

PROTOKÓŁ KONTROLI

dotyczący kontroli realizacji inwestycji oraz kosztów zrealizowanych w III kwartale z dnia 19.12.2018 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 19.12.2018 r.,

IV. Określenie przedmiotu kontroli oraz okresu objętego kontrolą.

Na podstawie Roczego Planu Kontroli Rada Nadzorcza przeprowadziła ocenę realizacji terminowości etapów budowy z harmonogramem prac oraz analiza kosztów bieżących Spółki po III kwartale 2018 r. Planowany termin kontroli - IV kw. 2018 r.

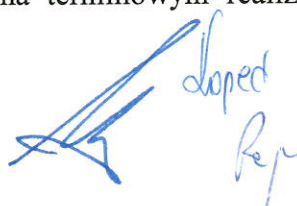
Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- planu ekonomiczno-finansowego na rok 2018 r.,
- zestawienia obrotów i sald,
- 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 realizacji terminów budowy z harmonogramem prac oraz kontrola kosztów bieżących Spółki.

Spółka Trzy Fale w 2018 r. skierowała swoją działalność na terminowym realizowaniu



inwestycji dokończenia budowy Parku Wodnego Trzy Fale oraz przygotowanie do przyszłej działalności operacyjnej. Na dzień 30.09.2018 r. przedsiębiorstwo poniosło nakłady na finansowanie inwestycji w wysokości 8.520.648,97 zł w tym nasadzenia na kwotę 131.985,36 zł. Kwota ta stanowi niższą od założonej w harmonogramie wartość na ten okres. Zakup pozostałych środków trwałych to: licencja na program komputerowy, zakup komputerów, monitor do projekcji, meble biurowe oraz nakłady na dostosowanie pomieszczeń biurowych (inwestycja w obcym środku trwałym). Łączna kwota pozostałych środków trwałych wynosi 29.004,77 zł.

Zgodnie z umową, Bank Gospodarstwa Krajowego, kredytujący budowę parku wodnego Trzy Fale, pobiera środki na spłatę odsetek bezpośrednio z rachunku. Pierwsza spłata raty kapitałowej nastąpi w dniu 29.03.2019 r.

Koszty w Spółce w analizowanym okresie kształtowały się następująco:

Amortyzacja - 53.276,60 zł

Zużycie materiałów i energii – 22.309,73 zł

Usługi obce – 94.033,60 zł

Podatki i opłaty – 55.678,16 zł

Wynagrodzenia – 344.832,61 zł

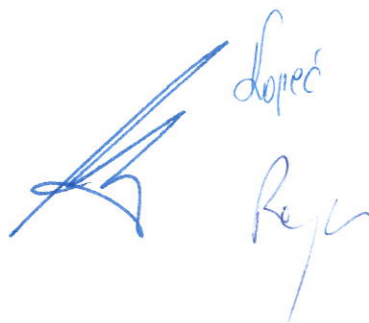
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 88.077,23 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 14.143,62 zł.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły łącznie 672.351,55 zł. Po III kwartale roku 2018 r. **strata netto wyniosła 663.599,37 zł** i będzie ponoszona do czasu rozpoczęcia działalności gospodarczej, tj. do zakończenia inwestycji budowy Parku Wodnego. Aktywa obrotowe Spółki na dzień 30.09.2018 r. wynoszą 3.368.929,27 zł, z czego środki pieniężne 2.203.454,66 zł natomiast należności z tyt. podatków 1.144.502,23 zł. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów wynoszą 6.385,479,50 zł Suma bilansowa wynosi 52.539.881,81 zł.

VI. Opinia kontrolującego

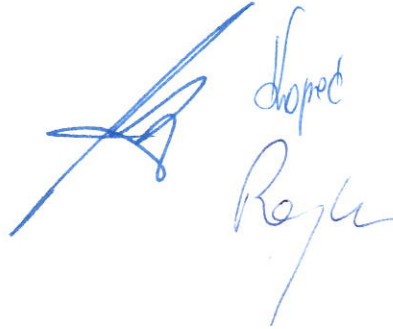
Kontrola dotyczyła zdarzeń historycznych i nie odnosi się do zdarzeń przyszłych Spółki. Spółka posiada zdolność do regulowania zobowiązań, a koszty ogółem nie odbiegają znacząco od zaplanowanych na ten okres.



VII. Zalecenia pokontrolne

Na podstawie udostępnionych dokumentów księgowych, rachunku wyników, bilansu i planu na dzień 30.09.2018 r. nie stwierdzono nieprawidłowości i zagrożenia w kontynuacji działalności Spółki.

Brak zaleceń pokontrolnych.



Rajm