

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9,5,5,1,1,5,2,6,0,9,	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0,0,0,0,1,4,9,8,4,0,	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		15-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MAŁA SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "SPÓŁDZIELCA"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE	Powiat	SZCZECIN
Gmina	SZCZECIN	Miejscowość	SZCZECIN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat	SZCZECIN	Gmina	SZCZECIN
Ulica	AL. POWSTAŃCÓW WLKP.	Nr domu	12A
Miejscowość	SZCZECIN	Kod pocztowy	70-110
		Pocztą	SZCZECIN
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 8 1 0 Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			
6 8 2 0 Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI			

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)

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Spółdzielni. W bieżącym roku obrotowym w skład spółdzielni nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, spółdzielnia nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 poz. 1047 z późniejszymi zmianami) stosując reguły wyceny lub koszt wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących (należności).

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

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się

według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej - na dzień bilansowy; Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z art. 28 ustawy rachunkowości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się – nie dotyczy.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami i statutem Spółdzielni.

Fundusze własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, zgodnie z decyzją Zarządu.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne zostały wycenione – nie dotyczy.

Wyniki z całokształtu działalności obejmują:

- przychody i koszty operacyjne,
- pozostałe przychody i koszty operacyjne,
- przychody i koszty finansowe.

Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące wzory:

- Bilans;
- Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza;
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy spółdzielni 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.

Spółdzielnia prowadzi działalność bezwynikową w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi. Pozostała działalność poza gospodarką zasobami mieszkaniowymi jest opodatkowana.

Wynik z działalności w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi został przeniesiony na rozliczenia międzyokresowe zgodnie z art. 6 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych do rozliczenia w roku następnym.

Wynik na działalności gospodarczej – opodatkowanej po potrąceniu podatku dochodowego od osób prawnych jako zysk netto (nadwyżka bilansowa) pozostaje do podziału przez Walne Zgromadzenie.

Ewentualny podatek dochodowy od osób prawnych może wynikać z prowadzenia działalności gospodarczej polegającej na wynajmie garaży, wynajmie i dzierżawy innych pomieszczeń oraz części wspólnych, odsetek od lokat bankowych oraz odsetek za zwłokę w zapłacie należności po odjęciu kosztów związanych z prowadzeniem działalności, kosztów operacyjnych i finansowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie porównawczym.

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe w jednostce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans za dany okres, Rachunek zysków i strat za dany okres oraz dodatkowe informacje.

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

Nota 1 - Brak zobowiązań finansowych (także wobec jednostek powiązanych stowarzyszonych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Nota 2 - Brak wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Nota 3 - Brak zobowiązań emerytalnych.

Nota 4 - Brak zaliczek, pożyczek i innych świadczeń udzielonych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego.

Rafał Wiktor
Zaczyk

Elektronicznie
podpisany przez
Rafał Wiktor Zaczyk
Data: 2024.03.15
15:08:49 +01'00'

CZŁONEK ZARZĄDU
M.S.M. "SPOŁOZIELCA"

Agnieszka Samor

PREZES ZARZĄDU
M.S.M. "SPOŁOZIELCA"

mgr Milena Bauza

30.03.2024

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

MAŁA SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA
"SPÓŁDZIELCA"

(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	5 510 824,51	5 608 785,04	A	Fundusze własne	5 928 410,00	6 180 858,27
I	Wartości niematerialne i prawne	-996,00	-996,00	I	Fundusz podstawowy	4 100 786,48	4 192 895,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	8 272,40	8 272,40
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych	26 886,84	27 619,61
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-996,00	-996,00	3	Fundusz wkładów budowlanych	4 065 627,24	4 157 003,94
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy	2 903 732,43	2 909 583,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 276 368,30	5 372 350,63	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:	-1 282 876,44	-1 282 876,44
1	Środki trwałe	5 276 368,30	5 372 350,63		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 615 374,30	1 622 260,18	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 660 994,00	3 750 090,45	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	116 846,23	188 915,25
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	36 253,18	118 671,90
d)	środki transportu			VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			VIII	Fundusz działalności społecznej	53 668,12	53 668,12
2	Środki trwałe w budowie			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 063 208,74	1 177 055,39
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	340 875,48	340 875,48
III	Należności długoterminowe	189 141,90	189 141,90	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	189 141,90	189 141,90		– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	46 310,31	48 288,51	3	Pozostałe rezerwy	340 875,48	340 875,48
1	Nieruchomości	46 310,31	48 288,51		– długoterminowe	340 875,48	340 875,48
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	– 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		
	– udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	– inne papiery wartościowe			e)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	655 743,83	768 164,07
	– 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	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	1 480 794,23	1 749 128,62	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	313 170,08	425 884,58
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały			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:	121 693,06	103 851,37
4	Towary				– do 12 miesięcy	121 693,06	103 851,37
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	488 800,14	699 108,53	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	54 617,24	262 948,48
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	11 622,23
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	60 098,14	588,73
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	76 761,64	46 873,77
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	76 761,64	45 045,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych	0,00	1 828,05
	– do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:	342 573,75	342 279,49
3	Należności od pozostałych jednostek	488 800,14	699 108,53		– w tym fundusz remontowy	342 573,75	342 279,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 943,99	106 362,59	IV	Rozliczenia międzyokresowe	66 589,43	68 015,84
	– do 12 miesięcy	43 943,99	106 362,59	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 426,41
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	7 749,07		– długoterminowe		

c)	inne	387 975,94	522 297,91		– krótkoterminowe	0,00	1 426,41
d)	dochodzone na drodze sądowej			3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	66 589,43	66 589,43
e)	należności od osób uprawnionych:	56 880,21	62 698,96				
	– z tytułu lokali mieszkalnych	56 880,21	21 349,90				
	– z tytułu lokali użytkowych	0,00	41 349,06				
III	Inwestycje krótkoterminowe	444 641,35	501 849,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	444 641,35	501 849,70				
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	444 641,35	501 849,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	444 641,35	501 849,70				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	547 352,74	548 170,39				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	246 125,90				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	547 352,74	302 044,49				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 991 618,74	7 357 913,66		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 991 618,74	7 357 913,66

Rafał Wiktor
Zaczyk

Elektronicznie
podpisany przez
Rafał Wiktor Zaczyk
Data: 2024.03.15
15:09:10 +01'00'

CZŁONEK ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"
Agnieszka Sambor

PREZES ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"
mgr Milena Bauza

30.03.2024

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MAŁA SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA
"SPÓŁDZIELCA"

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:	2 203 723,03	1 951 851,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 203 723,03	1 951 851,28
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	2 152 738,16	1 606 752,80
	b) w tym z działalności własnej	50 984,87	345 098,48
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 369 649,16	1 909 227,85
I	Amortyzacja	2 715,04	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	901 873,75	646 762,36
III	Usługi obce	371 139,79	368 985,12
IV	Podatki i opłaty, w tym:	179 455,71	155 919,46
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	347 204,40	298 360,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	67 087,23	52 966,66
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	500 173,24	386 234,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	2 369 649,16	1 909 227,85
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 361 186,98	1 691 334,11
	b) z działalności własnej	8 462,18	217 893,74
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-165 926,13	42 623,43
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	-208 448,82	-84 581,31
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	42 522,69	127 204,74
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 213,86	6 910,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 213,86	6 910,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 683,51	2 333,25
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 683,51	2 333,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-166 395,78	47 200,18
G	Przychody finansowe	2 631,14	11 166,84
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:	2 631,14	11 166,84
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	170,73	1 372,59
I	Odsetki, w tym:	170,73	1 372,59
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		

I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-163 935,37	56 994,43
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)	-163 935,37	56 994,43
J	Podatek dochodowy	3 586,00	11 737,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-167 521,37	45 257,43
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	0,00	0,00
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	203 774,55	73 414,47
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	36 253,18	118 671,90

Rafał
Wiktor
Zaczyk

Elektronicznie
podpisany przez
Rafał Wiktor
Zaczyk
Data: 2024.03.15
15:09:26 +01'00'

CZŁONEK ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"

Agnieszka Sambor

PREZES ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"

mgr Milena Bauza

30.03.2024

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla spółdzielni mieszkaniowej

Informacja dodatkowa

MAŁA SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

„SPÓŁDZIELCA”

70-110 Szczecin

Ul. Powstańców Wielkopolskich 12A

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2023 R.

I. 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;

Załącznik nr 1 – „Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych”.

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych oraz wartościach niematerialnych i prawnych

I Rzeczowe aktywa trwałe 2023

1. Środki trwałe

Lp.	Treść	UMORZENIE						Środki trwałe NETTO na 31.12.2023 r.
		stan na 31-12-2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)	Grunty	1 729 424,72	0,00	0,00	1 729 424,72	0,00	0,00	1 615 374,30
b)	Budynki mieszkalne	6 661 630,23	0,00	0,00	6 661 630,23	95 982,33	0,00	3 660 994,00
c)	Urządzenia techniczne	26 468,60	0,00	0,00	26 468,60	0,00	0,00	0,00
1	kotły i maszyny energetyczne	10 824,57	0,00	0,00	10 824,57	0,00	0,00	0,00
2	maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	3 735,99	0,00	0,00	3 735,99	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe urządzenia techniczne	11 908,04	0,00	0,00	11 908,04	0,00	0,00	0,00
d)	Pozostałe (narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie)	41 872,81	0,00	0,00	41 872,81	0,00	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	8 485 864,96	0,00	0,00	8 485 864,96	95 982,33	0,00	5 276 368,30

2. Środki trwałe w budowie

a)	Inwestycja w nieruchomości	79 068,00	0,00	0,00	79 068,00	1 978,20	0,00	48 288,51	46 310,31
----	----------------------------	-----------	------	------	-----------	----------	------	-----------	-----------

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE RAZEM	8 564 932,96	0,00	0,00	8 564 932,96	3 144 293,82	97 960,53	0,00	5 420 639,14	5 322 678,61
-------------------------------------	---------------------	-------------	-------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------	---------------------	---------------------

II Wartości niematerialne i prawne 2023 r.

Lp.	Treść	stan na 31-12-2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	stan na 31.12.2023 r.	Wart. niem. i prawne NETTO na 31.12.2023 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 429,00	0,00	0,00	4 429,00	0,00	0,00	5 425,00	-996,00
	WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNE RAZEM	4 429,00	0,00	0,00	4 429,00	0,00	0,00	5 425,00	-996,00

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

Nie występują.

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 wieczysto;

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
Grunty przy ul. Przyszłości		
a) powierzchnia w m2	2 716,00	2 716,00
b) wartość w zł	107 831,00	107 831,00
Grunty przy al Powstańców Wlkp.		
a) powierzchnia w m2	972,00	972,00
b) wartość w zł	233 053,67	233 053,67
Razem		
a) powierzchnia w m2	3 688,00	3 688,00
b) wartość w zł	340 884,67	340 884,67

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy 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 przyznają;

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;

Stan odpisów na 31.12.2022 – 340875,48 zł. Konto 290 MA.

Stan odpisów na 31.12.2024 – 340875,48 zł. Konto 290 MA.

Stan na początek roku	340875,48
Zwiększenia	-
Zmniejszenia	-
Stan na koniec roku	340 875,48

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;

Załącznik nr 2

Zmiany w funduszach podstawowych

Lp	Nr konta	Tytuł	Stan na 31-12-2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stana na 31-12-2023
I		Fundusz podstawowy	2 537 030,69	0,00	4 605,63	2 532 356,04
1	801	Fundusz udziałowy	8 272,40	0,00	0,00	8 272,40
2	802	Fundusz zasobów mieszkaniowych	2 501 069,66	0,00	3 872,86	2 497 196,80
3	804	Fundusz wkładów mieszkaniowych	27 619,61	0,00	732,77	26 886,84
II	803	Fundusz zasobowy	408 513,83	0,00	1 978,20	406 535,63
III	805	Fundusz wkładów budowlanych	4 157 003,94	0,00	91 376,70	4 065 627,24
IV	807	Fundusz rezerwowy i aktualizacji wyceny	-1 282 876,44	0,00	0,00	-1 282 876,44
V	859	Fundusz działalności społecznej	53 668,12	0,00	0,00	53 668,12
VI		Zysk/strata za lata poprzednie	116 846,23	0,00	0,00	116 846,23
VII		Zysk/strata netto rok bieżący	118 671,90	0,00	82 418,72	36 253,18
		RAZEM	6 108 858,27	0,00	180 379,25	5 928 410,00

I Rozliczenie funduszu remontowego za rok 2023

Lp	Nr konta	Tytuł	Stan na 31-12-2022	Odpisy roczne	Koszty roczne	Stan na 31-12-2023
1	856	Fundusz remontowy mieszkań	117 402,61	415 431,34	184 286,54	348 547,41
a		Powstańców Wlkp. 11-12	6 955,35	67 176,72	39 420,00	34 712,07
b		Przyszłości 31-41	31 010,88	103 383,72	49 073,23	85 321,37
c		Przyszłości 43-51	35 023,47	95 359,68	60 103,78	70 279,37
d		Przyszłości 40	0,00	22 534,20	0,00	22 534,20
e		Przyszłości 42	0,00	22 534,20	1 418,00	21 116,20
f		Przyszłości 44	0,00	22 534,20	0,00	22 534,20
g		Przyszłości 28	44 412,91	80 434,90	34 271,53	90 576,28
h		Przyszłości 38	0,00	1 473,72	0,00	1 473,72
2	852	Fundusz remontowy spłata pożyczek	-66 455,95	0,00	0,00	-66 455,95
a		Przyszłości 40	-16 499,43	0,00	0,00	-16 499,43
b		Przyszłości 42	-17 919,06	0,00	0,00	-17 919,06
c		Przyszłości 44	-32 037,46	0,00	0,00	-32 037,46
3	857	Fundusz remontowy kotłowni	253 648,44	38 135,52	276 645,03	15 138,93
a		Przyszłości 43-51	251 815,29	22 919,76	276 645,03	-1 909,98
b		Przyszłości 42	77 419,05	9 391,32	0,00	86 810,37
c		Przyszłości 28	-75 585,90	5 824,44	0,00	-69 761,46
4	858	Fundusz remontowy mienie spółdzielni	48 951,49	0,00	3 608,13	45 343,36
a		Przyszłości 43-51	48 951,49	0,00	3 608,13	45 343,36
5		FUNDUSZE RAZEM (1+2+3+4)	353 546,59	453 566,86	464 539,70	342 573,75

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

Według art.6 ust.1 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych różnica pomiędzy kosztami eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości, zarządzanej przez spółdzielnię na podstawie art.1 ust.3 a przychodami z opłat, o których mowa w art.4 ust.1-2 i 4, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w roku następnym.

Strata na działalności GZM za rok 2023 wynosi **-203.774,55 zł.** – zostanie częściowo pokryta nadwyżką z lat ubiegłych.

Zysk netto z działalności gospodarczej Spółdzielni za rok 2023 wynosi **36.253,18 zł.**

Zarząd w sprawozdaniu proponuje aby kwotę **36.253,18 zł.** przeznaczyć na pokrycie kosztów eksploatacji.

Strata netto wykazana w wysokości – 167.521,37 zł. związana jest z całokształtem działalności spółdzielni i odzwierciedla wynik z działalności związanej z gospodarką zasobami mieszkaniowymi, działalności strictly gospodarczej oraz pozostałe przychody i koszty.

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

Stan na 01.01.2023 – 340.875,48 zł .

W ciągu roku nie utworzono żadnych rezerw i nie dokonano ich rozwiązania.

Stan na 31.12.2023 – 340.875,48 zł

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

a) do 1 roku 655.742,83 zł.;

b) powyżej 1 roku do 3 lat 0,00 zł.;

c) powyżej 5 lat, 0,00 zł.

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

Nie występują.

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;

Załącznik nr 4

Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2023 r.

Lp	Konto	Tytuł	Stan na 31-12-2022		Stan na 31-12-2023	
			Wn	Ma	Wn	Ma
1	641	Rozliczenia m/o kosztów czynne	237 298,84	1 426,41	32 706,64	0,00
2	642	Rozliczenia m/o kosztów bierne	8 827,06	0,00	8 827,06	0,00
3	648	Rozliczenia m/o działalności Spółdzielni	260 552,36	0,00	260 552,36	0,00
		RAZEM rozliczenia międzyokresowe kosztów	506 678,26	1 426,41	302 086,06	0,00

Lp	Konto	Tytuł	Stan na 31-12-2022		Stan na 31-12-2023	
			Wn	Ma	Wn	Ma
1	647	Rozliczenia m/o działalności Spółdzielni rok bieżący	0,00		401 907,57	0,00
		RAZEM rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	401 907,57	0,00
1	647	Rozliczenia m/o działalności Spółdzielni	41 492,13	66 589,43	41 492,13	66 589,43
B		RAZEM rozliczenia m/o działalności statutowej Spółdzielni	41 492,13	66 589,43	41 492,13	66 589,43

Załącznik nr 5

Środki pieniężne na dzień 31-12-2023 r.

lp	nazwa	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Kasa	1 794,50	4 333,85
2	Bieżące rachunki bankowe	500 104,19	440 307,50
3	Lokaty do 3 miesięcy	0,00	0,08
	RAZEM	501 898,69	444 641,43

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;

Nie występują.

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

Nie występują.

17) W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte o ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów nie będącego instrumentem finansowym wartość godziwą wykazano 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) tabele 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.

Nie występują.

II.

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk 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:

Lp.	Przychody z działalności Spółdzielni	Ogółem
I.	Przychody z działalności operacyjnej	2 203 723,03
1.	Opłaty za lokale - nieruchomości bud. mieszkalne	2 148 257,13
	<i>C.O. i C.W.</i>	<i>398 885,96</i>
	<i>Zimna woda i ścieki</i>	<i>177 591,86</i>
	<i>Pożytki</i>	<i>54 757,08</i>
	<i>Gaz</i>	<i>58 081,00</i>
	<i>Eksploatacja</i>	<i>1 458 941,23</i>
	<i>Fundusz remontowy</i>	<i>0,00</i>
2.	Przychody z działalności własnej	55 465,90
	- najem	13 176,75
	<i>Najem lokalu</i>	<i>8 161,70</i>
	<i>Pozostałe</i>	<i>5 015,05</i>
	- zarządzanie wspólnotami	17 210,28
	- dzierżawa terenu	25 078,87
	<i>Dzierżawa</i>	<i>22 500,82</i>
	<i>Pozostałe</i>	<i>2 578,05</i>
II.	Pozostałe przychody operacyjne	2 213,86
1.	Otrzymane odszkodowania:	0,00
2.	Zasądzony zwrot kosztów sądowych:	0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	2 213,86
	- pozostałe	2 213,86
III.	Przychody finansowe	2 631,14
1.	Odsetki za nieterminowe wpłaty:	2 631,14
	- lokale mieszkalne	2 631,14
	- lokale użytkowe i inne	0,00
2.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	0,00
	- lokat terminowych	0,00
	- bieżących	0,00
IV.	- OGÓŁEM PRZYCHODY RZIS (I+II+III)	2 208 568,03

2) Dane według rachunku zysków i strat – wariant porównawczy;

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 369 649,16
I. Amortyzacja	2 715,04
II. Zużycie materiałów i energii	901 873,75
III. Usługi obce	371 139,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	179 455,71
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	347 204,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 087,23
w tym :- emerytalne	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	500 173,24
w tym: - odpis na fundusz remontowy	464 833,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
IX. Razem koszty rodzajowe, w tym:	2 369 649,16
a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 361 186,98
b) z działalności własnej	8 462,18

Lp.	Koszty działalności	Ogółem
I. Koszty z działalności operacyjnej		2 369 649,16
1. Opłaty za lokale - nieruchomości bud. mieszkalne		2 369 649,16
- koszty dostawy wody i ścieków		211 117,30
- gaz		68 679,33
- C.O. i C.W.		587 978,64
- podatki		17 971,00
- odpady komunalne		158 555,76
- koszty zarządzania		539 810,16
- materiały, usługi, domofony, energia		320 703,01
- odpis na funduszu remontowy		464 833,96
2. Najem, dzierżawa		2 683,51
- najem		0,00
- pozostałe		2 683,51

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie występują.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie występują.

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

Nie występują.

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

ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA A WYNIKIEM FINANSOWYM	
	2023
Wynik na GZM	-203 774,55
Działalność opodatkowana	39 839,18
Wynik brutto	-163 935,37
Zysk (strata) brutto za dany rok	39839,18
NKUP	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	39839,18
Pełne zł	39839,00
Podatek dochodowy (9%)	3585,51
Podatek do zapłaty	3586,00

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

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; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
Nie występują.

10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
Nie występują.

III.

1) Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.
Nie występują.

IV.

Objaśnienie 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 działalnością

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.

Nie dotyczy.

V.

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.

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;

Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	Rok poprzedni		Rok bieżący	
	<i>kobiety</i>	<i>mężczyźni</i>	<i>kobiety</i>	<i>mężczyźni</i>
Pracownicy na stan. robotniczych	0	0,5	0	0,5
Pracownicy na stan. nierobotniczych	2	0,5	2	0,5

Zatrudnienie na podstawie umowy o pracę w roku 2023 wynosiło 3 etaty.

Zatrudnienie na podstawie umowy zlecenia w roku 2023 wynosiło 0.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem 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;

Organ zarządzający i nadzorujący	Wynagrodzenie (bez narzutów)
Zarząd	231.766,77
Rada Nadzorcza	28.076,40

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; terminów spłaty;

Nie występują.

6) Wynagrodzenie firm audytorskich 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 występują. Spółdzielnia Mieszkaniowa Przecław-Zielone Pole nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Podlega badaniu przez lustratora. Lustrację przeprowadza się co 3 lata.

VI.

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 występują.

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 występują.

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 w spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie występują.

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

Dane zawarte w sprawozdaniu są porównywalne do sprawozdania za rok ubiegły.

W roku 2023 nie zaszły żadne istotne zmiany w działalności jednostki, wszystkie informacje liczbowe w 2023 są porównywalne do informacji liczbowych w 2022.

VII.

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

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólne kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych 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.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nie dotyczy.

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.

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

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie 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 :
 - przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy.

5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której 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.

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.

VIII.

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 ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy.

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.

IX.

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 występują niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności.

X.

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

Brak jest informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Szczecin dnia 10 marca 2024 r.
Rafał Wiktor Zaczyk
Sporządził: Rafał Zaczyk
Data: 2024.03.15
15:09:57 +01'00'
(podpis)

CZŁONEK ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"
Agnieszka Sambor

PREZES ZARZĄDU
M.S.M. "SPÓŁDZIELCA"
mgr Milena Bauza

30.03.2024.