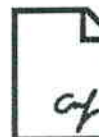


Spółdzielnia Budowlano-
Mieszkaniowa Inż. Byłego
Ministerstwa Kolei Żelaznych w
Warszawie

(dane jednostki)



PODPIS ZAUFANY

AGNIESZKA
KOMOROWSKA

16.03.2024 12:19:01 (GMP11)

Dokument podpisany elektronicznie
użytkownikem zaufanym

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

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	0,00	0,00	A	Fundusze własne	428 890,64	401 051,06
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	72 390,22	72 390,22
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	1	Fundusz udziałowy	56 602,15	56 602,15
2	Wartość firmy	0,00	0,00	2	Fundusz wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3	Fundusz wkładów budowlanych	15 788,07	15 788,07
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Fundusz zasobowy	229 073,85	223 832,43
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	127 426,57	104 828,41
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	VIII	brak	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	617 476,17	698 554,16
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	61 194,15	148 281,79
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	61 194,15	148 281,79
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	53 694,15	139 243,65
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	7 500,00	9 038,14
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	556 282,02	550 272,37
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 046 366,81	1 099 605,22	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	160 488,71	142 853,23
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	72 094,02	66 126,72
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	72 094,02	66 126,72
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	234 246,88	206 408,75	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 297,32	9 712,78
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	34 914,78	37 751,20
b)	inne	0,00	0,00	j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	42 182,59	29 262,53
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	42 182,59	29 262,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne:	395 793,31	407 419,14
3	Należności od pozostałych jednostek	234 246,88	206 408,75		– w tym fundusz remontowy	393 738,22	402 016,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	50,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	50,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	10,00		– długoterminowe	0,00	0,00

c)	inne	122 594,71	86 933,26		– krótkoterminowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	30 518,45	3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	0,00
e)	należności od osób uprawnionych:	111 652,17	88 897,04				
	– z tytułu lokali mieszkalnych	105 696,33	85 772,18				
	– z tytułu lokali użytkowych	5 955,84	3 124,86				
III	Inwestycje krótkoterminowe	476 908,94	433 978,19				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	476 908,94	433 978,19				
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	476 908,94	433 978,19				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	476 908,94	433 978,19				
	– 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	335 210,99	459 218,28				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 545,30	14 454,96				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	325 665,69	444 763,32				
3.	brak	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		1 046 366,81	1 099 605,22		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 046 366,81	1 099 605,22

Spółdzielnia Budowlano-
Mieszkaniowa Inż. Byłego
Ministerstwa Kolei
Żelaznych w Warszawie ..
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1.01.2023-31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..



PODPIS ZAUFANY

AGNIESZKA
KOMOROWSKA
16.03.2024 12:20:06 (GMT+1)

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 365 567,48	1 082 045,34
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 365 567,48	1 082 045,34
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	1 166 033,54	907 171,37
	b) w tym z działalności własnej	199 533,94	174 873,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 217 882,74	987 146,94
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	27 300,96	34 975,13
III	Usługi obce	752 701,51	604 179,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 286,00	5 780,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	185 951,32	144 858,60
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	34 560,09	28 727,96
	– emerytalne	18 148,80	15 114,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	211 082,86	168 626,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	1 217 882,74	987 146,94
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 146 522,90	921 411,07
	b) z działalności własnej	71 359,84	65 735,87
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	147 684,74	94 898,40
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	19 510,64	-14 239,70
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	128 174,10	109 138,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	8 682,45	320,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	8 682,45	320,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	17,48	1 603,00
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	17,48	1 603,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	156 349,71	93 616,30
G	Przychody finansowe	3 588,81	9 235,59
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:	3 588,81	9 235,59
	– 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	59,31	151,18
I	Odsetki, w tym:	59,31	151,18
	– 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)	159 879,21	102 700,71
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego	0,00	0,00
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego	0,00	0,00
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	159 879,21	102 700,71
J	Podatek dochodowy	12 942,00	12 112,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	146 937,21	90 588,71
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	19 510,64	0,00
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	0,00	14 239,70
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	127 426,57	104 828,41



INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁDZIELNI BUDOWLANO-MIESZKANIOWEJ INŻYNIERÓW BYŁEGO MINISTERSTWA KOLEI ŻELAZNYCH W WARSZAWIE

Informacja dodatkowa została sporządzona w oparciu o art. 48 ustawy o rachunkowości, według załącznik nr 1.

I. Pierwsza grupa informacji

1. Wykaz przedstawionych w bilansie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmiany w ciągu roku obrotowego /zwiększenia i zmniejszenia/ oraz stan końcowy przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia /umorzenie/	Stan na 31.12.2023
Środki trwałe-budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki trwałe – nie uległy zwiększeniu w roku 2023.

Zasoby Spółdzielni zostały umorzone w 2021 roku do 100%.

Metoda wyceny:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ceny zakupu
 - inwestycje rozpoczęte – według kosztów wytworzenia
 - amortyzacja środków trwałych – metoda liniowa
 - środki trwałe w wartości do 10 000,00zł amortyzowane /umarzane/ są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
2. Spółdzielnia od 1.01.2019, na mocy ustawy, stała się właścicielem gruntów o powierzchni 2001m². Nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
 3. W 2023 roku nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe,
 4. W 2023 roku nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych,
 5. Spółdzielnia nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy.
 6. Zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli Spółdzielnia nie posiada.
 7. Struktura własności kapitału podstawowego przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	%udziału	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023	%udziału
Fundusz udziałowy	56 602,15	19,00	,00	,00	56 602,15	19,00
Fundusz zasobowy	223 832,43	75,00	5 241,42	,00	229 073,85	76,00
Fundusz wkładów budowlanych	4 107 026,85	5,00	,00	,00	4 107 026,85	5,00
Planowane odpisy umorzeniowe środków trwałych	-4 091 238,78		,00	,00	-4 091 238,78	
RAZEM	296 222,65	100,00	5 241,42	,00	301 464,07	100,00

Fundusz udziałowy nie uległ zmianom w 2023 roku.

Zwiększenie funduszu zasobowego wynika z przeznaczenia zysku za 2022 rok.

8. Spółdzielnia nie tworzy funduszy zapasowych i rezerwowych. Fundusze specjalne przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
Fundusz społeczno-kulturalny	5 402,29	0,00	3 347,20	2 055,09
Fundusz remontowy	402016,85	201 118,86	209 397,49	393 738,22

Zwiększenia na Funduszu Remontowym wynikają z naliczeń w 2023r.

Zmniejszenia na Funduszu Remontowym wynikają z kosztu remontów przeprowadzonych w 2023 na kwotę 128 402,16 zł, przeglądów technicznych budynku na kwotę 69 249 zł oraz odsetek bankowych od kredytu na kwotę 9 926,72 zł.

1. Wynik Spółdzielni ustala się z uwzględnieniem jej specyfiki w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 grudnia 2000r. o spółdzielniach mieszkaniowych, ustawy z dnia 16 września 1982r. prawo spółdzielcze oraz ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Zgodnie z powołanymi przepisami, różnica między kosztami a przychodami związanymi z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości /o których mowa w art.4 ust. 1-2 i 4 usm/ danego roku obrotowego zwiększa odpowiednio koszty lub przychody roku następnego /wg. art. 6 ust.1 usm/. Spółdzielnia przenosi ten wynik na rozliczenia międzyokresowe i prezentuje w bilansie w pozycji B IV 2 jako „niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości”.

Od 01.01.2007r. W oparciu o art.17 ust. 1 pkt. 44 ustawy o PDOP, dochody spółdzielni mieszkaniowych uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów – z wyłączeniem dochodów uzyskanych z innej działalności gospodarczej niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi – są zwolnione od podatku dochodowego od osób prawnych. W związku z powyższym, każda inna działalność prowadzona przez spółdzielnie mieszkaniowe niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi podlega opodatkowaniu. W przypadku Spółdzielni Budowlano-Mieszkaniowej Inżynierów Byłego Ministerstwa Kolei Żelaznych w Warszawie jest to wynajem lokali użytkowych, dochody uzyskane z odsetek bankowych.

I. Wynik działalności gospodarczej Spółdzielni:	
Działalność Spółdzielni zamknęła się wynikiem finansowym dodatnim w kwocie:	<u>127 426,57</u>
1. Wynik Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi	19 510,64
2. Wynik gospodarki lokalami użytkowymi	128 174,10
3. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	12 194,47

4. Podatek dochodowy za rok 2023 12 942,00

Pozycja 2+3-4=wynik działalności za 2023r.

Wynik księgowy działalności Spółdzielni za rok 2023	+159 879,23
Wynik podatkowy za rok 2023 wykazany w deklaracji CIT8	+143 794,88
w tym: przychody podatkowe w kwocie	222 596,95
koszty podatkowe w kwocie	78 802,07

2. W 2023 roku Spółdzielnia nie tworzyła rezerw na zobowiązania.
3. W 2023 roku Spółdzielnia nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.
4. W 2023 roku Spółdzielnia dokonała odpisu zobowiązania na kwotę 3 538,14 zł.
5. W 2023 roku Spółdzielnia posiadała następujące zobowiązania i należności:

Zobowiązania długoterminowe na kwotę **61 194,15 zł** wynikają z:

- kredytu bankowego na sfinansowanie remontu dachu i balkonów na kwotę 53 694,15 zł;
- kaucji wpłaconych przez najemców w kwocie 7 500,00 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę **556 282,02 zł** wynikają z:

- niezapłaconych faktur dla dostawców, których wymagalność przypada na rok 2024 na kwotę 72 094,02 zł;
- z tytułu podatków kwota 11 297,32 zł, których wymagalność przypada na rok 2024, w tym: zus 5877,32 zł, PIT-4 1050,00 zł, CIT 4370,00 zł.
- kosztów na przełomie roku 34 914,78 zł.
- nadwyżki z tytułu rozliczeń z tytułu opłat czynszowych na kwotę 42 182,59 zł;

Należności krótkoterminowe na kwotę **234 246,88 zł** wynikają z:

- należności z tytułu niedopłat czynszowych na kwotę 111 652,17 zł,
- należności zasądzone wyrokiem sądu na kwotę 175 472,47;
Należności krótkoterminowe, w bilansie zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące na kwotę 52 877,76 zł i zaprezentowane w pozycji "inne" 122 594,71 zł;

Środki pieniężne:

- Rachunek podstawowy PKO BP: 62 966,81 zł
 - Rachunek podstawowy Pekao SA: 222 942,14 zł
 - Rachunek lokacyjny: 190 999,99 zł
 - Konto techniczne VAT: 0,00 zł,
6. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
RMK CZYNNE	14 454,96	9 545,30
RMK BIERNE	444 763,32	325 665,69
RAZEM	459 218,28	335 210,99

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - obejmują koszty rozliczane w czasie, takie jak polisa ubezpieczeniowa, faktury za media do rozliczenia w roku przyszłym ; biernie obejmują wydatki rozliczenia nieruchomości.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
648-2 polisa ubezpieczeniowa	8 176,00	czynne
648-4 energia elektryczna prognoza	863,88	czynne
648-5 gaz prognoza	505,42	czynne
648-3 wynik rozliczenia nieruchomości	325 665,69	bierne
	335 210,99	

7. W 2023 roku nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone majątkiem Spółdzielni.
8. W 2023 roku Spółdzielnia nie posiadała zobowiązań warunkowych, udzielonych gwarancji i poręczeń.

II. Druga grupa informacji

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży w 2023 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wartość zł.	Udział
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 365 567,48	100% kraj
Pozostałe przychody operacyjne	8 682,45	100% kraj
Przychody finansowe	3 588,81	100% kraj
RAZEM	1 377 838,74	100% kraj
w tym przychód do opodatkowania	222 596,95	100% kraj

Przychody lokale mieszkalne: 1 166 033,54zł

Przychody lokale użytkowe: 199 533,94 zł

Pozostałe przychody operacyjne: zasądzony zwrot kosztów sądowych 5 143 zł; zaokrąglenia 1,31 zł, odpis zobowiązania z tytułu częściowo nierozliczonej kaucji z najemcą sklepu na kwotę 3 538,14 zł.

Przychody finansowe: odsetki bankowe 0,16zł; odsetki od włożonej w depozyt kwoty 3 574,70zł; odsetki lokaty bankowe 13,95zł.

2. W 2023 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
3. W Spółdzielni nie wystąpiło i nie jest planowane zaniechanie dotychczas prowadzonej działalności.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Różnica pomiędzy przychodami i kosztami księgowymi a podatkowymi wynika z pozycji które w świetle ustawy podatkowej nie stanowią przychodu ani kosztu podatkowego.

Przychody niepodatkowe: brak

Przychody z lat poprzednich ujęte do podatku w 2023 roku: brak

Koszty niestanowiące uzyskania przychodu to: brak

5. Spółdzielnia rozlicza koszty według wariantu porównawczego, ewidencja księgowa w zespole kont 4 i 5.
6. W 2023 roku nie wystąpiły środki trwałe w budowie oraz środki trwałe wytworzone na własne potrzeby.
7. W 2023 roku Spółdzielnia nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska oraz nie ma planów na następny rok.

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie : nie wystąpiły

III. Trzecia grupa informacji

Spółdzielnia nie jest zobowiązana do sporządzenia za rok 2023 rachunku przepływów pieniężnych.

IV. Czwarta grupa informacji

W 2023 roku Spółdzielnia zatrudniała 4 osoby:

- Zarząd: jedna osoba – pełny etat, dwie osoby $\frac{3}{4}$ etatu
 - Gospodarz domu 1 osoba – umowa zlecenia
- Łączne wynagrodzenie brutto z tytułu umów o pracę 143 572,56 zł.
Łączne wynagrodzenie brutto z tytułu umowy zleceni 30 600,00 zł

W 2023 rok Spółdzielnia nie wypłacała nagród z zysku.

V. Piąta grupa informacji

1. W bilansie za rok 2023 nie wystąpiły znaczące błędy lat poprzednich które należy wykazać.
2. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nieujęte w sprawozdaniu finansowym roku 2023 – brak
3. Spółdzielnia nie dokonała znaczących zmian w polityce rachunkowości i w sposobie wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

VI i VII. Szósta i siódma grupa informacji – nie dotyczy spółdzielni mieszkaniowej

VIII. Ósma grupa informacji

Sprawozdanie finansowe za rok 2023 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, gdyż nie występują żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółdzielnię statutowej działalności.

Warszawa, 16.03.2024r.

Sporządziła: Agnieszka Komorowska

.....

THE UNIVERSITY OF CHICAGO PRESS
530 N. Dearborn Ave., Chicago, Ill. 60610-3133

Journal of the American Medical Association

Published weekly, except for two issues combined annually in June and December.
Subscription price, \$12.00 per year in advance.

Subscription Service

For a complete list of subscription rates and conditions, please refer to the "Subscription Service" section of the Journal. For a complete list of subscription rates and conditions, please refer to the "Subscription Service" section of the Journal. For a complete list of subscription rates and conditions, please refer to the "Subscription Service" section of the Journal.

Editorial Board

The Journal of the American Medical Association is a peer-reviewed journal. The editorial board consists of leading experts in the field of medicine. The editorial board consists of leading experts in the field of medicine. The editorial board consists of leading experts in the field of medicine.

Instructions to Authors

Manuscript Preparation

Manuscripts should be typed double-spaced on one side of the paper. Manuscripts should be typed double-spaced on one side of the paper. Manuscripts should be typed double-spaced on one side of the paper.

Editorial Board

For a complete list of subscription rates and conditions, please refer to the "Subscription Service" section of the Journal. For a complete list of subscription rates and conditions, please refer to the "Subscription Service" section of the Journal.