

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### CZĘŚĆ PIERWSZA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w ciągu roku obrotowego w środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawnych i inwestycjach długoterminowych przedstawiają poniższe tabele:

Tabela nr 1 – Zmiany w stanie środków trwałych i ich umorzenia.

Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2023 r.(BO)	4.528.115,21	693.422,44	52.053 004,15	84.390,24	183.740,58	25.836,16	57.568 508,78
2.Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	15.612,08	201.720,00	5.965,50	223.297,58
a) zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00	15.612,08	201.720,00	5.965,50	223.297,58
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Zmniejszenia	4.749,36	0,00	98.956,93	0,00	84.310,58	0,00	188.016,87
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	84.310,58	0,00	84.310,58
b) likwidacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	4.749,36	0,00	98.956,93	0,00	0,00	0,00	103.706,29
4.Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2023 r.(BZ)	4.523 365,85	693.422,44	51. 954 047,22	100.002,32	301.150,00	31.801,66	57.603 789,49
1.Umorzenie środków trwałych na 01.01.2023r. (BO)	0,00	0,00	20.677 517,67	81.055,10	183.740,58	25.836,16	20.968 149,51
2.Zwiększenia	0,00	0,00	791.608,83	3.010,48	17.822,70	198,85	812.640,86
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	791.608,83	3.010,48	17.822,70	198,85	812.640,86
-nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Zmniejszenia:	0,00	0,00	41.020,04	0,00	84.310,58	0,00	125.330,62
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	84.310,58	0,00	84.310,58
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	41.020,04	0,00	0,00	0,00	41.020,04
4.Umorzenie środków trwałych na 31.12.2023r. (BZ)	0,00	0,00	21.428 106,46	84.065,58	117.252,70	26.035,01	21.655 459,75
5.Wartość netto środków trwałych na 01.01.2023 r. (BO)	4.528 115,21	693.422,44	31.375 486,48	3.335,14	0,00	0,00	36.600 359,27
6.Wartość netto środków trwałych na 31.12.2023 r. (BZ)	4.523 365,85	693.422,44	30.525 940,76	15.936,74	183.897,30	5.766,65	35.948 329,74

Tabela nr 2 - Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenia.

Tytuł	Oprogramowanie komputerów	Licencje	Prawa autorskie i pokrewne	Pozostałe	Razem
1.Wartość brutto W n i P na dzień 01.01.2023 r.(BO)	0,00	84.590,54	0,00	0,00	84.590,54
2.Zwiększenia	0,00	25.731,60	0,00	0,00	25.731,60
3.Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Wartość brutto W n i P na dzień 31.12.2023 r.(BZ)	0,00	110.322,14	0,00	0,00	110.322,14
1.Wartość umorzenia W n i P na dzień 01.01.2023 r. (BO)	0,00	77.359,75	0,00	0,00	77.359,75
2.Zwiększenia:	0,00	12.367,58	0,00	0,00	12.367,58
3.Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Wartość umorzenia W n i P na dzień 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	89.727,33	0,00	0,00	89.727,33
5.Wartość netto W n i P na dzień 01.01.2023 r. (BO)	0,00	7.230,79	0,00	0,00	7.230,79
6.Wartość netto W n i P na dzień 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	20.594,81	0,00	0,00	20.594,81

Tabela nr 3 - Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych.

Tytuł	Nieruchomości	Wartości niemater. i prawne	Udziały i akcje	Pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
1.Wartość brutto inwestycji długoterminowych na 01.01.2023 r.(BO)	706.371,00	0,00	140,00	0,00	0,00	706.511,00
2.Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Wartość brutto inwestycji długoterminowych na 31.12.2023 r.(BZ)	706.371,00	0,00	140,00	0,00	0,00	706.511,00
5.Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji długoterminowych na 01.01.2023 r.	250.207,65	0,00	0,00	0,00	0,00	250.207,65
a) zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zwiększenia odpisów	10.753,57	0,00	0,00	0,00	0,00	10.753,57
-nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2023 r.	260.961,22	0,00	0,00	0,00	0,00	260.961,22
7.Wartość netto inwestycji długoterminowych na 01.01.2023 r. (BO)	456.163,35	0,00	140,00	0,00	0,00	456.303,35
8.Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2023 r. (BZ)	445.409,78	0,00	140,00	0,00	0,00	445.549,78

Tabela nr 4 – Zmiany w stanie środków trwałych w budowie.

Treść	Wartość
1. Wartość brutto środków trwałych w budowie na 01.01.2023 r.	0,00
2. Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00
a) zakupy	0,00
b) realizacja nakładów siłami własnymi	0,00
c) nakłady w obcych środkach trwałych	0,00
d) pozostałe	0,00
3. Zmniejszenia nakładów w ciągu roku	0,00
a) przekazanie do użytkowania środków trwałych	0,00
b) odzyski (materiały)	0,00
c) straty	0,00
d) sprzedaż nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
e) pozostałe	0,00
4. Wartość brutto środków trwałych w budowie na 31.12.2023 r.	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Zmiany w stanie wartości gruntów użytkowanych wieczysto przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023 r.
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5.975,39	0,00	0,00	5.975,39
Wartość gruntu w zł	693.422,44	0,00	0,00	693.422,44

Dane o wartości gruntów użytkowanych wieczysto wynikają z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłaty rocznej z tytułu wieczystego użytkowania gruntów.

3. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ( w tym leasingu operacyjnego).

Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego) w Spółdzielni nie występują.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli w Spółdzielni nie występują.

5. Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Dane o strukturze funduszu podstawowego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz udziałowy	298.686,64	295.035,77
Fundusz wkładów mieszkaniowych	35.275, 87	33.978,69
Fundusz wkładów budowlanych	32.252 212,46	31.401 147,39
<b>Ogółem fundusz podstawowy</b>	<b>32.586 174,97</b>	<b>31.730 161,85</b>

Fundusz udziałowy składa się z udziałów wniesionych przez Członków Spółdzielni.

Fundusz wkładów mieszkaniowych składa się z wniesionych wkładów przez Członków Spółdzielni natomiast fundusze wkładów budowlanych i pozostałych składają się z wniesionych wkładów przez Członków Spółdzielni oraz osób, którym przysługują spółdzielcze własnościowe prawa do lokali.

Z uwagi na dokonaną archiwizację dokumentów Spółdzielnia nie jest w stanie pokazać finansowania środków trwałych z lat poprzednich na poszczególne rodzaje wnoszonych wkładów (kredyt, pożyczka zakładowa, wpłata własna itp.).

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym;

Zmiany w stanie funduszy zasobowego i rezerwowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Fundusz zasobowy	Fundusz zasobów mieszk.	Razem fundusz zasobowy	Fundusz z aktualizacji i wyceny
1. Wartość funduszy na 01.01.2023 r. (BO)	5.303 460,19	20.335,30	5.323 795,49	1.895,65
2. Zwiększenia:	35.500,00	0,00	35.500,00	0,00
a) przesunięcie z innych funduszy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wpłaty udziałowców	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	35.500,00	0,00	35.500,00	0,00
3. Zmniejszenia:	4.749,36	324,24	5.073,60	0,00
a) przesunięcie na inne fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	4.749,36	324,24	5.073,60	0,00
4. Wartość funduszy na 31.12.2023 r. (BZ)	5.334 210,83	20.011,06	5.354 221,89	1.895,65

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nadwyżkę bilansową za 2023 rok w kwocie 450.041,08 zł proponuje się rozliczyć zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia. Zarząd zamierza zaproponować, aby została przeznaczona na pokrycie wydatków związanych z eksploatacją i utrzymaniem nieruchomości w zakresie obowiązującym członków Spółdzielni.

Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania danych nieruchomości a przychodami z opłat, o których mowa w art.4 ust.1 - 2 i 4 w kwocie 6.297,02 zł zwiększy odpowiednio przychody eksploatacji i utrzymania danych nieruchomości w roku następnym. Nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie 247.121,46 zł. zwiększy odpowiednio koszty eksploatacji i utrzymania nieruchomości w roku następnym zgodnie z art.6 ust. 1 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 119 poz. 1116 z późn. zm.) zgodnie z poniższym zestawieniem:

Nr nier.	Adres nieruchomości	Koszty art.6.1 31.12.2023 r.	Przychody art.6.1 31.12.2023 r.	Nadwyżka kosztów nad przychodami art.6.1 31.12.2023r.	Nadwyżka przychodów nad kosztami art.6.1 31.12.2023 r.	Pożytki i przychody netto art.5.1 31.12.2023 r.
<b>I</b>	Garaże - Paderewskiego	28.259,45	26.185,48	2.073,97	0,00	4.809,10
<b>II</b>	Puławskiego 109, 113, 115, 117, 123, 125	1.025 898,96	976.111,35	49.787,61	0	28.440,23
<b>III</b>	Puławskiego 127, 129, 131, 133	395.160,47	375.623,18	19.537,29	0,00	6.441,36
<b>IV</b>	Puławskiego 61, 63, 65, 67, 69, Dubois 3	1.116 514,27	1.083 055,29	33.458,98	0,00	18.820,07
<b>V</b>	Garaże – Św. Jerzego	53.305,79	58.100,99	0,00	4.795,20	92,14
<b>VI</b>	Dubois 5, 5A, Św. Jerzego 51A	475.104,56	448.635,61	26.468,95	0,00	13.231,01
<b>VII</b>	Dubois 16, 18, 20, 22	676.753,85	655.450,28	21.303,57	0,00	3.452,97
<b>VIII</b>	Garaże – Dubois 25	15.801,85	17.303,67	0,00	1.501,82	31,29
<b>XI</b>	Ekologiczna 14, 14A, 16, Transportowa 12	510.979,38	490.189,18	20.790,20	0,00	33.978,05
<b>XII</b>	Dubois 21	195.549,95	188.732,58	6.817,37	0,00	1.011,08
<b>XV</b>	Dubois 23, 25, 27	444 448,63	432.168,18	12.280,45	0,00	3.866,49
<b>XVI</b>	Dubois 7, 9	217.681,56	203.697,14	13.984,42	0,00	3.298,91
<b>XVII</b>	Dubois 11, 17, 19	435.241,71	410.985,87	24.255,84	0,00	1.605,29
<b>XVIII</b>	Dubois 15, Św. Jerzego 49A, 49B	600.834,44	585.676,73	15.157,71	0,00	17.267,21
<b>XIX</b>	Garaże – Św. Jerzego 49C	12.262,42	11.057,32	1.205,10	0,00	12,43
	<b>Razem</b>	<b>6.203 797,29</b>	<b>5.962 972,85</b>	<b>247.121,46</b>	<b>6.297,02</b>	<b>136.357,63</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>240.824,44</b>				

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Spółdzielnia w roku obrotowym nie tworzyła rezerw na świadczenia emerytalne i podobne w roku następnym.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku.

Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
1. Odpisy aktualizujące na 01.01.2023 r. (BO)	14.311,99
2. Zwiększenia:	15.738,30
a) utworzenie	15.738,30
b) pozostałe	0,00
3. Zmniejszenia:	5.037,63
a) wykorzystanie	0,00
b) rozwiązanie	5.037,63
c) pozostałe	0,00
4. Odpisy aktualizujące na 31.12.2023r. (BZ)	25.012,66
a) odpisy korygujące stan aktywów	15.738,30

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Okres spłaty od 1 roku do 3 lat	Okres spłaty od 3 lat do 5 lat	Okres spłaty powyżej 5 lat	Razem
1. Wartość zobowiązań długoterminowych na 01.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2023 r. (BZ), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wartość rozliczeń międzyokresow. na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość rozliczeń międzyokresow. na 31.12.2023 r.
1.Czynne rozliczenia międzyok. kosztów, w tym:	41.332,29	225.867,33	214.659,18	52.540,44
a) ubezpieczenia	30.695,82	93.275,00	84.975,05	38.995,77
b) odpisy na ZFŚS	0,00	38.456,10	38.456,10	0,00
c) wieczyste użytkowanie gruntów	8.173,76	20.824,81	21.335,67	7.662,90
d) nagrody jubileuszowe	0,00	63.018,31	63.018,31	0,00
e) odprawa emerytalna	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	2.462,71	10.293,11	6.874,05	5.881,77
2.Nadwyżka kosztów nad przychodami z nieruch. GZM	58.568,40	124.704,71	59.424,22	123.848,89
3.Bierne rozliczenia międzyokr. kosztów, w tym:	1.312 145,82	1.361 678,37	1.152 707,73	1.521 116,46
a) nadwyżka na utrzymanie zasobów mieszk.	339.727,94	0,00	0,00	339.727,94
b) nadwyżka na utrzymanie nieruchomości	286.951,37	201.277,61	145.034,98	343.194,00
c) centralne ogrzewanie	685.466,51	1.159 685,82	1.007 672,75	837.479,58
d) pozostałe	0,00	714,94	0,00	714,94
4. Rozliczenie międzyokresowe przychodów	17.950,56	21.520,84	27.080,70	12.390,70
5. Nadwyżka przychodów nad kosztami z nieruch. GZM	190.385,38	94.959,03	122.416,75	162.927,66

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółdzielni przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Hipoteka	Zastaw na nieruchomościach	Przewłaszczenie	Pozostałe (weksle)	Razem
1.Wykaz zobowiązań na 01.01.2023 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kwota zabezpieczonego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kwota zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kwota zabezpieczonego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kwota zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kwota zabezpieczonego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kwota zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Wykaz zobowiązań na 31.12.2023 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kwota zabezpieczonego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kwota zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe w roku obrotowym nie wystąpiły.

## CZĘŚĆ DRUGA

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Spółdzielnia w roku obrotowym osiągnęła przychody tylko na terenie kraju i ich strukturę rzeczową przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy (kraj) 2022 r.	Bieżący rok obrotowy (kraj) 2023 r.
1.Przychody z eksploatacji i utrzymania zasobów mieszkaniowych	5.585 465,56	5.962 972,85
2.Przychody ze sprzedaży usług komunalnych	5.766 394,69	7.808 854,17
3. Przychody z działalności społeczno-kulturalnej	0,0	0,0
4.Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	571.084,03	871.780,11
5.Przychody ze sprzedaży materiałów	258,95	1.318,97
<b>Razem:</b>	<b>11.923 203,23</b>	<b>14.644 926,10</b>

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych w roku obrotowym nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy w roku obrotowym nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W trakcie roku obrotowego w Spółdzielni nie wystąpiła działalność zaniechana i w następnym roku po sprawozdawczym Spółdzielnia nie przewiduje zaniechania żadnej działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Zysk brutto (+)	311.161,64
2.	Koszty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	21.569,81
	a) darowizny	1.500,00
	b) wydatki na rzecz Rady Nadzorczej	3.685,16
	c) pozostałe	9.622,65
	d) OC członków organów spółdzielni	6.762,00
3.	Koszty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów(+)	0,00
4.	Przychody przejściowo nie stanowiące przychodów podatkowych w 2023 r.(+)	21.623,29
5.	Przychody stanowiące przychody podatkowe z 2022 r.(+)	28.407,53
6.	Strata na działalności zwolnionej (GZM) (+)	240.824,44
7.	Razem dochód podatkowy	580.340,13
8.	Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
9.	Dochód wolny od opodatkowania (-)	43.785,91
10.	Podstawa opodatkowania	536.554,22
11.	Naliczony podatek za bieżący rok obrotowy	101.945,00

12.	Zaliczki na podatek zapłacone do 31.12.2023 r.	56.028,00
13.	Należność na dzień 31.12.2023 r.	45.917,00
14.	Zysk netto	450.041,08

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, w którym uwzględniono koszty rodzajowe w wysokości:

L.p.	Rodzaj kosztów	Ubiegły rok obrotowy 2022	Bieżący rok obrotowy 2023
1.	Zużycie materiałów i energii	5.065 429,25	7.083 028,51
2.	Usługi obce	1.094 339,11	1.416 572,73
3.	Podatki i opłaty	1.201 903,14	1.240 229,83
4.	Wynagrodzenia	2.225 381,66	2.262 694,52
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	421.352,36	467.059,27
6.	Amortyzacja	15 458,65	41.012,41
7.	Pozostałe koszty	99.765,74	122.619,98
8.	Odpis na fundusz remontowy	1.834 470,01	1.975 110,88
	<b>Razem:</b>	<b>11.958 099,92</b>	<b>14.608 328,13</b>
9	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	94.353,91	79.533,43

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Ubiegły rok obrotowy 2022	Bieżący rok obrotowy 2023
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Poniesione w ostatnim roku obrotowym 2023	Planowane na następny rok obrotowy 2024
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00
dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	0,00	0,00
dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym	0,00	0,00
dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Razem:	0,00	0,00

## CZĘŚĆ TRZECIA

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzonej 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.



W roku obrotowym w Spółdzielni nie wystąpił obowiązek sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

#### CZĘŚĆ CZWARTA

##### 4. 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.

W roku obrotowym nie wystąpiły zawarte przez Spółdzielnię umowy nieuwzględnione w bilansie mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółdzielni.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje zawarte przez Spółdzielnię ze stronami powiązanymi.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Liczba osób na dzień 31.12.2022 r.	Liczba osób na dzień 31.12.2023 r.
1. Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
2. Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
3. Pozostali	5	5
4. Stanowiska nierobotnicze	14	14
5. Średnioroczne zatrudnienie	19	19

4 - 5 punkty nie dotyczą Spółdzielni.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych w roku obrotowym nie wystąpiło ponieważ Spółdzielnia nie podlega corocznemu badaniu sprawozdania finansowego w trybie Art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zmianami.

#### CZĘŚĆ PIĄTA

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, w tym również metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy nie wystąpiły.

## CZĘŚĆ SZÓSTA

Dział nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

## CZĘŚĆ SIÓDMA

Dział nie dotyczy Spółdzielni Mieszkaniowej.

Białystok, dnia 25.03.2024 r.

Sporządził:  
Ewa Bielska

Zarząd Spółdzielni



Signed by /  
Podpisano przez:

Ewa Bielska

Date / Data:  
2024-03-28  
12:45



Signed by /  
Podpisano przez:

Ireneusz Leszek  
Kadłubowski

Date / Data:  
2024-03-28 12:47



Signed by /  
Podpisano przez:

Wojciech Jerzy  
Gryckiewicz

Date / Data:  
2024-03-28 12:48