

## PROTOKÓŁ KONTROLI

dotyczący oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej po II kwartale 2019 r.

z dnia 25.09.2019 r.

### **I. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej.**

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

ul. Grunwaldzka 8A

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 25.09.2019 r.,

### **IV. Określenie przedmiotu kontroli oraz okresu objętego kontrolą.**

Na podstawie Roczego Planu Kontroli Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę dotyczącą sytuacji ekonomiczno-finansowej po II kwartale 2019 r. w Planowany termin kontroli - II kw. 2019 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- planu ekonomiczno-finansowego na rok 2019,
- 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 sytuacji finansowej po II kwartale 2019 r.

W drugim kwartale spółka Trzy Fale realizowała budowę Parku Wodnego i nie osiągała przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług. Koszty działalności operacyjnej ponoszone były w wyniku prowadzenia działalności gospodarczej i dotyczą wyłącznie



niezbędnych wydatków.

Koszty w Spółce w analizowanym okresie kształtowały się następująco:

Amortyzacja – 52.966,72 zł

Zużycie materiałów i energii – 108.571,64 zł

Usługi obce – 102.636,49 zł

Podatki i opłaty – 49.699,81 zł

Wynagrodzenia – 400.161,84 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 108.477,73 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 4.443,96 zł

Koszty działalności operacyjnej za II kwartał 2019 r. wyniosły łącznie 82.958,19 zł.

Inne koszty operacyjne wyniosły 61.007,39 zł a przychody finansowe 5.472,65 zł.

Połączonym efektem zdarzeń gospodarczych po II kwartale 2019 r. jest **strata netto w wysokości 835.247,22 zł**. Spółka posiada aktywa obrotowe w wysokości 3.601.136,53 zł, z czego środki pieniężne wynoszą 1.757.476,79 zł. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 5.653.758,79 zł, i wynikają one głównie zrealizowanych zadań w zakresie dokończenia budowy obiektu. Główną pozycją aktywów przedsiębiorstwa są „Środki trwałe w budowie” i wynoszą 62.112.507,33 zł. Suma bilansowa na dzień 30.06.2019 r. wynosi 70.242.588,78 zł.

#### **VI. Opis stwierdzonego w wyniku**

Kontrola dotyczyła zdarzeń historycznych i nie odnosi się do zdarzeń przyszłych Spółki. Spółka posiada zdolność do regulowania zobowiązań. Aktywa trwałe spółki pokryte są w całości kapitałem podstawowym.

#### **VII. Zalecenia pokontrolne**

Na podstawie udostępnionych dokumentów księgowych, rachunku wyników, bilansu i planu na dzień 30.06.2019 r. nie stwierdzono nieprawidłowości i zagrożenia w kontynuacji działalności Spółki.

Brak zaleceń pokontrolnych.

