

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-02-28

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Spółdzielnia Mieszkaniowa im. J. Słowackiego

Siedziba

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: piotrkowski

Gmina: PIOTRKOW TRYBUNALSKI

Miejscowość: Piotrków Trybunalski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: ŁÓDZKIE

Powiat: piotrkowski

Gmina: PIOTRKOW TRYBUNALSKI

Ulica: SŁOWACKIEGO

Nr domu: 180

Miejscowość: Piotrków Trybunalski

Kod pocztowy: 97-300

Poczta: Piotrków Trybunalski

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000068020

NIP: 7710008032

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Odstąpienie od: 1/tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze 2/ tworzenia aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy 3/ aktywowania kosztów rozliczanych w czasie- koszty te podlegają jednorazowo odpisaniu w koszty działalności operacyjnej w miesiącu poniesienia

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie ma zagrożenia kontynuacji działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wyceniono w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przy zachowaniu zasad ciągłości z tym, że:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe w nieruchomości niestanowiące zasobów mieszkaniowych – amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek określonych przez Komisję weryfikacyjną powołaną przez Zarząd . Stosowane stawki określono na podstawie ustalonego czasookresu ekonomicznej użyteczności tych środków oraz inwestycji długoterminowych w nieruchomości.
- Środki trwałe zaliczane do zasobów mieszkaniowych oraz lokale użytkowe finansowane funduszami wkładów, udziałowym i zasobów mieszkaniowych nie są amortyzowane- umorzenie tych środków obciąża fundusze finansujące zgodnie z art. 6 ust.1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15.12.2000r. z późniejszymi zmianami
- W roku 2022 nie wystąpiły zdarzenia powodujące dokonanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2. Wycena należności:

- 1/ Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość.
- 2/ Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych na należności posiadające zabezpieczenie tj. na należności w opłatach za mieszkanie do wysokości wkładów mieszkaniowych.
- 3/ Odpisy aktualizujące od pozostałych należności tworzy się na zadłużenia jeżeli kontrahent zalega w opłatach powyżej 6-ciu miesięcy.
- 4/ Odsetki od należności w opłatach za lokale oraz zasądzone koszty sądowe ujmowane są w ewidencji bilansowej z równoczesnym tworzeniem odpisu aktualizacyjnego.

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

- Spółdzielnia nie tworzyła w roku 2022 rozliczeń międzyokresowych z tytułu aktywów na odroczony podatek dochodowy ze względu na zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości oraz istotności określonej przez Zarząd Spółdzielni zarządzeniem nr 6z dnia 28.XI.2022r.
- Rozliczenia międzyokresowe obejmują w 2022 roku – koszty remontów (termomodernizacja budynków) oraz inne remonty sfinansowane pożyczką zaciągniętą na ten cel(saldo Dt Funduszu Remontów). Poza tym w rozliczeniach międzyokresowych kosztów ujęto remonty części wspólnych nieruchomości (dzwigi).

4. Wycena funduszy własnych

Fundusze własne Spółdzielni wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, oraz statutu Spółdzielni z uwzględnieniem stanowiska Krajowych Standardów Rachunkowości.

5. Zadeklarowane lecz niewniesione wkłady

Zadeklarowane lecz niewniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz funduszu podstawowego i wykazuje w aktywach bilansu , poz. C

Niwniesione kapitały w Spółdzielni dotyczą:

- należnych a niewniesionych wkładów z tyt. modernizacji budynków,
- niespłaconych kredytów mieszkaniowych,

6.Wycena rezerw

a/ W roku 2022 Spółdzielnia korzystała z postanowień UoR w zakresie stosowania uproszczeń dla jednostek małych i odstąpiła od tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze. Wyплаcone świadczenia stanowią w Spółdzielni nieistotne pozycje mieszczące się w granicach ustalonej corocznej istotności

b/Zgodnie z postanowieniami w zakresie stosowania uproszczeń odstąpiono od aktywowania kosztów rozliczanych w czasie - koszty te podlegają jednorazowo odpisaniu w koszty działalności operacyjnej w miesiącu poniesieni

a

7. Rozliczenia międzyokresowe biegnące.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w sprawozdaniu 2022 roku obejmują:

- nadwyżkę dochodów nad kosztami gospodarki zasobami mieszkaniowymi do rozliczenia w następnym roku(art.6 ust.1 UoSM)

ustalenia wyniku finansowego

Zasady ustalania wyniku finansowego Spółdzielni – Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.

1.W zakresie ustalenia i rozliczenia wyniku finansowego Spółdzielnia uwzględnia specyfikację związaną z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości stosując wymogi przepisów ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem stanowiska wynikającego z KSR.

2.Wynik finansowy (zysk, strata) ustala się z całej działalności, z którego wyodrębnia się nadwyżkę/niedobór na eksploatacji zasobów mieszkaniowych.

3.Wyłączenie z rachunku zysków i strat nadwyżki bądź niedoborów na eksploatacji następuje zgodnie z decyzją Zarządu Spółdzielni wg wariantu I określonego w KSR.Wynik z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości wykazano i rozliczono – zgodnie z art.6 ust.1 u.s.m. – jako rozliczenia międzyokresowe kosztów bądź przychodów, wykazując w pasywach bilansu, nadwyżki, a w aktywach ,niedobory. Wybór wariantu określił Zarząd Spółdzielni w zarządzeniu nr 12 z dn., 15.XI.2016roku.

4.Wynik bilansowy Spółdzielni obejmuje pożytki z nieruchomości i z mienia Spółdzielni oraz zysk z pozostałej działalności operacyjnej i działalności finansowej, który prezentowany jest w rachunku zysków i strat w części "J" oraz w bilansie w pozycji A. VIII Psywów. Pożytki z nieruchomości po odliczeniu podatku dochodowego przeznaczone będą na zasilenie przychodów z działalności eksploatacyjnej w roku 2023 .

Wynik(pożytki z mienia i pozostałej działalności) po pomniejszeniu o podatek dochodowy stanowi nadwyżkę bilansową (art 75 ustawy Prawo Spółdzielcze), która podlega podziałowi zgodnie z & 129 Statutu Spółdzielni.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółdzielni obejmuje:

1. Bilans sporządzony wg załącznika nr 1 do UOR
2. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej - wariant 1
3. Informacja dodatkowa obejmująca:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - dodatkowe informacje i objaśnienia
4. Sprawozdanie z działalności za 2022

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Informacja uszczegóławiająca

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb spółdzielni określonych w stanowisku KSR.

1. Bilans

- aktywa trwałe poz.A.A.V._2PU.1 - rozliczenie funduszu remontowego nieruchomości saldo DT

- aktywa obrotowe

poz.A. B II 3. B_2PU.1 - należności z tytułu mediów za lokale mieszkalne

poz.A.B II 3.B_2PU.2 - należności od osób uprawnionych

poz.A.B.II.3.B_2PU.2_PU.1 - z tytułu opłat za lokale mieszkalne

poz.A.B.II.3.B_2PU.2_PU.2 - z tytułu opłat za lokale użytkowe

poz.A. B. IV_PU.1 - niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości

poz.A. B. IV_PU.2 - rozliczenie międzyokresowe funduszu remontów - saldo Dt

poz.A.B.IV_PU3 - pozostałe rozliczenia międzyokresowe

Pasywa poz.P.A. I._PU.1 - fundusz udziałowy

poz.P. A. I._PU.2 - fundusz wkładów mieszkaniowych

poz.P. A. I._PU.3 - fundusz wkładów budowlanych

poz.P. A. I._PU.4 - fundusz zasobowy

poz. P.A. II.1 - fundusz zasobów mieszkaniowych

poz.P. B. III. 3.E_5PU.1 - zobowiązania z tytułów mediów za lokale mieszkalne

poz.P. B. III. 3.E_5PU.2 - zobowiązania wobec osób uprawnionych

poz.P. B.III.3.E_5PU.2_PU.1 - zobowiązania z tytułu opłat za lokale mieszkalne

poz.P. B.III.3.E_5PU.2_PU.2 - zobowiązania z tytułu opłat za lokale użytkowe

poz.P. B. III. 3.I_9.PU.2 - zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów mieszkaniowych i budowlanych

Poz.P. B. III. 4_PU.2 - fundusz remontowy

Poz.P. B. IV.2_2PU.1 - nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (GZM)

2. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy – wariant I uzupełnia

poz. I_9PU.2 - nadwyżka przychodów netto z roku ubiegłego (+)

poz. I_9PU.3 - nadwyżka kosztów z roku ubiegłego (-)

poz. I - zysk (strata) brutto(I_9PU.1+I_9PU.2-I_9PU.3)

poz. J - podatek dochodowy

poz. K_11PU.1 - nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)

poz. K_11PU.2 - nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego (+)

Lista złożonych podpisów:

2023-03-03 10:25:06Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2023-03-03 11:10:35Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2023-03-03 11:13:54Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	98 166 910,72	98 462 961,55
Aktywa trwałe	81 171 919,72	84 379 313,01
Wartości niematerialne i prawne	0,00	26 084,23
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	26 084,23
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	71 074 500,49	73 485 000,98
Środki trwałe	71 074 500,49	73 485 000,98
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 167 338,82	5 202 969,72
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 905 501,47	68 277 639,67
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
środki transportu	0,00	1 048,03
inne środki trwałe	1 660,20	3 343,56
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	760 479,98	794 814,86
Nieruchomości	760 429,98	794 764,86
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	50,00	50,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	50,00	50,00
– udziały lub akcje	50,00	50,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 336 939,25	10 073 412,94
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rozliczenie funduszu remontowego	9 336 939,25	10 032 048,65
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	41 364,29
Aktywa obrotowe	15 656 009,18	12 420 685,75
Zapasy	24 300,13	17 360,25
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	24 300,13	17 360,25
Należności krótkoterminowe	1 075 972,20	1 018 786,90
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 075 972,20	1 018 786,90
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 566,44	28 338,57
– do 12 miesięcy	35 566,44	28 338,57
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.z tytułu mediów za lokale mieszkalne	0,00	0,00
c.od osób uprawnionych	845 089,10	871 243,25
-- z tytułu opłat za lokale mieszkalne	836 100,57	864 982,65
-- z tytułu opłat za lokale użytkowe	8 988,53	6 260,60
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4 218,53
Inne	195 316,66	114 986,55
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	12 261 336,72	8 548 432,96
Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 261 336,72	8 548 432,96
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
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– 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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 261 336,72	8 548 432,96
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 949 827,44	2 046 228,30
– inne środki pieniężne	10 311 509,28	6 502 204,66
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 294 400,13	2 836 105,64
– – niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	38 803,21	0,00
– – rozliczenia międzyokresowe-fundusz remontowy	2 126 018,51	2 754 019,34
– – pozostałe rozliczenia międzyokresowe	129 578,41	82 086,30
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1 338 981,82	1 662 962,79
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	98 166 910,72	98 462 961,55
Kapitał (fundusz) własny	78 148 746,27	80 245 531,45
Kapitał (fundusz) podstawowy	71 389 066,77	73 844 189,65
– Fundusz udziałowy	509 826,25	526 114,70
– Fundusz wkładów mieszkaniowych	3 592 586,07	4 049 738,13
– Fundusz wkładów budowlanych	65 550 406,82	67 528 584,89
– Fundusz zasobowy	1 736 247,63	1 739 751,93
Kapitał (fundusz) zapasowy	5 860 135,74	5 922 044,27
– fundusz zasobów mieszkaniowych	5 860 135,74	5 922 044,27
Fundusz zasobowy finansujący środki trwałe	0,00	0,00
Fundusz zasobowy finansujący środki obrotowe	0,00	0,00
Inny	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	386 499,18
Zysk (strata) netto	899 543,76	92 798,35
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 018 164,45	18 217 430,10
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	2 696 370,00	3 572 835,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	2 696 370,00	3 572 835,00
kredyty i pożyczki	2 696 370,00	3 572 835,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	14 792 541,32	12 466 777,84
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 412 699,70	5 488 031,95
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	2 211 493,66	2 180 776,91
– do 12 miesięcy	2 211 493,66	2 180 776,91
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zobowiązania z tytułów mediów za lokale	2 782 743,30	1 398 652,09
wobec osób uprawnionych	1 673 685,98	1 168 579,12
- zobowiązania z tytułu opłat za lokale mieszkalne	1 671 034,24	1 167 534,89
- zobowiązania z tytułu opłat za lokale użytkowe	2 651,74	1 044,23
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	170 562,15	67 443,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
z tytułu wniesionych wkładów mieszkaniowych i budowlanych	0,00	0,00
inne	574 214,61	672 580,83
Fundusze specjalne	7 379 841,62	6 978 745,89
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 618,60	236 524,59
- fundusz remontowy	7 117 223,02	6 742 221,30
- inne fundusze	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Rozliczenia międzyokresowe	2 529 253,13	2 177 817,26
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 529 253,13	2 177 817,26
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2023-03-03 10:25:06Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2023-03-03 11:10:35Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2023-03-03 11:13:54Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 151 027,23	33 001 218,39
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 252 246,94	33 071 490,05
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-101 219,71	-121 799,66
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	51 528,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	34 751 575,19	33 103 798,20
Amortyzacja	96 363,94	121 277,87
Zużycie materiałów i energii	15 150 997,66	13 034 252,24
Usługi obce	4 234 365,74	4 107 117,98
Podatki i opłaty, w tym:	5 604 426,75	6 500 140,45
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	3 277 823,58	3 010 730,42
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	602 701,40	601 530,37
– emerytalne	277 308,69	291 936,66
Pozostałe koszty rodzajowe	5 784 896,12	5 728 748,87
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	399 452,04	-102 579,81
Pozostałe przychody operacyjne	438 853,29	122 331,04
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 979,14	21 391,13
Inne przychody operacyjne	404 874,15	100 939,91
Pozostałe koszty operacyjne	267 369,74	81 273,27
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	135 551,01	31 755,50
Inne koszty operacyjne	131 818,73	49 517,77
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	570 935,59	-61 522,04
Przychody finansowe	653 224,50	255 049,13
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	653 224,50	255 049,13
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	44 884,07	50 507,10
Odsetki, w tym:	44 884,07	50 507,10
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności (F + G – H)	1 179 276,02	143 019,99
Nadwyżka przychodów roku ubiegłego (+)	2 544 875,66	2 409 232,55
Nadwyżka kosztów roku ubiegłego (-)	0,00	-56 133,93
Zysk (strata) brutto (I_9PU.1 + I_9PU.2 - I_9PU.3)	3 724 151,68	2 496 118,61
Podatek dochodowy	334 158,00	225 503,00
Nadwyżka przychodów roku bieżącego (-)	-2 529 253,13	-2 177 817,26
Nadwyżka kosztów roku bieżącego (+)	38 803,21	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I – J – K_11PU.1 + K_11PU.2)	899 543,76	92 798,35

Lista złożonych podpisów:

2023-03-03 10:25:06Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2023-03-03 11:10:35Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2023-03-03 11:13:54Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 6-część I

Załączony plik

9_Zalacznik_6_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 5-część I

Załączony plik

8_Zalacznik_5_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 4-część I

Załączony plik

7_Zalacznik_4_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 3B-część I

Załączony plik

6_Zalacznik_3B_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 3A-część I

Załączony plik

5_Zalacznik_3A_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 3-część I

Załączony plik

4_Zalacznik_3_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 2-część I

Załączony plik

3_Zalacznik_2_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 27-część IV

Załączony plik

38_Zalacznik_27_czesc_IV.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 26-część II

Załączony plik

37_Zalacznik_26_czesc_II.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 25-część II

Załączony plik

36_Zalacznik_25_czesc_II.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 24-część II

Załączony plik

35_Zalacznik_24_czesc_II.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 19A-część IIB

Załączony plik

34_Zalacznik_19A_czesc_IIB.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 23-część I

Załączony plik

33_Zalacznik_23_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 22-część I

Załączony plik

32_Zalacznik_22_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 21-część I

Załączony plik

31_Zalacznik_21_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 20-część I

Załączony plik

30_Zalacznik_20_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 1-część I

Załączony plik

2_Zalacznik_1_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 19A-część I

Załączony plik

29_Zalacznik_19A_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 19-część I

Załączony plik

28_Zalacznik_19_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 18-część I

Załączony plik

27_Zalacznik_18_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 17A-część I

Załączony plik

26_Zalacznik_17A_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 17-część I

Załączony plik

25_Zalacznik_17_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 16-część I

Załączony plik

24_Zalacznik_16_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 15-część I

Załączony plik

23_Zalacznik_15_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 14-część I

Załączony plik

22_Zalacznik_14_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 13-część I

Załączony plik

21_Zalacznik_13_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 12-część I

Załączony plik

20_Zalacznik_12_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 11-część I

Załączony plik

19_Zalacznik_11_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 10-część I

Załączony plik

18_Zalacznik_10_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 9C-część I

Załączony plik

17_Zalacznik_9C_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 9B-część I. c.d.

Załączony plik

16_Zalacznik_9B_czesc_I_cd.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 9B-część I

Załączony plik

15_Zalacznik_9B_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 9A-część I

Załączony plik

14_Zalacznik_9A_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 9-część I

Załączony plik

13_Zalacznik_9_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 8A-część I

Załączony plik

12_Zalacznik_8A_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 8-część I

Załączony plik

11_Zalacznik_8_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Załącznik nr 7-część I

Załączony plik

10_Zalacznik_7_czesc_I.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik

1_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 233 701,76	318 301,35
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	150 903,72	9 804,08
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	150 903,72	9 804,08
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 112 536,60	2 162 181,59
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	3 112 536,60	2 162 181,59
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	43 831,36	26 593,86
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	43 831,36	26 593,86
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	130 530,63	21 615,29
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	130 530,63	21 615,29
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2 610 971,27	1 332 028,71
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	2 610 971,27	1 332 028,71
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 758 725,36	1 186 859,30
K. Podatek dochodowy	334 158,00	225 503,00

Lista złożonych podpisów:

2023-03-03 10:25:06Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2023-03-03 11:10:35Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2023-03-03 11:13:54Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany