

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki	SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA W ŁAŃCUCIE			
Dokładny adres siedziby (w Polsce):	Ulica:	29 LISTOPADA		
	Nr domu:	1	Nr lokalu:	
	Miejscowość:	ŁAŃCUT	Kod kraju:	PL
	Pocztą:	ŁAŃCUT	Kod pocztowy:	37-100
	Gmina:	Łańcut		
	Powiat:	łańcucki		
	Województwo:	Podkarpackie		

Identyfikator podmiotu	
Nr KRS	0000173277
NIP	8150002973
Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):	-
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:	
Od dnia	2023-01-01
Do dnia	2023-12-31

Zastosowane zasad rachunkowości przewidzianych dla mniejszych jednostek:	
Wyszczególnienie wybranych uproszczeń:	Brak
Założenie kontynuacji działalności jednostki:	
Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?	TAK
Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?	TAK
odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności Jeżeli tak - to jakie to okoliczności?	
Zasady (polityka) rachunkowości:	
Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września w zakresie obowiązującym jednostkę. jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazała zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółdzielnię, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółdzielnię działalności.
w tym: metody wyceny aktywów i pasywów:	Zgodnie z treścią art.4 ust.3 pkt4 i ust.5 oraz art. 10 ust. 1 pkt2, oraz rozdziału 4 ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. ustala się metody wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły, nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się według: 1. cen

	nabycia, 2. kosztów wytworzenia 3. wartości przeszacowanej (po aktualizacji) pomniejszonych odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na zasadzie planowanego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, stosując stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Umorzeń (amortyzacji) składników majątku o wartości początkowej (nie przekraczającej 10000,00 zł) dokonuje się jednorazowo odpisując w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Materiały wycenia się według cen zakupu, a koszty związane z zakupem odnosi się w spółdzielni bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizacyjnych. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałych rozliczeń, a także odnoszenia ich skutków finansowych dokonuje się w następujący sposób określony w art. 39 ustawy o rachunkowości. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych a są już poniesione. Bierne rozliczenia międzyokresowe służą do ujęcia nadwyżki z eksploatacji i utrzymania nieruchomości.
ustalenia wyniku finansowego:	Spółdzielnia Mieszkaniowa na podstawie prowadzonej ewidencji dokonanych przez nią operacji z zakresu kosztów i przychodów sporządza: 1. wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w oparciu o zapis art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych i art. 17 ust. 1 pkt 44. Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości stanowi różnicę między kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości a przychodami z opłat na pokrycie kosztów eksploatacji i utrzymania nieruchomości o których mowa w art. 4 ust. 1-2 i 4 ustawy o sm, która to różnica zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w roku następnym (wg art. 6 ust. 1 u.s.m.) 2. wynik z pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni (służy do ustalenia dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem art. 17 ust. 1 pkt 44). Otrzymane przychody z pozostałej działalności spółdzielni, pomniejszone o poniesione koszty stanowią nadwyżkę bilansową spółdzielni i są elementem składowym wyniku finansowego, podlegającemu opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Wynik z działalności operacyjnej i wynik z operacji finansowych stanowi element składowy wyniku finansowego spółdzielni. Wynik finansowy (zysk netto) podlega zatwierdzeniu przez Zwyczajne Zgromadzenie Członków, które dokonuje również podziału nadwyżki bilansowej (zysku) lub ustala sposób pokrycia straty.
ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:	

Informacja uszczegóławiająca:	
Nazwa pozycji	
Opis	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sławomir Szysrek

ZASTĘPCA
PREZESA ZARZĄDU
mgr Monika Kwiatek

CZŁONEK ZARZĄDU
Bernadetta Gucwa

Bilans

sporządzony za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

AKTYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni	PASYWA	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Aktywa trwałe	19159944,44	16442151,61	A. Kapitał (fundusz) własny	15049064,30	16025154,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10997357,68	11413824,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	1. Fundusz udziałowy	130594,75	135034,40
2. Wartość firmy	0,00	0,00	2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	18803,47	19537,47
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3. Fundusz wkładów budowlanych	10847959,46	11259252,76
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5027992,70	5187466,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19159794,44	16442001,61	- fundusz zasobowy	758998,85	611215,01
1. Środki trwałe	15147477,72	15893514,54	- fundusz zasobów mieszkaniowych	4268993,85	4576251,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4027464,91	4076253,71	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10905319,59	11573715,37	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	192952,18	214155,42	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d) środki transportu	21741,04	29390,03	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,01	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	4012316,72	548487,07	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1084099,83	-161869,79
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	107813,75	-414266,40
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10068677,46	6120039,52
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Inwestycje	150,00	150,00	1. Rezerwa z tytułu	0,00	0,00

długoterminowe			odroczonego podatku dochodowego		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	9995400,47	6066354,81
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	150,00	150,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5957797,32	5703042,49	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I. Zapasy	15517,34	722974,13	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	15517,34	22974,13	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6465153,72	2980172,75
4. Towary	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	150000,00	175253,18
5. Zaliczki na dostawy	0,00	700000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	865570,96	630714,45	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2179444,11	2389843,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	2179444,11	2389843,02
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	64196,77	104017,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	4071512,84	311058,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4. Fundusze specjalne	3530246,75	3086182,06
b) inne	0,00	0,00	- ZFŚS	24557,68	39434,88
3. Należności od pozostałych jednostek	865570,96	630714,45	- fundusz remontowy	3294974,03	2888643,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	698090,00	521092,55	- inne fundusze	210715,04	158104,08
- do 12 miesięcy	698090,00	521092,55	IV. Rozliczenia międzyokresowe	73276,99	53684,71
- od osób uprawnionych	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy, w tym:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	73276,99	53684,71
- od osób uprawnionych	698090,00	521092,55	a) inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	40149,36	11845,98	b) inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
c) inne	127331,60	97775,92	c) nadwyżka przychodów nad kosztami (GZM)	73276,99	53684,71
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	681320,39	63739,70			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	681320,39	63739,70			

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	681320,39	63739,70			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	681320,39	63739,70			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4395388,63	4285614,21			
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	7126,53	8634,74			
- fundusz remontowy	2855500,21	2781244,49			
- nadwyżka kosztów nad przychodami w GZM	1532761,89	1495734,98			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	25117741,76	22145194,10	Pasywa razem	25117741,76	22145194,10

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Sławomir Czyrek

ZASTĘPCA
PREZESA ZARZĄDU
mgr Monika Kwiatek

CZŁONEK ZARZĄDU
Bernadetta Gucwa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

(wariant porównawczy)

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12576516,60	9811096,09
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12209722,70	9395657,76
a) z opłat	10347962,22	8234711,25
b) z działalności własnej	1861760,48	1160946,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1508,21	-1112,27
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	368302,11	416372,55
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	178,05
B. Koszty działalności operacyjnej	12666263,47	9856110,78
I. Amortyzacja	26752,24	27368,97
II. Zużycie materiałów i energii	5690035,67	3972120,62
III. Usługi obce	2755016,75	1926947,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:	377152,41	334913,98
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2136153,04	1940821,77
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	459859,34	421928,28
- emerytalne	193899,68	168077,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1221294,02	1231884,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	124,84
IX. Razem koszty rodzajowe, z tego:	0,00	0,00
a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	8640346,38
b) z działalności własnej	0,00	702872,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-89746,87	-45014,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	61345,77	286549,98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7560,98
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	61345,77	278989,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	156748,83	941465,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	156748,83	941465,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-185149,93	-699929,75
G. Przychody finansowe	10064,04	8081,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10064,04	8081,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	15914,79	6585,92
I. Odsetki, w tym:	15914,79	6585,92
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-191000,68	-698433,85
J. Podatek dochodowy	78800,00	121015,00
K. Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)	0,00	0,00

L. Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego (+)	377614,43	405182,45
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
M. Zysk (strata) netto (I - J - K + L-Ł)	107813,75	-414266,40

GLÓWNY KSIĘBOWY
mgr Sławomir Czyrek

ZASTĘPCA
PREZESA ZARZĄDU
mgr Monika Kwiatek

CZŁONEK ZARZĄDU
Bernadetta Gucwa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Zysk brutto	-191000,68	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00
Umorzenie zobowiązania z tyt.kredytów starego portfela /Art.38d/Ust.1/	0,00	0,00
Dotacja ze środków UE /Art.17/ ust.1/ pkt 53/	0,00	0,00
Umorzenie składek ZUS /Art.31zx/	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bież	0,00	0,00
Naliczone nie zapłacone koszty postępowania sądowego /Art.12/ust.4/	0,00	0,00
Przychody z wyceny bilansowej-białe certyfikaty /Art.12/ust.3a/	0,00	0,00
Rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizacyjne /Art.12/ust.1/pkt4e i 5a/	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	55592,88	0,00
Nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupumediów /Art.12/Ust.3a/	0,00	0,00
Inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz celowy /Art.12/Ust.1/Pkt.1/	55592,88	0,00
Umorzenie zadłużenia z tyt.kredytów starego portfela /Art.12/Ust.1/Pkt.3/Lit.a/	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	172530,10	0,00
Składki ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach Spółdzielni /Art.15/Ust.1/	4800,00	0,00
Odpisane należności przedawnione /Art.16/Ust.1/pkt.20/	0,00	0,00
Wydatki na reprezentację /Art.16/ust.1/pkt.28/	1019,17	0,00
Składki na rzecz Krajowej Rady spółdzielczej /Art.16/Ust.1/pkt.37/	190,00	0,00
Odsetki za zwłokę od zobowiązań, do których stosuje się przepisy Or.Podatk/art.16/ust.1/pkt.21/	0,00	0,00
Koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań /Art.16/Ust 1/pkt.17/	147886,16	0,00
Amortyzacja nie stanowiąca k.u.p./Art.16c/pkt2/	18634,77	0,00
Przekazane darowizny / Art.16/ust.1/pkt28/	0,00	0,00
Niezapłacone/umorzone/składki zus /Art.31zo/	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00
Utworzone rezerwy /Art.16/Ust.1/Pkt 27/	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	-377614,43	0,00
Dochód GZM zwolniony przeznacz.na utrzym.tych zasobów /Art.17/Ust.1/Pkt.44/	-377614,43	0,00
Dochód GZM zwolniony-pozostałe /Art.17/Ust.1/pkt44/	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	414737,00	0,00
K. Podatek dochodowy	78800,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sławomir Czyrek

ZASTĘPCA
PREZESA ZARZĄDU
mgr Monika Kwiatek

CZŁONEK ZARZĄDU
Bernadetta Gucwa

**INFORMACJE DODATKOWE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Spółdzielni Mieszkaniowej w Łańcucie
sporządzone na 31.12.2023 rok**

obejmują w szczególności:

1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

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,	Zmiany wartości i prawnych, oraz zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) przedstawia Załącznik Nr 1 Inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzona była w roku 2022 według stanu na dzień 30.11.2022 r.
2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla terminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
3) kwotę 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	nie występują
4) wartość gruntów użytkowanych wieczystie	78 647,00 zł
5) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.	nie występują
6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują	nie występują
7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego	Spółdzielnia zgodnie z zasadą ostrożności, w myśl art.35b ust.1 ustawy, dokonała aktualizacji wartości należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. stan na początek roku 207 934,97 zł zwiększenia 0,00 zł zmniejszenia 0,00 zł stan na koniec roku 207 934,97 zł
8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,	nie występują
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;	- wykazany w bilansie Kapitał (fundusz) podstawowy za 2023r.w stosunku do roku ubiegłego uległ zmniejszeniu z tytułu przeniesienia lokali na odrębną własność, zmniejszeniu z tytułu umorzenia zasobów.
10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	Wynik z pozostałej działalności za 2023r. (zysk netto) wynosi 107 813,75 z tego proponowany podział: 1) 107 813,75 zwiększenie funduszu zasobowego Spółdzielni
11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,	Nie występują

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty,	nie występują
13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	1 200 000,00 Hipoteka umowna BS Hyżne
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	W okresie sprawozdawczym w Spółdzielni wystąpiły czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe 1). Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – czynne (Aktywa B.IV) Stan na koniec roku 4 395 388,63 zł W tym: - niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości 1 532 761,89 zł - rozliczenie funduszu remontowego – saldo WN 2 855 500,21 zł - prenumerata 2 739,59 zł - ubezpieczenia majątkowe 3 715,84 zł - oprogramowanie antywirusowe 671,10 zł 1). Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – bierne (Pasywa B.IV) Stan na koniec roku 73 276,99 zł W tym: - nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości 73 276,99 zł
15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową	Fundusz remontowy na dzień 31.12.2023 roku wykazuje saldo w kwocie 439 473,82 zł, które zostało zaprezentowane w bilansie: - aktywa poz. B.IV w kwocie 2 855 500,21 zł - pasywa poz. B.III.4 w kwocie 3 294 974,03 zł Salda funduszu remont. nieruchomości budynkowych – załącznik nr 2 Kredyt rewalwingowy na dzień 31.12.2023 r. w kwocie 150 000,00 zł.
16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń;	nie występują
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) tabela zmian w funduszu z aktualizacji wyceny obejmująca stan funduszu na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	W spółdzielni nie występują zdarzenia z punktu a, b, c
18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku vat o którym mowa w: a) art.62a ust.1 ustawy z dnia 29.08.1997 r. -prawo bankowe (Dz.U. z 2017 r. poz.1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62,106 i 138) b) art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5.11.2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2065,2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62,106 i 138).	Środki pieniężne na rachunku Vat na 31.12.2023 r. wynoszą 0,00 zł 1. Bank Spółdzielczy- Rachunek nr 54 9177 0008 2001 0001 1820 0006

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat..																									
1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług	Struktura przychodów według rodzaju działalności i ich zasięgu terytorialnego, wartość przychodów netto ze sprzedaży usług W rachunku zysków i strat zostały zaprezentowane przychody roku 2023 są to przychody: a) z opłat - eksploatacja lokali mieszkalnych (GZM) 10 347 962,22 zł b) z działalności własnej - ekspl. lok. użytk. i mienia 1 861 760,48 zł Razem 12 209 722,70 zł																								
2). W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie 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;	nie dotyczy - spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.																								
3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,	W okresie sprawozdawczym spółdzielnia nie dokonywała żadnych odpisów aktualizujących środków trwałych																								
4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,	W okresie sprawozdawczym spółdzielnia nie dokonywała żadnych odpisów aktualizujących zapasów																								
5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,	spółdzielnia nie zaniechała żadnej ze swoich działalności i nie przewiduje zaniechania w roku następnym.																								
6) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,	<table> <tr> <td>przychody dla celów sprawozdawczych (księgowe)</td><td>12 281 132,51 zł</td></tr> <tr> <td>koszty dla celów sprawozdawczych (księgowe)</td><td>12 472 133,19 zł</td></tr> <tr> <td>wynik dla celów księgowych (brutto)</td><td>- 191 000,68 zł</td></tr> <tr> <td>podatek dochodowy od osób prawnych</td><td>78 800,00 zł</td></tr> <tr> <td>wynik dla celów sprawozdawczych (netto)</td><td>- 269 800,68 zł</td></tr> </table> <u>Zestawienie podatkowe</u> <table> <tr> <td>Przychody dla podatku dochodowego</td><td>12 336 725,39 zł</td></tr> <tr> <td>Koszty podatkowe</td><td>12 299 603,09 zł</td></tr> <tr> <td>Dochód</td><td>37 122,30 zł</td></tr> <tr> <td>Dochód ze źródeł wolnych od opodatkow. . (GZM)</td><td>- 377 614,43 zł</td></tr> <tr> <td>Dochód do opodatkowania</td><td>414 736,73 zł</td></tr> <tr> <td>Podstawa opodatkowania</td><td>414 737,00 zł</td></tr> <tr> <td>Naliczony podatek dochodowy CIT do zapłaty</td><td>78 800,00 zł</td></tr> </table>	przychody dla celów sprawozdawczych (księgowe)	12 281 132,51 zł	koszty dla celów sprawozdawczych (księgowe)	12 472 133,19 zł	wynik dla celów księgowych (brutto)	- 191 000,68 zł	podatek dochodowy od osób prawnych	78 800,00 zł	wynik dla celów sprawozdawczych (netto)	- 269 800,68 zł	Przychody dla podatku dochodowego	12 336 725,39 zł	Koszty podatkowe	12 299 603,09 zł	Dochód	37 122,30 zł	Dochód ze źródeł wolnych od opodatkow. . (GZM)	- 377 614,43 zł	Dochód do opodatkowania	414 736,73 zł	Podstawa opodatkowania	414 737,00 zł	Naliczony podatek dochodowy CIT do zapłaty	78 800,00 zł
przychody dla celów sprawozdawczych (księgowe)	12 281 132,51 zł																								
koszty dla celów sprawozdawczych (księgowe)	12 472 133,19 zł																								
wynik dla celów księgowych (brutto)	- 191 000,68 zł																								
podatek dochodowy od osób prawnych	78 800,00 zł																								
wynik dla celów sprawozdawczych (netto)	- 269 800,68 zł																								
Przychody dla podatku dochodowego	12 336 725,39 zł																								
Koszty podatkowe	12 299 603,09 zł																								
Dochód	37 122,30 zł																								
Dochód ze źródeł wolnych od opodatkow. . (GZM)	- 377 614,43 zł																								
Dochód do opodatkowania	414 736,73 zł																								
Podstawa opodatkowania	414 737,00 zł																								
Naliczony podatek dochodowy CIT do zapłaty	78 800,00 zł																								
7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym,	nie występuje																								
8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	nie występują																								
9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe,	nie dotyczy																								
10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły																								

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	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły
12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art.2 pkt.2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (DZ.U. poz.1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art.5 tej ustawy	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły
3. Kursy przyjęte do wyceny	
dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny	w roku 2023 w Spółdzielni nie wystąpiły
4. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych	
<i>4.1) wyjaśnienie 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.</i>	nie dotyczy
5. Objasnienia o zawartych niektórych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych	
<i>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</i>	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły
<i>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 powiązanymi 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;</i>	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniem z podziałem na grupy zawodowe	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym i poprzednim przedstawia się następująco: <table><tr><td></td><td>2023 r.</td><td>2022 r.</td></tr><tr><td>pracownicy nadzoru</td><td>1,00</td><td>1,00</td></tr><tr><td>pracownicy administracyjno-biurowi</td><td>8,25</td><td>8,00</td></tr><tr><td>pracownicy techniczni</td><td>5,00</td><td>5,00</td></tr><tr><td>pracownicy pomocniczy</td><td>13,92</td><td>13,40</td></tr><tr><td>pracownicy budowlani</td><td>5,58</td><td>7,00</td></tr><tr><td>razem zatrudnienie :</td><td>33,75</td><td>34,40</td></tr></table> Na dzień 31.12.2023 r. Spółdzielnia zatrudniała 34 pracowników na podstawie umowy o pracę		2023 r.	2022 r.	pracownicy nadzoru	1,00	1,00	pracownicy administracyjno-biurowi	8,25	8,00	pracownicy techniczni	5,00	5,00	pracownicy pomocniczy	13,92	13,40	pracownicy budowlani	5,58	7,00	razem zatrudnienie :	33,75	34,40
	2023 r.	2022 r.																				
pracownicy nadzoru	1,00	1,00																				
pracownicy administracyjno-biurowi	8,25	8,00																				
pracownicy techniczni	5,00	5,00																				
pracownicy pomocniczy	13,92	13,40																				
pracownicy budowlani	5,58	7,00																				
razem zatrudnienie :	33,75	34,40																				
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	Nie dotyczy Spółdzielni																					
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	W spółdzielni zjawisko nie występuje																					
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.	Spółdzielnia nie podlegała obowiązkowi badania sprawozdania finansowego w świetle art. 64 ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości.																					
6) Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych																						
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	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły																					
2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki	W okresie sprawozdawczym 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;	Żadna z powyższych sytuacji w Spółdzielni w roku obrotowym nie wystąpiła.																					

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.	W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 występuje porównywalność danych ze sprawozdania za rok 2022.
7. Objasnienie powiązań	
1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:	nie występują
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia	nie występują
b) procentowym udziale	nie występują
c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,	nie występują
d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,	nie występują
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,	nie występują
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,	nie występują
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,	nie występują
2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,	nie występują
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 występują

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 zatrudnienie d. rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (wewnętrznych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane 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 której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, 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 występują nie występują
8. Informacje dotyczące połączenia spółek:	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za rok obrotowy, który nastąpił po dniu połączenia, 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 wartośći 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 (cały pkt 8)
9. Zagrożenia dla kontynuacji działalności	

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;

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

Nie wystąpiły inne zdarzenia mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółdzielni.

1) wyniki na GZM - łączny na nieruchomościach budowlanych za :	Rok (2023) <u>-1 459 484,90</u>	Rok (2022) <u>- 1 442 050,27</u>
2) Zestawienie wskaźników;		
1) wskaźnik bieżącej płynności	2,25	1,91
2) wskaźnik płynności (wyplacalności)	0,26	0,02
3) wskaźnik pokrycia majątku własnymi kapitałami	0,79	0,97
4) wskaźnik zadłużeń czynszowych	5,60	3,87
5) wskaźnik cyklu należności	20,16	13,93

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Sławomir Czyrek

ZASTĘPCA
PREZESA ZARZĄDU
mgr Monika Kwiatek

CZŁONEK ZARZĄDU
Bernadetta Gucwa

Majątek trwały 2023 rok

Załącznik nr 1 do sprawozdania finansowego za 2023r.

Wartość początkowa i jej zmiany (brutto)

tabela 1

Lp.	Określenia grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody			Rozchody				Stan na koniec roku
			z bezpo-średniego zakupu	z inwe-styacji	z leas-in-gu finan-sowego	przeniesienie wieczystego na własność	przeaka-zane na środki trwałe	przeniesienie wieczystego na własność	spze-daż, likwidacja korekty	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	56 655,23								56 655,23
2	Srodki trwałe	30 817 674,24		0,00				600 761,80	4 677,27	30 212 235,17
	a) grunty	4 081 835,71						48 298,80		4 033 536,91
	b) budynki i lokale	25 861 288,71						552 463,00		25 308 825,71
	c) obiekty inż.ładowej i wodnej	325 969,86								325 969,86
	d) maszyny, urządzenia , aparaty	187 429,36							4 677,27	182 752,09
	e) specjal. maszyny, urządzenia	5 458,62								5 458,62
	f) urządzenia techniczne	204 662,28								204 662,28
	g) środki transportu	106 007,62								106 007,62
	h) narzędzia, przyrządy, ruchom.	45 022,08								45 022,08
3	Inwestycje rozpoczęte	548 487,07		3 463 829,65						4 012 316,72
4	Razem rzeczowy majątek trwały	30 874 329,47		3 463 829,65				600 761,80	4 677,27	30 288 890,40
	OGÓŁEM	31 422 816,54								34 281 207,12

Majątek trwały - umorzenia (amortyzacja)

tabela 2

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		stan na koniec roku	Wartość netto śr.trwałych na początek roku	Wartość netto śr.trwałych na koniec roku
			amorty-zacja	umorzanie	z aktu-alizacji wyceny	przeniesienie wieczystego na własność	sprzedaż likwidacja	przeniesienie wieczystego na własność	przeniesienie w odrębną własność
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	56 655,23							
2	Srodki trwałe	14 924 159,70	26 752,24	417 409,94			4 677,27	298 887,16	15 064 757,45
	a) grunty	5 582,00		490					6 072,00
	b) budynki i lokale	14 338 097,35		402852,59					14 442 062,78
	c) obiekty inż.ładowej i wodnej	275 445,85		11967,35					287 413,20
	d) maszyny,urządzenia i aparaty	98 529,36		2 100,00			4 677,27		95 952,09
	e) specjal. maszyny,urządzenia	5 458,62							5 458,62
	f) urządzenia techniczne	79 406,86	19 103,24						98 510,10
	g) środki transportu	76 617,59	7 648,99						84 266,58
	h) narzędzia,przyrządy,ruchom.	45 022,07	0,01						45 022,08
3	Inwestycje rozpoczęte								0,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały	14 924 159,70	26 752,24	417 409,94			4 677,27	298 887,16	15 064 757,45
	OGÓŁEM	14 980 814,93	26 752,24	417 409,94				298 887,16	14 924 159,70
									15 893 514,54
									15 147 477,72
									15 147 477,72

.....

**Salda funduszu remontowego nieruchomości budynkowych
wg stanu na 31.12.2023.**

lp.	Wyszczególnienie	SALDO	
	Nazwa nieruchomości	WN	MA
1	2	3	4
1	PODWALE 1	23 484,92	
2	PODWALE 3		118 568,08
3	PODWALE 7	106 439,73	
4	PODWALE 9		79 183,99
5	K.ELŻBIETY 2		69 565,90
6	K.ELŻBIETY 4		32 043,11
7	3 MAJA 2		116 888,30
8	3 MAJA 3		166 707,86
9	3 MAJA 4	120 687,15	
10	3 MAJA 5		124 650,39
11	3 MAJA 6		91 388,29
12	3 MAJA 7		53 308,16
13	3 MAJA 8		38 584,41
14	3 MAJA 9		111 702,58
15	3 MAJA 10	10 126,12	
16	GM 1		349 159,35
17	GM 2		232 815,54
19	GM 4		416 966,12
20	GM 5		67 292,90
21	GM 6		313 908,17
22	GM 7		199 816,80
23	GM 8		52 443,13
24	GM 9		175 467,14
25	GM 10		110 460,01
26	GM 11		148 449,72
27	GM 12	3 547,08	
28	GM 13		24 761,31
29	GM 14	220 083,90	
30	GM 15	135 244,40	
31	GM 16	95 141,28	
32	GM 17	221 344,42	
33	GM 18	271 064,65	
34	GM 19	579 938,89	
35	GM 20	175 371,43	
36	SIKORSKIEGO 1		94 278,04
37	SIKORSKIEGO 2	234 806,39	
38	SIKORSKIEGO 3		91 984,69
39	SIKORSKIEGO 4	104 497,29	
40	WYSZYŃSKIEGO 45	197 315,16	
41	WYSZYŃSKIEGO 47	220 341,98	
42	WYSZYŃSKIEGO 49	136 065,42	
43	WYSZYŃSKIEGO 55 A		579,60
44	WYSZYŃSKIEGO 55 B		3 540,04
45	WYSZYŃSKIEGO 55 C		2 443,44
46	WYSZYŃSKIEGO 55 D		1 489,96
47	WYSZYŃSKIEGO 55 E		3 277,93
48	WYSZYŃSKIEGO 55 F		3 249,07
49	3Maja 11 LU		
50	29 LISTOPADA		
	OGÓŁEM	2 855 500,21	3 294 974,03
	PER-SALDO→	439 473,82	