

## 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: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-02-22

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: 2021-01-01

Data do: 2021-12-31

## 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),

przyjęte zasady rachunkowości i stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

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 wkładow, 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 2021 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 lub budowlanych.

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 2021 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 6 z dnia 23.XI.2021r.

- Rozliczenia międzyokresowe obejmują w 2021 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 (węzły, 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

Niewniesione kapitały w Spółdzielni dotyczą:

- należnych a niewniesionych wkładów z tyt. modernizacji budynków,
- niespłaconych kredytów mieszkaniowych,
- należnych a niewniesionych wkładów z tyt. wykupu gruntów na własność

## 6. Wycena rezerw

a/ W roku 2021 Spółdzielnia korzystała z postanowień UoR w zakresie stosowania uproszczeń dla jednostek małych i odstąpiła od tworzenia rezerw na świadczenia pracownicze. Wyplacone świadczenia stanowią w Spółdzielni nieistotne pozycje mieszczące się w granicach ustalonej corocznej istotności

b/ Zgodnie z postanowieniami w zakresie stosowania uproszczeń odstąpio

no od aktywowania kosztów rozliczanych w czasie - koszty te podlegają jednorazowo odpisaniu w koszty działalności operacyjnej w miesiącu poniesienia

#### 7. Rozliczenia międzyokresowe bierne.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w sprawozdaniu 2021 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 wariancie 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 za rok 2021 wykazano i rozliczono – zgodnie z art.6 ust.1 u.s.m. – jako rozliczenia międzyokresowe przychodów, wykazane w pasywach bilansu. Wybór wariantu określił Zarząd Spółdzielni w zarządzeniu nr 12 z dn., 15.XI.2016roku.

4.Wynik bilansowy Spółdzielni obejmuje tylko pożytki z nieruchomości 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 2022 .

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 2021

---

#### **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:

2022-03-01 13:07:03Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-01 13:13:30Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-01 13:21:48Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	98 462 961,55	102 551 334,03
Aktywa trwałe	84 379 313,01	88 200 320,34
Wartości niematerialne i prawne	26 084,23	54 539,71
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	26 084,23	54 539,71
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	73 485 000,98	76 161 595,47
Środki trwałe	73 485 000,98	76 161 595,47
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 202 969,72	5 264 509,23
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	68 277 639,67	70 866 297,42
urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 623,60
środki transportu	1 048,03	13 621,99
inne środki trwałe	3 343,56	15 543,23
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	794 814,86	829 149,74
Nieruchomości	794 764,86	829 099,74
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 aktywafinansowe	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	10 073 412,94	11 155 035,42
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rozliczenie funduszu remontowego	10 032 048,65	11 051 429,17
Inne rozliczenia międzyokresowe	41 364,29	103 606,25
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>12 420 685,75</b>	<b>12 244 192,09</b>
<b>Zapasy</b>	<b>17 360,25</b>	<b>15 202,43</b>
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	17 360,25	15 202,43
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 018 786,90</b>	<b>1 019 601,92</b>
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
<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 018 786,90</b>	<b>1 019 601,92</b>
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 338,57	37 550,12
– do 12 miesięcy	28 338,57	37 550,12
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.z tytułu mediów za lokale mieszkalne	0,00	0,00
c.od osób uprawnionych	871 243,25	787 456,42
-- z tytułu opłat za lokale mieszkalne	864 982,65	768 110,63
-- z tytułu opłat za lokale użytkowe	6 260,60	19 345,79
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 218,53	65 173,39
Inne	114 986,55	129 421,99
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8 548 432,96</b>	<b>8 355 269,30</b>
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>8 548 432,96</b>	<b>8 355 269,30</b>
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	8 548 432,96	8 355 269,30
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 046 228,30	389 720,14
– inne środki pieniężne	6 502 204,66	7 965 549,16
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 836 105,64	2 854 118,44
– – niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	56 133,93
– – rozliczenia międzyokresowe-fundusz remontowy	2 754 019,34	2 660 935,39
– – pozostałe rozliczenia międzyokresowe	82 086,30	137 049,12
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1 662 962,79	2 106 821,60
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>98 462 961,55</b>	<b>102 551 334,03</b>
Kapitał (fundusz) własny	80 245 531,45	82 918 476,68
Kapitał (fundusz) podstawowy	73 844 189,65	76 547 175,39
– Fundusz udziałowy	526 114,70	547 273,25
– Fundusz wkładów mieszkaniowych	4 049 738,13	4 597 052,81
– Fundusz wkładów budowlanych	67 528 584,89	69 663 097,40
– Fundusz zasobowy	1 739 751,93	1 739 751,93
Kapitał (fundusz) zapasowy	5 922 044,27	5 984 802,11
– fundusz zasobów mieszkaniowych	5 922 044,27	5 984 802,11
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	386 499,18	198 047,18
Zysk (strata) netto	92 798,35	188 452,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18 217 430,10</b>	<b>19 632 857,35</b>
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	3 572 835,00	5 167 184,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 572 835,00	5 167 184,00
kredyty i pożyczki	3 572 835,00	5 167 184,00
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	12 466 777,84	12 056 440,80
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	5 488 031,95	5 329 003,42
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 :	2 180 776,91	1 793 492,49
– do 12 miesięcy	2 180 776,91	1 793 492,49
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zobowiązania z tytułów mediów za lokale	1 398 652,09	1 770 894,78
wobec osób uprawnionych	1 168 579,12	1 060 507,83
- zobowiązania z tytułu opłat za lokale mieszkalne	1 167 534,89	1 058 609,98
- zobowiązania z tytułu opłat za lokale użytkowe	1 044,23	1 897,85
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	67 443,00	70 524,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
z tytułu wniesionych wkładów mieszkaniowych i budowlanych	0,00	0,00
inne	672 580,83	633 584,32
Fundusze specjalne	6 978 745,89	6 727 437,32
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	236 524,59	203 147,46
- fundusz remontowy	6 742 221,30	6 524 289,92
- inne fundusze	0,00	0,00



	Rok bieżący	Rok poprzedni
Rozliczenia międzyokresowe	2 177 817,26	2 409 232,55
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 177 817,26	2 409 232,55
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-01 13:07:03Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:13:30Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:21:48Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 001 218,39	29 286 613,58
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 071 490,05	29 346 082,45
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-121 799,66	-59 468,87
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	51 528,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	33 103 798,20	29 474 131,97
Amortyzacja	121 277,87	105 429,69
Zużycie materiałów i energii	13 034 252,24	11 708 857,83
Usługi obce	4 107 117,98	4 070 365,86
Podatki i opłaty, w tym:	6 500 140,45	5 144 863,93
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	3 010 730,42	2 816 601,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	601 530,37	587 387,84
– emerytalne	291 936,66	271 123,37
Pozostałe koszty rodzajowe	5 728 748,87	5 040 625,17
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-102 579,81	-187 518,39
Pozostałe przychody operacyjne	122 331,04	381 084,10
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 391,13	22 925,27
Inne przychody operacyjne	100 939,91	358 158,83
Pozostałe koszty operacyjne	81 273,27	133 700,20
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 755,50	35 188,22
Inne koszty operacyjne	49 517,77	98 511,98
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-61 522,04	59 865,51
Przychody finansowe	255 049,13	293 537,59
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:	255 049,13	293 537,59
– 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	50 507,10	65 068,40
Odsetki, w tym:	50 507,10	65 068,40
– 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)	143 019,99	288 334,70
Nadwyżka przychodów roku ubiegłego (+)	2 409 232,55	2 547 456,65
Nadwyżka kosztów roku ubiegłego (-)	-56 133,93	-22 204,73
Zysk (strata) brutto (I_9PU.1 + I_9PU.2 - I_9PU.3)	2 496 118,61	2 813 586,62
Podatek dochodowy	225 503,00	272 036,00
Nadwyżka przychodów roku bieżącego (-)	-2 177 817,26	-2 409 232,55
Nadwyżka kosztów roku bieżącego (+)	0,00	56 133,93
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I – J – K_11PU.1 + K_11PU.2)	92 798,35	188 452,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-01 13:07:03Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:13:30Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:21:48Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2021

**Załączony plik**

1\_Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 7 część I

**Załączony plik**

10\_zalacznik\_7\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 8 część I

**Załączony plik**

11\_Zalacznik\_8\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 8A część I

**Załączony plik**

12\_Zalacznik\_8A\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 9 część I

**Załączony plik**

13\_Zalacznik\_9\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 9A część I

**Załączony plik**

14\_Zalacznik\_9A\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**

Załącznik 9B część I

**Załączony plik**

15\_zalacznik\_9B\_czesc\_I.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Opis**



Załącznik 9B cd

**Załączony plik**

16\_Zalacznik\_9B\_czesc\_I\_cd.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 9C część I

**Załączony plik**

17\_Zalacznik\_9C\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 10 część I

**Załączony plik**

18\_Zalacznik\_10\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 11 część I

**Załączony plik**

19\_Zalacznik\_11\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 12 część I

**Załączony plik**

20\_zalacznik\_12\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 13 część I

**Załączony plik**

21\_Zalacznik\_13\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 14 część I

**Załączony plik**

22\_Zalacznik\_14\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 15 część I

**Załączony plik**

23\_Zalacznik\_15\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 16 część I

**Załączony plik**

24\_Zalacznik\_16\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 17 część I

**Załączony plik**

25\_Zalacznik\_17\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 17A część I

**Załączony plik**

26\_Zalacznik\_17A\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 18 część I

**Załączony plik**

27\_Zalacznik\_18\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 19 część I

**Załączony plik**

28\_Zalacznik\_19\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 19A część I

**Załączony plik**

29\_Zalacznik\_19\_A\_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 19A część IIB

**Załączony plik**

30\_Zalacznik\_19A\_czesc\_IIB.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**



**Opis**

Załącznik 20 część I

**Załączony plik**

31\_Zalacznik\_20\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 21 część I

**Załączony plik**

32\_Zalacznik\_21\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 22 część I

**Załączony plik**

33\_Zalacznik\_22.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 23 część I

**Załączony plik**

34\_Zalacznik\_23.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 24 część II

**Załączony plik**

35\_Zalacznik\_24\_czesc\_II.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 25 część II

**Załączony plik**

36\_Zalacznik\_25\_czesc\_II.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 26 część II

**Załączony plik**

37\_Zalacznik\_26\_czesc\_II.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 27 część IV

**Załączony plik**

38\_Zalacznik\_27\_czesc\_IV.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 3 część I

**Załączony plik**

4\_zalacznik\_3\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 3a część I

**Załączony plik**

5\_zalacznik\_3A\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 3B część I

**Załączony plik**

6\_zalacznik\_3B\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 4 część I

**Załączony plik**

7\_zalacznik\_4\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 5 część I

**Załączony plik**

8\_Zalacznik\_5\_czesc\_I.pdf

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**Opis**

Załącznik 6 części

**Załączony plik**

9\_zalacznik\_6\_czesc\_I.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	318 301,35	582 848,62
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:	9 804,08	150 692,97
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	9 804,08	150 692,97
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 162 181,59	2 036 530,01
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	2 162 181,59	2 036 530,01
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 593,86	154 338,70
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	26 593,86	154 338,70
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	21 615,29	30 740,15
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	21 615,29	30 740,15
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:	1 332 028,71	1 221 996,79
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	1 332 028,71	1 221 996,79
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 186 859,30	1 431 767,72
K. Podatek dochodowy	225 503,00	272 036,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-01 13:07:03Z Adam Jan Laszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:13:30Z Halina Daleszczyk - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2022-03-01 13:21:48Z Ryszard Józef Musiałowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany