



mObywatel

Twój dokument został poprawnie podpisany

PODPISYWANIE PLIKÓW W FORMACIE VAJEC

Wróć do
[początku \(/nforms/signer/upload?xFormsAppName=SIGNER\)](/nforms/signer/upload?xFormsAppName=SIGNER)

eSPR_report (2).xml

Złożone podpisy

Właściciel podpisu:	TOMASZ SZYMAŃSKI
Data i godzina podpisu:	2024-03-28 13:18:56 CET
Status podpisu:	<input checked="" type="checkbox"/> Ważny
Rodzaj podpisu:	Podpis zaufany
Właściciel podpisu:	MAŁGORZATA KITA
Data i godzina podpisu:	2024-03-28 12:21:28 CET
Status podpisu:	<input checked="" type="checkbox"/> Ważny
Rodzaj podpisu:	Podpis zaufany
Właściciel podpisu:	MARIOLA DYTMAN-RZEPKA
Data i godzina podpisu:	2024-03-28 12:16:22 CET

Pokaż mniej podpisów ^

Pobierz dokument ze swoim podpisem na dysk lokalny.

Plik będzie w formacie XML.

POBIERZ

Jak zobaczyć zawartość pobranego pliku XML ^

Skorzystaj z usługi jeszcze raz.

Wróć do początku (</nforms/signer/upload?xFormsAppName=SIGNER>), dołącz pobrany plik i kliknij przycisk **Zobacz dokument**.

 **gov.pl** (<https://www.gov.pl/>)

Rządowe centrum legislacji (<https://www.rcl.gov.pl/>)

Polityka cookies (<https://www.gov.pl/web/gov/polityka-dotyczaca-cookies>)

Służba cywilna (<https://dsc.kprm.gov.pl/>)

Profil zaufany (<https://obywatel.gov.pl/zaloz-profil-zaufany>)

BIP (<https://www.bip.gov.pl/>)

Deklaracja o dostępności (<https://www.gov.pl/web/gov/deklaracja-dostepnosci-serwisu-govpl>) **gov.pl**(<https://www.gov.pl/>)

Prawa autorskie (<https://www.gov.pl/web/gov/prawa-autorskie>)

Strony dostępne w domenie www.gov.pl mogą zawierać adresy skrzynek mailowych. Użytkownik korzystający z odnośnika będącego adresem e-mail zgadza się na przetwarzanie jego danych (adres e-mail oraz dobrowolnie podanych danych w wiadomości) w celu przesłania odpowiedzi na przesłane pytania. Szczegóły przetwarzania danych przez każdą z jednostek znajdują się w ich politykach przetwarzania danych osobowych.

Wszystkie treści publikowane w serwisie są udostępniane na licencji Creative Commons Uznanie Autorstwa 3.0 Polska (<https://creativecommons.org/licenses/by/3.0/pl/>), o ile nie jest to stwierdzone inaczej.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5,7,6,0,0,0,0,3,8,5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0,0,0,0,1,7,6,0,1,6	
-----------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		28-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA W PRASZCE			
Siedziba podmiotu			
Województwo	OPOLSKIE	Powiat	OLESKI
Gmina	PRASZKA	Miejscowość	PRASZKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	OPOLSKIE
Powiat	OLESKI	Gmina	PRASZKA
Ulica	MICKIEWICZA	Nr domu	18
		Nr lokalu	
Miejscowość	PRASZKA	Kod pocztowy	46-320
		Poczta	PRASZKA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 8 3 2 Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Spółdzielnia przyjęła następujące metody wyceny aktywów i pasywów, w przypadku ich występowania:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne nalicza się metoda liniową.
2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
3. Materiały wyceniane są według cen nabycia. Stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny zakupu materiałów nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych aktywów możliwych do uzyskania.
4. Należności w kwocie wymaganej zapłaty. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość w następujących przypadkach:
 - posiadania należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem - zgłoszonymi likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - posiadania należności od dłużników, co do których oddalony został wniosek o ogłoszenie upadłości, a majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,
 - dysponowania należnościami kwestionowanymi przez dłużników lub gdy dłużnicy zalegają z ich zapłatą, natomiast ocena sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika wskazuje, że ściągnięcie należności w kwocie umownej nie jest możliwe do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem spłaty należności,
 - posiadanie należności stanowiącej równowartość kwot je podwyższających, w stosunku do których dokonano uprzednio odpisów aktualizujących - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - posiadanie należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności albo strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanych kwot odpisów na należności nieściągalne. Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych na należności posiadające zabezpieczenie tj. należności w opłatach za mieszkanie do wysokości wkładów mieszkaniowych lub budowlanych.
5. Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się w wartości nominalnej, w walucie obcej według średniego kursu ogłoszonego na dzień bilansowy przez NBP.
6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
7. Fundusze własne Spółdzielni wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami Ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych i statutu Spółdzielni.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Wynik finansowy Spółdzielni za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Wynik otrzymany z eksploatacji i utrzymania nieruchomości jest sumą wyników na poszczególnych nieruchomościach.

W rachunku zysków i strat wykazywane są wszystkie osiągnięte w danym okresie przychody i koszty dotyczące zarówno gospodarki zasobami mieszkaniowymi jak i własnej działalności gospodarczej. Nadwyżka lub niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości za rok obrotowy podlega wyłączeniu z wyniku finansowego, gdyż zgodnie z art. 6 ust. 1 u.s.m. przechodzi na rok następny jako rozliczenie międzyokresowe kosztów bądź przychodów.

Nadwyżkę przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości wykazuje się w wyodrębnionej pozycji B.IV. pasywów bilansu (krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe), natomiast niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w wyodrębnionej pozycji B.IV. aktywów bilansu (krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe).

Wynik bilansowy Spółdzielni obejmuje korzyści z nieruchomości i korzyści z mienia Spółdzielni oraz zysk z pozostałej działalności operacyjnej i finansowej i prezentowany jest w rachunku zysków i strat w pozycji L oraz w bilansie w poz. A.VI. pasywów.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r oraz polityką rachunkowości zatwierdzoną przez Zarząd Spółdzielni. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółdzielnia nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Sprawozdanie finansowe Spółdzielni obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
- sprawozdanie z działalności.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
W PRASZCE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	6 895 793,57	6 967 030,21	A	Fundusze własne	9 361 046,56	9 473 324,37
I	Wartości niematerialne i prawne	3 289,95	0,00	I	Fundusz podstawowy	5 876 227,74	6 096 519,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	35 723,40	35 623,25
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych	99 220,55	112 327,90
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 289,95	0,00	3	Fundusz wkładów budowlanych	5 741 283,79	5 948 568,71
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy	3 051 196,05	3 076 568,05
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 859 733,88	6 926 068,03	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	6 859 733,88	6 925 561,66		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	266 551,99	270 473,03	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 126 263,01	6 339 217,84	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	134 438,66	81 744,56
c)	urządzenia techniczne i maszyny	348 466,87	200 819,98	VI	Zysk (strata) netto	299 184,11	218 475,30
d)	środki transportu	72 075,31	107 159,50	VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	46 376,70	7 891,31				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	506,37	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 141 030,19	3 879 803,55
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– długoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	69 743,46	67 037,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek	69 743,46	67 037,16
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	69 743,46	67 037,16
	– udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	– inne papiery wartościowe			e)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 602 873,47	3 544 018,44
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 769,74	40 962,18		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 769,74	40 962,18	b)	inne		
3	Aktywa obrotowe	6 606 283,18	6 386 097,71	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 391 997,14	2 835 660,87
I	Zapasy	258 580,39	46 498,93	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały	258 580,39	46 498,93	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	984 865,99	1 368 333,06
4	Towary				– do 12 miesięcy	984 865,99	1 306 969,82
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy	0,00	61 363,24
II	Należności krótkoterminowe	350 799,67	460 006,42	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	179 381,22	164 953,38
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	109 540,56	101 432,20
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	26 100,71	27 142,55
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	1 092 108,66	1 173 799,68
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	1 092 108,66	1 173 799,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych		
	– do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:	1 210 876,33	708 357,57
3	Należności od pozostałych jednostek	350 799,67	460 006,42		– w tym fundusz remontowy	1 114 022,25	577 597,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	74 712,53	135 832,76	IV	Rozliczenia międzyokresowe	468 413,26	268 747,95
	– do 12 miesięcy	74 712,53	74 292,40	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	61 540,36	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	88 491,80	85 878,31
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 965,64	38 417,41		– długoterminowe		

c)	inne	18 173,00	24 497,00		– krótkoterminowe	88 491,80	85 878,31
d)	dochodzone na drodze sądowej			3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	379 921,46	182 869,64
e)	należności od osób uprawnionych:	255 948,50	261 259,25				
	– z tytułu lokali mieszkalnych	255 948,50	261 259,25				
	– z tytułu lokali użytkowych						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 776 671,92	5 260 798,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 776 671,92	5 260 798,21				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 776 671,92	5 260 798,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 776 671,92	5 260 798,21				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	220 231,20	618 794,15				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 552,00	113 345,76				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	29 569,44	40 833,83				
	Saldo Wn funduszu remontowego (krótkoterminowe)	152 109,76	464 614,56				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	13 502 076,75	13 353 127,92		PASYWA razem (suma poz. A i B)	13 502 076,75	13 353 127,92

Główna Księgowa

mgr Mariola Dylman - Rzepka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA W
PRASZCE

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 610 530,09	13 036 702,80
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 547 068,25	12 324 727,49
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	12 510 370,30	11 324 808,25
	b) w tym z działalności własnej	1 036 693,95	999 919,24
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 063 433,84	711 675,81
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28,00	299,50
B	Koszty działalności operacyjnej	14 312 924,73	13 049 549,44
I	Amortyzacja	76 446,09	57 957,59
II	Zużycie materiałów i energii	6 243 694,60	5 307 957,43
III	Usługi obce	1 028 582,58	648 440,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 640 715,56	1 664 061,86
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 025 781,55	1 890 483,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	484 908,84	414 157,89
	– emerytalne	184 552,24	173 945,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 812 795,51	3 066 490,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	14 312 924,73	13 049 549,44
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	12 420 984,99	11 499 185,69
	b) z działalności własnej	1 889 883,93	1 550 363,75
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	297 605,36	-12 846,64
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	89 385,31	-174 377,44
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	208 220,05	161 530,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	100 318,27	237 175,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 075,88	81 100,05
IV	Inne przychody operacyjne	47 242,39	156 075,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	96 067,88	135 986,70
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 085,06	11 535,38
III	Inne koszty operacyjne	31 982,82	124 451,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	301 855,75	88 342,23
G	Przychody finansowe	162 818,86	9 368,36
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	162 818,86	9 170,16
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	198,20
H	Koszty finansowe	4 483,19	8 468,73
I	Odsetki, w tym:	123,23	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	4 359,96	8 468,73

I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	460 191,42	89 241,86
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego		
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I – I.II)	460 191,42	89 241,86
J	Podatek dochodowy	71 622,00	45 144,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	388 569,42	44 097,86
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	89 385,31	0,00
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	0,00	174 377,44
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III – J – K – L.I + L.II)	299 184,11	218 475,30

Główna Księgowa

mgr Mariola Dytman - Rzepka

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	384 749,07			279 472,59		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	89 745,12			112 219,67		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	81 955,19			70 348,92		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	376 959,14			237 601,84		
K. Podatek dochodowy	71 622,00			45 144,00		

Główna Księgowa

mgr Mariola Dytman - Rzepka

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2023**

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZA 2023 ROK

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Grunty w użytkowaniu wieczystym	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto								
1	BO 01.01.2023r.	97 385,17	253 737,61	15 316 365,60	570 145,91	397 831,93	42 949,58	16 678 415,80
2	Zwiększenia - zakup			28 905,00	196 774,41		47 006,18	272 685,59
3	Zmniejszenia	114,98	0,00	36 259,48	1 329,80	0,00	3 863,82	41 568,08
	Sprzedaż							0,00
	Likwidacja						3 863,82	3 863,82
	Pozostałe	114,98		36 259,48	1 329,80			37 704,26
4	BZ 31.12.2023r.	97 270,19	253 737,61	15 309 011,12	765 590,52	397 831,93	86 091,94	16 909 533,31
Umorzenie								
1	BO 01.01.2023r.		80 649,75	8 977 372,78	369 325,93	290 672,43	35 058,27	9 753 079,16
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	3 806,06	226 003,45	49 127,52	35 084,19	8 520,79	322 542,01
	Umorzenie za okres		3 806,06	226 003,45	49 127,52	35 084,19	8 520,79	322 542,01
	Inne							0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	20 628,12	1 329,80	0,00	3 863,82	25 821,74
	Sprzedaż							0,00
	Inne			20 628,12	1 329,80		3 863,82	25 821,74
4	BZ 31.12.2023r.	0,00	84 455,81	9 182 748,11	417 123,65	325 756,62	39 715,24	10 049 799,43
Wartość netto								
5	Wartość BO 2023r.	97 385,17	173 087,86	6 338 992,82	200 819,98	107 159,50	7 891,31	6 925 336,64
6	Wartość BZ 2023r.	97 270,19	169 281,80	6 126 263,01	348 466,87	72 075,31	46 376,70	6 859 733,88

ZESTAWIENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2023 ROK

Lp.	Tytuł	Wartość WNIP			
		BO 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023 r.
1	Licencje	38 502,10	7 128,22	3 214,70	42 415,62
	Razem	38 502,10	7 128,22	3 214,70	42 415,62

Lp.	Tytuł	Umorzenia WNIP			
		BO 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2023 r.
1	Licencje	38 502,10	3 838,27	3 214,70	39 125,67
	Razem	38 502,10	3 838,27	3 214,70	39 125,67

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpił obowiązek tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych oraz długoterminowych aktywów trwałych finansowych.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy i jej odpisywanie w czasie.

4) wartość gruntów użytkowanych w wieczyste;

Grunty użytkowane w wieczyste na dzień 31.12.2023 r.

Położenie	Stan na 31.12.2023
Kopernika 10A	640,81
Kopernika 10C, 10D, 10E, 10F, 10G	6 431,62
M2, M4, M6, M10, L20, L22, L24, K27	51 932,06
F3, F5, F7, F9, K34, K36, K40, K42, Obr P 1	6 649,95
Fabryczna 22	12 695,09
M22, M24, M26, 28A, Skł 1,3,5,L15, Garaże	42 841,69
Styczniowa 14	6 285,48
Grunty przy wymiennikowni	8 370,12
Mickiewicza 18	15 092,42
Kopernika przy ogródkach działkowych	4 507,98
Obrońców Pokoju	11 537,23
Mickiewicza	2 297,36
RAZEM	169 281,80

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2023.

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Na dzień 31.12.2023 Spółdzielnia nie posiadała papierów wartościowych.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Stan odpisów aktualizujących na dzień 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 r.
296 478,47	64 085,06	53 075,88	307 487,65

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Nie występuje w Spółdzielni Mieszkaniowej.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Zmiany w kapitale (funduszu) zapasowym, rezerwowym oraz z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)			
	zasobowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny	RAZEM
1. Stan funduszy na dzień 01.01.2023	3 076 584,65	0,00	0,00	3 076 584,65
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) odpis z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) przesunięcia z innych funduszy	0,00	0,00	0,00	0,00
c) wpłaty członków	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	25 388,60	0,00	0,00	25 388,60
a) pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
b) przesunięcie na inne fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zwrot udziałów i wkładów	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	25 388,60	0,00	0,00	25 388,60
4. Stan funduszy na dzień 31.12.2023	3 051 196,05	0,00	0,00	3 051 196,05

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zarząd Spółdzielni proponuje następujący podział wyniku finansowego:

- a) kwotę -9.864,56 zł pozostawić do rozliczenia w roku następnym na działalności „Garáže”,
- b) kwotę 100 762,61 zł przeznaczyć na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości,
- c) kwotę 208 286,06 przeznaczyć na fundusz remontowy

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Spółdzielnia korzysta z uproszczeń zawartych w art. 39. ust. 6 Ustawy o rachunkowości odnośnie tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Zgodnie z art. 37. ust. 10 Ustawy o rachunkowości, Spółdzielnia za rok 2023 nie ma obowiązku tworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Okres spłaty	Okres spłaty	Okres spłaty	Okres spłaty	Razem
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
	2025	2026-2028	2029-2031	2032 i więcej	
Wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2023 r., w tym:	10 147,70	53 950,54	0,00	5 645,22	69 743,46
a) pożyczki					0,00
b) kredyty bankowe					0,00
c) emisja dłużnych papierów wartościowych					0,00
d) z tytułu dostaw i usług					0,00
e) pozostałe	10 147,70	53 950,54	0,00	5 645,22	69 743,46

13) łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły zabezpieczenia na majątku Spółdzielni.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wykaz pozycji rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023 r.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 31.12.2023</i>
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	
* krótkoterminowe	38 552,00
konto 649	34 455,78
a) energia elektryczna dotyczy roku następnego	18 287,31
b) ubezpieczenie dotyczy roku następnego	1 413,00
c) antywirus	693,45
d) utrzymanie serwera, poczty, domeny	20,31
e) licencja Vanguard	954
f) abonament FRISKO	11 974,05
g)koszty podgrzania wody	511,47
h) opłata przekształceniowa działki 476	602,19
konto 643	4 096,22
j)koszty remontu mieszkania ul.Kosciuszki 27/18 (w najmie)	4 096,22
* długoterminowe	32 769,74
a) remont mieszkania (643)	32 769,74
Niedobór na nieruchomościach GZM	29 569,44
Ujemne saldo funduszu remontowego na 31.12.2023 r.	152 109,76
* długoterminowe	0,00
* krótkoterminowe	152 109,76
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	468 413,26
a) koszty sądowe	63 662,09
b) odsetki zasądzone	24 821,12
c) odsetki czynszowe	8,59
d) nadwyżka przychodów nad kosztami GZM	379 921,46

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Podział zobowiązań na część krótkoterminową i długoterminową na dzień 31.12.2023 r.

	<i>długoterminowe</i>	<i>krótkoterminowe</i>
Kaucje z tytułu wynajmu mieszkań	15 569,92	9 625,52
Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	53 168,69	1 449,38

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

W roku obrotowym 2023 w Spółdzielni nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone gwarancje i poręczenia, także weksłowe, niewykazane w bilansie.

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

W Spółdzielni składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi nie są wyceniane według wartości godziwej.

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na dzień 31.12.2023 r. Spółdzielnia Mieszkaniowa nie posiadała środków na rachunkach VAT.

2.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży za rok 2023

Przychody netto ze sprzedaży	Kraj	UE	Poza UE
1. Towarów i materiałów	28,00	0	0
2. Usług, w tym:	13 547 068,25	0	0
a) eksploatacja lokali mieszkalnych	12 510 370,30	0	0
b) najem	157 927,41	0	0
c) garaże	31 330,68	0	0
d) internet	363 900,00	0	0
e) azart/licencje	436 939,30	0	0
f) ogłoszenia	3 272,00	0	0
g) działalność kulturalno-oświatowa	41 272,75	0	0
h) pozostałe	2 055,81	0	0
RAZEM	13 547 096,25	0	0

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W roku obrotowym 2023 w Spółdzielni nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

W roku obrotowym 2023 w Spółdzielni nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

W roku obrotowym 2023 Spółdzielnia nie poniosła kosztów i nie uzyskała przychodów na działalności zaniechanej.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto za rok 2023

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość</i>		
	<i>łącznie</i>	<i>z zysków kapitałowych</i>	<i>z innych źródeł</i>
Zysk (strata) brutto	384 749,07		384 749,07
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym (podatkowych)			
Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	89 745,12	0,00	89 745,12
rozwiązanie odpisów aktualizujących	53 075,88		53 075,88
wycena bilansowa 2022	0,00		0,00
wycena bilansowa 2023	19,41		19,41
spłata zaległości czynszowych dot GZM	36 649,83		36 649,83
przychody zdarzeń losowych GZM	0,00		0,00
spłata upadłości konsumenckiej	0,00		0,00
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku			
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	81 955,19		81 955,19
PFRON	2 204,00		2 204,00
szkolenie Rady Nadzorczej	0,00		0,00
ubezpieczenie OC zarządu	4 035,00		3 379,00
odpisy aktualizujące należności	64 085,06		64 085,06
inne	2 180,18		0,00
koszty zdarzeń losowych dot GZM	0,00		0,00
odsetki ustawowe	123,23		123,23
składka na KRS	190,00		190,00
koszty sądowe i komornicze	9 036,73		9 036,73
wycena bilansowa 2022	0,00		0,00
wycena bilansowa 2023	100,99		100,99
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych			
Strata z lat ubiegłych			
Inne zmiany podstawy opodatkowania			
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	376 959,14		376 959,14
Podatek dochodowy	71 622,00		71 622,00

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2023.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

W roku obrotowym 2023 poniesiono nakłady w kwocie 279 813,81 zł.

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Spółdzielnia w roku obrotowym 2023 poniosła koszty zdarzeń losowych w wysokości 2.563,96 zł dotyczące zakupów związanych z pożarem śmietnika.

W roku obrotowym 2023 Spółdzielnia uzyskała przychody z tytułu zdarzeń losowych w łącznej wysokości 555,96 zł dotyczące odszkodowania za pożar śmietnika.

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2023.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Do wyceny przyjęto średni kurs na dzień 29.12.2023 roku - Tabela nr 251/A/NBP/2023.

4. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółdzielnia za rok 2023 nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku

ze stronami powiązanych oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Liczba osób na dzień</i>	
	<i>01.01.2023 r.</i>	<i>31.12.2023 r.</i>
Stanowiska nierobotnicze	11	11
Stanowiska robotnicze	17	19
Ogółem	28	30
Średnioroczne zatrudnienie	28,6	

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Za 2023 rok wypłacono wynagrodzenie członkom Rady Nadzorczej w wysokości 75.802,50 zł.

Za 2023 rok wypłacono wynagrodzenie członkom Zarządu w wysokości 177.005,92 zł.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej. W Spółdzielni udzielane są tylko pożyczki z ZFŚS zgodnie z obowiązującym regulaminem.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

W roku obrotowym 2023 w Spółdzielni nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane liczbowe są porównywalne.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje zagrożenie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności w roku 2023.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wszystkie informacje zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

**Sprawozdanie z działalności
Spółdzielni Mieszkaniowej w Praszcze
za rok obrotowy 2023**

- 1) zdarzenia istotne wpływające na działalność jednostki, nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły w Spółdzielni.

- 2) przewidywany rozwój jednostki;

W roku 2024 Spółdzielnia zamierza utrzymać swoje nieruchomości w dobrym stanie technicznym umożliwiającym ich właściwą eksploatację.

- 3) ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły w Spółdzielni.

- 4) Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa;

Wskaźnikowa analiza kondycji finansowej potwierdza, że Spółdzielnia posiada stabilną sytuację finansową, nie jest zagrożona utratą płynności finansowej.

- 5) Udziały własne, w tym:

- a) Przyczyna nabycia udziałów własnych w roku obrotowym,
- b) Liczba i wartości nominalne nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów, a w przypadku braku wartości nominalnych – ich wartości księgowe, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały reprezentują,
- c) W przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego – równowartości tych udziałów,
- d) Liczba i wartości nominalne wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych, a w razie braku wartości nominalnych – wartości księgowe, jak również część kapitału podstawowego, które te udziały reprezentują;

Nie dotyczy Spółdzielni.

6) Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady);

Spółdzielnia nie posiada oddziałów.

7) Instrumenty finansowe w zakresie:

- a) Ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- b) Przyjętych przez jednostkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;

W roku obrotowym 2023 nie wystąpiły w Spółdzielni.

Praszka, 28 marca 2024 r.



PODPIS ZAUFANY

TOMASZ
SZYMAŃSKI

28.03.2024 13:44:37 (GMT+1)

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

