

PROTOKÓŁ KONTROLI

dotyczący oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej po I kwartale 2018 r.

z dnia 12.06.2018 r.

I. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej.

Trzy Fale sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku

ul. Elizy Orzeszkowej 1

76-200 Słupsk

II. Imię i nazwisko osoby lub osób przeprowadzających kontrolę.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

Bogusława Kopeć – Sekretarz Rady Nadzorczej

Osoba uczestnicząca w kontroli, udzielająca wyjaśnień, przedstawiająca dokumenty – Leszek

Dyrmo – Główny Księgowy.

III. Określenie dat rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 12.06.2018 r.,

IV. Określenie przedmiotu kontroli oraz okresu objętego kontrolą.

Na podstawie Roczego Planu Kontroli Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę dotyczącą sytuacji ekonomiczno-finansowej po I kwartale 2018 r. w Planowany termin kontroli - II kw. 2018 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- Zestawienia obrotów i sald,
- planu ekonomiczno-finansowego na rok 2018,
- rachunku zysków i strat,
- bilansu,
- dokumentów źródłowych.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego ze wskazaniem na podstawy dokonanych ustaleń, stwierdzone nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za ich powstanie.

Kontrola dotyczyła oceny sytuacji finansowej po I kwartale 2018 r.

Spółka Trzy Fale jest przedsiębiorstwem realizującym budowę Parku Wodnego, nie osiąga przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług. Koszty działalności operacyjnej ponoszone są w wyniku prowadzenia działalności gospodarczej i dotyczą wyłącznie

niezbędnych wydatków.

Koszty w Spółce w analizowanym okresie kształtowały się następująco:

Amortyzacja – 22.538,74 zł

Zużycie materiałów i energii – 8.669,15 zł

Usługi obce – 21.240,16 zł

Podatki i opłaty – 19.266,00 zł

Wynagrodzenia – 88.340,55 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 19.115,87 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 1.620,00 zł

Koszty działalności operacyjnej za I kwartał 2018 r. wyniosły łącznie 180.790,47 zł.

Inne koszty operacyjne wyniosły 7.047,41 zł a przychody finansowe 2.320,55 zł. Połączonym efektem zdarzeń gospodarczych po I kwartale 2018 r. jest **strata netto w wysokości 185.517,12 zł** i jest ona niższa o 43.040,88 zł od zaplanowanej. Strata ponoszona będzie do czasu rozpoczęcia działalności operacyjnej, tj. do zakończenia inwestycji budowy Parku Wodnego. Spółka posiada aktywa obrotowe w wysokości 2.196.659,26 zł, z czego środki pieniężne wynoszą 1.920.169,38 zł. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 1.138.607,04 zł, tak więc Spółka posiada zdolność do regulowania zobowiązań. Główną pozycją aktywów przedsiębiorstwa są „Środki trwałe w budowie” i wynoszą 37.023.494,49 zł. Suma bilansowa na dzień 31.03.2018 r. wynosi 43.742.181,16 zł.

VI. Opis stwierdzonego w wyniku

Kontrola dotyczyła zdarzeń historycznych i nie odnosi się do zdarzeń przyszłych Spółki. Spółka posiada zdolność do regulowania zobowiązań, a koszty ogółem nie odbiegają znacząco od zaplanowanych na ten okres. Aktywa trwałe spółki pokryte są w całości kapitałem podstawowym.

VII. Zalecenia pokontrolne

Na podstawie udostępnionych dokumentów księgowych, rachunku wyników, bilansu i planu na dzień 31.03.2018 r. nie stwierdzono nieprawidłowości i zagrożenia w kontynuacji działalności Spółki.

Brak zaleceń pokontrolnych.

Łopceć Bogusława

