808 860,00	808 860,00
Daw Skolimów	32 718 m ²	3 772 725,00	3 772 725,00	3 772 725,00
		4 581 585,00	4 581 585,00	4 581 585,00

b) prawa wieczystego użytkowania

		Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Działka o numerze ewidencyjnym 891/1 o pow.896m ² Al. Ujazdowskie i Mokotowska 58		1 508 900,00	1 508 900,00	1 508 900,00
Część działki o numerze ewidencyjnym nr.10 o pow.20,0625m ² przy Al. Jerozolimskich 25		68 565,08	68 565,08	68 565,08
Wartość brutto		1 577 465,08	1 577 465,08	1 577 465,08
Umorzenie		808 875,39	769 438,77	769 438,77
Wartość netto		768 589,69	808 026,31	808 026,31
Razem wartość netto użytkowanych gruntów		5 350 174,69	5 389 611,31	5 389 611,31

6 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Stowarzyszenie nie posiada powyższych środków trwałych.

7 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Stowarzyszenie nie posiada powyższych instrumentów finansowych.

8 Zapasy

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Magazyn spożywczy - Dom Artystów Weteranów Scen Polskich	7 354,19	7 115,50	7 115,50

9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie dokonało odpisów aktualizujących.

10 Należności krótkoterminowe

Informacja o przekształceniu danych za rok 2017	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Należności z tytułu dostaw i usług	4 143 956,68	2 818 332,64	505 607,30
Należności z tytułu podatku VAT do rozliczenia w następnym okresie	35 812,09	447 092,28	447 092,28
Należności inne	115 354,32	94 025,10	94 025,10
	4 295 123,09	3 359 450,02	1 046 724,68

11 Inwestycje krótkoterminowe

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Lokata w Funduszu Inwestycyjnym PKO TFI	108 514,21	107 420,84	107 420,84
Lokaty krótkoterminowe powyżej 3 miesięcy	18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 895 630,12	5 646 234,88	5 646 234,88
Inne środki pieniężne - lokaty krótkoterminowe do 3 miesięcy	15 898 675,48	3 183 697,62	3 183 697,62
	40 496 982,35	27 019 700,70	27 019 700,70

12 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Koszty do rozliczenia w następnym roku z tyt. ubezpieczenia majątku, energia gaz	42 714,82	38 084,26	38 084,26
Naliczenie na dzień bilansowy odsetek od lokat	0,00	171 975,75	171 975,75
	42 714,82	210 060,01	210 060,01

13 Kapitał podstawowy

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
	7 387 110,38	7 387 110,38	7 387 110,38

14 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Pokrycie straty za 2018 r. w wysokości 18 116,17 nastąpi z zysków lat następnych.

15 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego

Rezerwy na zobowiązania

	Informacja o przekształceniu danych za rok 2017	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Nota 45.1	422 827,69	410 561,94	0,00
Rezerwa na zobowiązania		35 670,00	0,00	0,00
		458 497,69	410 561,94	0,00

16 Zobowiązania długoterminowe

W okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe nie występują.

17 Zobowiązania krótkoterminowe

	Informacja przekształceniu danych za rok 2017	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy		268 699,57	248 952,96	248 952,96
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2 429 690,18	1 612 698,90	1 612 698,90
Z tytułu wynagrodzeń		8 415,14	14 303,08	14 303,08
Z tytułu tantiem	Nota 45.2	0,00	0,00	17 010 538,86
*Z tytułu tantiem ze spełnionymi warunkami do wypłaty	Nota 45.2	3 200 125,49	2 740 758,54	0,00
**Z tytułu tantiem bez spełnionych warunków do natychmiastowej wypłaty	Nota 45.2	15 546 390,20	14 269 780,32	0,00
**Pozostałe zobowiązania dotyczące tantiem	Nota 45.3	29 538 058,42	18 001 059,60	15 688 334,26
		50 991 379,00	36 887 553,40	34 574 828,06

17.1 ***Zobowiązania z tytułu tantiem ze spełnionymi warunkami do wypłaty** - są to zobowiązania wobec aktorów przeznaczone do natychmiastowej wypłaty. Wszystkie oświadczenia zostały dostarczone.

17.2 ****Zobowiązania z tytułu tantiem bez spełnionych warunków do natychmiastowej wypłaty** to przede wszystkim niewypłacone zobowiązania ze względu na poniższe powody. Stowarzyszenie jest prawnie odpowiedzialne za wypłatę tantiem faktycznie uprawnionym. Stowarzyszenie nie może przekazać należnego wynagrodzenia dopóki nie zidentyfikuje aktora wykorzystanego utworu i nie zostaną dopełnione wszelkie niezbędne formalności. W związku z powyższym Stowarzyszenie podejmuje szereg działań, mających na celu odnalezienie twórców wykazanych utworów. Są jednak sytuacje, w których z przyczyn niezależnych Stowarzyszenia odnalezienie aktora utworu jest niemożliwe. Dzieje się tak w przypadku m. in. braku kompletnej dokumentacji. W takich przypadkach wynagrodzenie nie trafia do uprawnionych, ze względu na niemożność ich zidentyfikowania, a przedmiotowe należności zgodnie z przepisami ulegają przedawnieniu.

17.3 *****Pozostałe zobowiązania dotyczące tantiem** to przede wszystkim wpłaty od operatorów, które nie zostały jeszcze rozdzielone według aktorów.

18 Fundusze specjalne

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Stan na początek okresu			
Fundusz Socjalny	10 696,73	5 778,26	5 778,26
Fundusz Korekt i Rezerw	214 517,18	405 535,44	405 535,44
Fundusz Samopomocowy	196 686,52	166 400,98	166 400,98
	421 900,43	577 714,68	577 714,68
Zwiększenia			
Fundusz Socjalny	90 755,13	90 719,32	90 719,32
Fundusz Korekt i Rezerw	82 338,20	0,00	0,00
Fundusz Samopomocowy	178 833,66	198 514,35	198 514,35
	351 926,99	289 233,67	289 233,67
Zmniejszenia			
Fundusz Socjalny	85 918,77	85 800,85	85 800,85
Fundusz Korekt i Rezerw	32 657,49	191 018,26	191 018,26
Fundusz Samopomocowy	169 190,48	168 228,81	168 228,81
	287 766,74	445 047,92	445 047,92
Stan na koniec okresu			
Fundusz Socjalny	15 533,09	10 696,73	10 696,73
Fundusz Korekt i Rezerw	264 197,89	214 517,18	214 517,18
Fundusz Samopomocowy	206 329,70	196 686,52	196 686,52
	486 060,68	421 900,43	421 900,43

19 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

20 Rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu :

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	729 153,07	768 589,69	768 589,69
Dotacja otrzymana z WFOŚiGW na budowę oczyszczalni	22 000,00	40 000,00	40 000,00
Otrzymane darowizny i inne	147 265,11	28 208,38	28 208,38
	898 418,18	836 798,07	836 798,07

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu :

	Stan na dzień: 31.12.2018	Przekształcone Stan na dzień: 31.12.2017	Pierwotne Stan na dzień: 31.12.2017
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	39 436,62	39 436,62	39 436,62
Dotacja otrzymana z WFOŚiGW na budowę oczyszczalni	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Otrzymane darowizny i inne	13 179,69	20 073,35	20 073,35
	70 616,31	77 509,97	77 509,97
	969 034,49	914 308,04	914 308,04

21 Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu,

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie posiada powyższych składników aktywów lub pasywów.

22 Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych.

23 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie posiada aktywów nie będących instrumentami finansowymi wycenianych w wartości godziwej.

24 Przychody z działalności operacyjnej

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów	3 950 309,50	3 717 164,02	3 717 164,02
Przychody z tytułu kosztów inkasa i repartycji	4 032 082,07	3 125 313,19	3 125 313,19
Inne przychody	271 773,17	376 324,54	376 324,54
	8 254 164,74	7 218 801,75	7 218 801,75

Przychody ze sprzedaży produktów to przede wszystkim przychody z tytułu odpłatności przez pensionariuszy za pobyt w "Domu Artystów Weteranów Scen Polskich"

Przychody z tytułu kosztów inkasa i repartycji to potrącone koszty inkasa które wynosiły: do 30 czerwca 2018 16% a od 1 lipca 2018 21%

Struktura geograficzna

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Sprzedaż krajowa	8 254 164,74	7 218 801,75	7 218 801,75
Sprzedaż zagraniczna	0,00	0,00	0,00
	8 254 164,74	7 218 801,75	7 218 801,75

25 Koszty rodzajowe

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

26 Pozostałe przychody operacyjne

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Otrzymane dotacje	402 200,79	212 000,00	212 000,00
Zwrot od opłaty ITI Neovision	75 000,00	0,00	0,00
Spisanie niepodjętych tantiem	1 066 917,72	1 146 038,12	1 146 038,12
Darowizny na cele statutowe	239 728,91	158 405,16	158 405,16
Umorzenie wieczystego użytkowania gruntów oraz śr. trw. zakupionych otrzymanych dotacji	74 365,62	85 980,20	85 980,20
Dofinansowania do organizacji obchodów MDT, przedstawień, prowizja pit	86 177,62	86 585,77	86 585,77
Rozwiązanie odpisu aktualizującego Fundacja artystów Weteranów Scen Polskich	354 568,06	0,00	0,00
Usługi reklamowe - my phone	0,00	185 000,00	185 000,00
	2 298 958,72	1 874 009,25	1 874 009,25

Przychody z tytułu spisanych tantiem to suma kwot przedawnionych w Stowarzyszeniu na koniec roku sprawozdawczego, tj. na dzień 31.12.2018 r., wyniosła 1 066 917,72 zł. Wartość tę wyliczono na podstawie obowiązujących przepisów kodeksu cywilnego, dotyczących przesłanek przedawnienia.

27 Pozostałe koszty operacyjne

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Odpis aktualizacyjny	0,00	48 339,97	48 339,97
Utworzenie dodatkowych rezerw	48 653,55	0,00	0,00
Spisanie pobranych i niespłaconych zaliczek, zaokrąglenia	0,00	48 649,06	48 649,06
Pozostałe	1 396,53	0,00	0,00
	50 050,08	96 989,03	96 989,03

28 Przychody finansowe

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Odsetki od lokat i rachunków bieżących	520 511,66	404 270,56	404 270,56
Odsetki od nieterminowych wpłat	6 188,29	0,00	0,00
	526 699,95	404 270,56	404 270,56

29 Koszty finansowe

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Odsetki od nieterminowych wpłat	163,43	89,73	89,73

30 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie dokonało odpisów aktualizujących.

31 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym Stowarzyszenie nie dokonało odpisów aktualizujących.

32 Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej

Nie występują.

33 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres:	Za okres:	Za okres:
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2017 31.12.2017	01.01.2017 31.12.2017
Przychody			
Przychód wg rachunku zysków i strat	11 079 823,41	9 497 081,56	9 497 081,56
Wyłączenia przychodów w świetle ustawy o PDOP			
Równowartość amortyzacji od środków trwałych, sfinansowanych środkami obcymi	-77 652,00	-85 980,20	-85 980,20
	-77 652,00	-85 980,20	-85 980,20
Przychody podatkowe	11 002 171,41	9 411 101,36	9 411 101,36
Koszty			
Koszty według rachunku zysków i strat	11 067 924,58	10 118 583,60	9 708 021,66
Wyłączenia kosztów księgowych na minus			
Wpłata na PFRON	-93 132,00	-87 848,00	-87 848,00
Amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych środkami obcymi	-77 652,00	-85 980,20	-85 980,20
Odsetki za zwłokę w regulowaniu zobowiązań publiczno-prawnych	-107,00	-67,00	-67,00
Niewypłacone do końca danego okresu wynagrodzenie za pracę	-8 415,14	-14 303,08	-14 303,08
Odpis aktualizacyjny	0,00	-48 339,17	-48 339,17
Rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	-410 561,94	0,00
	-179 306,14	-647 099,39	-236 537,45
Wyłączenia zwiększające koszty podatkowe			
Wynagrodzenia wypłacone w następnym okresie	14 303,08	8 276,00	8 276,00
	14 303,08	8 276,00	8 276,00
Razem wyłączenia z kosztów	-165 003,06	-638 823,39	-228 261,45
Koszty uzyskania przychodów do podatku dochodowego	10 902 921,52	9 479 760,21	9 479 760,21
Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy o PDOP	99 249,89	-68 658,85	-68 658,85
Dochód do opodatkowania obejmuje:			
a/ odsetki za zwłokę w płatności zobowiązania publiczna prawne	107,00	67,00	67,00
b/ wpłata na rzecz PFRON	93 132,00	87 848,00	87 848,00
	93 239,00	87 915,00	87 915,00
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do Urzędu Skarbowego	17 715,41	16 703,85	16 703,85

34 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Stowarzyszenie nie poniosło kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.

35 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym pozycja ta nie występuje.

36 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Poniesione w bieżącym roku obrotowym nakłady na:

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
Wartości niematerialne i prawne(zaliczki)	85 571,00	90 000,00	90 000,00
Środki trwałe przyjęte do użytkowania	303 946,99	32 532,32	32 532,32
Środki trwałe w budowie	19 519,59	84 074,60	84 074,60
Niskocenne środki trwałe	14 597,40	19 808,50	19 808,50
	423 634,98	226 415,42	226 415,42

Jednostka na następny rok obrotowy planuje nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 200 000,00 zł.

37 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły powyższe przychody i koszty.

38 Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
Wynik finansowy netto	-18 116,17	-638 206,04	-227 644,10
Korekty			
amortyzację	416 951,32	411 789,42	411 789,42
odsetki i udziały w zyskach	-525 606,58	-228 889,63	-228 889,63
zysk z działalności inwestycyjnej	-1 093,37	-3 405,18	-3 405,18
zmiana stanu rezerw	458 497,69	410 561,94	0,00
zmianę stanu zapasów	-238,69	2 031,05	2 031,05
zmianę stanu należności	-3 248 398,41	-535 789,92	-535 789,92
zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych	16 480 711,19	-2 275 759,80	-2 275 759,80
zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych	222 071,64	-262 748,86	-262 748,86
inne korekty	-812 762,73	-212 000,00	-212 000,00
	12 990 132,06	-2 694 210,98	-3 104 772,92
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 972 015,89	-3 332 417,02	-3 332 417,02
Przepływy z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
z aktywów finansowych			
- zbycie aktywów finansowych	18 082 347,36	17 934 088,69	17 934 088,69
- odsetki	525 606,58	228 889,63	228 889,63
	18 607 953,94	18 162 978,32	18 162 978,32
Wydatki			
nabycie środków trwałych	318 544,39	226 415,42	226 415,42
nabycie aktywów finansowych	18 594 162,54	18 082 347,36	18 082 347,36
inne wydatki inwestycyjne	105 090,59	0,00	0,00
	19 017 797,52	18 308 762,78	18 308 762,78
Przepływy netto z działalności inwestycyjnej	-409 843,58	-145 784,46	-145 784,46
Przepływy z działalności finansowej			
Wpływy			
inne wpływy finansowe	402 200,79	212 000,00	212 000,00
	402 200,79	212 000,00	212 000,00
Wydatki			
inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	402 200,79	212 000,00	212 000,00
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	12 972 015,89	-3 332 417,02	-3 332 417,02
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-409 843,58	-145 784,46	-145 784,46
Środki pieniężne z działalności finansowej	402 200,79	212 000,00	212 000,00
Zmiana stanu środków pieniężnych	12 964 373,10	-3 266 201,48	-3 266 201,48

39 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów a nieuwzględnionych w bilansie

Stowarzyszenie nie posiada umów, które byłyby nie uwzględnione w bilansie.

40 Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Stowarzyszenie nie zawierało transakcji z jednostkami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

41 Przeciętne zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe;

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
Pracownicy umysłowi	40,42	40,42	40,42
Pracownicy fizyczni	31,96	31,98	31,98
	72,38	72,40	72,40

42 Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

	Przekształcone		Pierwotne
	Za okres: 01.01.2018 31.12.2018	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017	Za okres: 01.01.2017 31.12.2017
Zarząd	296 775,00	298 125,00	298 125,00
Programowa Rada Sekcji	19 500,00	21 600,00	21 600,00
Wydawnictwo Biuletyn	6 600,00	6 000,00	6 000,00
Komisja do spraw Repartycji	34 200,00	27 900,00	27 900,00
Główna Komisja Rewizyjna	39 600,00	34 400,00	34 400,00
Sekcja T. Dramatycznych	15 900,00	14 550,00	14 550,00
Główny Sąd Koleżeński	6 660,00	1 200,00	1 200,00
	419 235,00	403 775,00	403 775,00

43 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących.

Stowarzyszenie nie udzieliło tego typu finansowania.

44 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań

Wynagrodzenie dla biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za 2018 r. stanowi kwotę netto 29 000,00 zł

45 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny

Stowarzyszenie przekształciło dane porównywalne w związku z korektami bilansu otwarcia a dotyczącymi:

Zaksięgowanie rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych

- zaksięgowanie rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych w kwocie
- zaksięgowanie rezerwy z tytułu nagród jubileuszowych w kwocie

133 219,19

277 342,75

45.1 **410 561,94**

Korekta prezentacyjna - podzielenie zobowiązań z tytułu tantiem na dwie kategorie zobowiązań

- z tytułu tantiem ze spełnionymi warunkami do wypłaty

2 740 758,54

- z tytułu tantiem bez spełnionych warunków do natychmiastowej wypłaty

14 269 780,32

45.2 **17 010 538,86**

45.3 - korekta prezentacyjna należności z tyt. dostaw i usług a zobowiązania inne **2 312 725,34**

46 Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły powyższe zdarzenia.

47 Zmiany Zasad Polityki Rachunkowości

Stowarzyszenie nie zmieniło stosowanych zasad Polityki Rachunkowości.

Data sporządzenia: 8 lipca 2019 r.

Sporządził:

Barbara Kędzierska

DYREKTOR GENERALNY

Andrzej Gajewski

B Kępczyńska
Kobyl

[Handwritten signatures and notes in blue ink, including names like Andrzej Gajewski, Marek Jankowski, and others.]