

UCHWAŁA NR 4/2023

**WALNEGO ZGROMADZENIA CZŁONKÓW
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ "AR-Moczydło" w WARSZAWIE**

dnia 20 lipca 2023 r.

*w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego S.M. "AR-Moczydło" za okres 1.01.2022 r.-
31.12.2022 r.*

Na podstawie art. 38 § 1 pkt 2 ustawy Prawo spółdzielcze i § 42 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółdzielni Mieszkaniowej "AR-Moczydło" w Warszawie uchwala się, co następuje:

§ 1.

Walne Zgromadzenie Członków Spółdzielni Mieszkaniowej "AR-Moczydło" w Warszawie zatwierdza sprawozdanie finansowej S.M. "AR-Moczydło" za okres 1.10.2022 r.- 31.12.2022 r. na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą **11.905.149,85 zł.**
3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2022 r. wykazujący:
 - nadwyżkę przychodów nad kosztami GZM w kwocie **100.237,72 zł.**
 - zysk z działalności gospodarczej w kwocie **13.757,24 zł.**
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi S.M. "AR-Moczydło".

W głosowaniu jawnym oddano:

- głosów za:
- głosów przeciw:
- wstrzymało się od głosu:

Uchwała została/ nie została* podjęta

.....

Przewodniczący

Walnego Zgromadzenia

.....

Sekretarz

Walnego Zgromadzenia

* niepotrzebne skreślić

adm. Jan P/ka

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.2.5.0.0.1.1.1.1.9</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.1.1.2.1.5.8</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
„AR-MOCZYDŁO”
 ul. Mielczarskiego 8
 02-798 Warszawa
 Regon 010143973

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		16-06-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "AR-MOCZYDŁO"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	MIELCZARSKIEGO	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-798
		Poczta	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 8 3 2 Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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)

1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym - wariant 2 - wyłączenie w rachunku zysków i strat nadwyżki/ niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości następuje jedynie za rok obrotowy, a rozliczenie nadwyżki/ niedoboru za rok ubiegły dokonywane jest w rachunku ciągłym odpowiednio na rozliczeniach międzyokresowych.

2. Przyjęte zasady rachunkowości:

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

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.

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z metodami wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenie międzyokresowe

Zgodnie z art. 6 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości, zarządzanej przez spółdzielnię, a przychodami z opłat zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości do rozliczenia w roku następnym.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych.

Fundusz podstawowy w spółdzielni stanowi:

1. Fundusz udziałowy

2. Fundusz wkładów budowlanych.

Fundusz wkładów budowlanych zmniejszają odpisy umorzeniowe dokonywane od zasobów mieszkaniowych sfinansowanych tymi funduszami.

Różnica między funduszem wkładów budowlanych wykazany w pasywach bilansu w poz. A.I Fundusz podstawowy - „Fundusz wkładów budowlanych”, a środkami trwałymi wykazanymi w aktywach bilansu w poz. A.II pkt 1b - budynki, lokale w wysokości 26.142,14 zł wynika z zapłaconej przez Właścicieli opłaty przekształceniowej gruntu. Po odjęciu opłaty przekształceniowej fundusz wkładów budowlanych jest zgodny z wartością środków trwałych - „Budynki”

W zyskach/ stratach z lat ubiegłych wykazuje się wyniki zatrzymane z lat ubiegłych prowadzonej działalności gospodarczej Spółdzielni.

Na wysokość zysku (straty) netto za rok obrotowy nie może wpływać nadwyżka (niedobór) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości.

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Wykazane w bilansie środki funduszy specjalnych dotyczą tworzonych w Spółdzielni funduszy, na podstawie ustaw.

Spółdzielnia tworzy fundusz remontowy w ciężar kosztów (na podstawie ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych).

Ujemny stan funduszu remontowego w 2021 r. Spółdzielnia prezentuje w poz. B.IV - krótkoterminowe rozliczenia między okresowe- „saldo Wn funduszu remontowego”

Ustalenia wyniku finansowego

Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów za bieżący rok obrotowy 2021 według źródeł przedstawia się następująco:

Przychody i koszty 2022 r.

1. Przychody

1.1 Przychody z tyt. opłat eksploatacyjnych - 2.055.727,85

1.2 Przychody z działalności pozostałej - 22.560,00

1.3 Pozostałe przychody operacyjne - 1.475,00

1.4 Przychody finansowe - 0,00

Ogółem przychody roku 2022 r. - 2.079.762,85

2. Koszty

2.1 Koszty eksploatacyjne - 1.956.080,49

2.2 Koszty operacyjne i finansowe - 3.978,40

Ogółem koszty roku 2022 r. - 1.960.058,89

3. Wynik roku-brutto - 119.703,96

3.1 Nadwyżka na działalności GZM - 100.237,72

3.2 Dodatni wynik na pozostałej działalności - 19.466,24

4. Obowiązkowe obciążenie PDOP - 5.709,-

5. Wynik roku-zysk netto - 13.757,24

Przychody finansowe to odsetki od lokat bankowych i naliczone za nieterminowe wpłaty czynszu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2022 r. zostało sporządzone według wzorów stosowanych w spółdzielniach mieszkaniowych z uwzględnieniem zmian w przepisach.

Pozostałe (opcjonalnie)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U.z 2016 r.poz.1047) zwaną dalej „ustawą”, oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, które określają między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów. Spółdzielnia prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich.

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

Empty rectangular area for providing detailed information.



BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	9 872 891,84	10 158 309,53	A	Fundusze własne	9 964 650,17	10 204 403,43
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	9 306 847,23	9 534 789,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	67 900,00	67 900,00
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz wkładów budowlanych	9 238 947,23	9 466 889,60
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy	672 977,23	674 012,05
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 872 891,84	10 103 184,58	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	9 872 891,84	10 103 184,58		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	660 086,75	662 437,12	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 212 805,09	9 440 747,46	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 931,53	-28 931,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	13 757,24	24 533,31
d)	środki transportu			VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 940 499,68	2 040 906,92
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	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				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 253 836,92	1 460 905,80
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	1 253 836,92	1 460 905,80
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki	1 253 836,92	1 460 905,80
	– 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	458 076,98	473 812,65
	– 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	55 124,95		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	55 124,95	b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	2 032 258,01	2 087 000,82	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	376 141,31	473 812,65
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	207 068,88	207 068,88
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:	158 612,04	257 561,03
4	Towary				– do 12 miesięcy	158 612,04	257 561,03
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	468 851,06	257 155,33	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	7 478,60	2 484,73
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	403,91	211,35
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	2 577,88	6 486,66
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	2 577,88	6 486,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych		
	– do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:	81 935,67	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	468 851,06	257 155,33		– w tym fundusz remontowy	81 935,67	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	248 203,21	7 170,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	228 585,78	106 188,47
	– do 12 miesięcy	248 203,21	7 170,78	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	69 474,82	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 150,02	364,81		– długoterminowe		

c)	inne	14 087,87	29 712,68		– krótkoterminowe	69 474,82	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej			3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	159 110,96	106 188,47
e)	należności od osób uprawnionych:	203 409,96	219 907,06				
	– z tytułu lokali mieszkalnych	203 409,96	219 907,06				
	– z tytułu lokali użytkowych						
III	Inwestycje krótkoterminowe	101 203,32	184 329,76				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 203,32	184 329,76				
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	101 203,32	184 329,76				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 203,32	184 329,76				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 462 203,63	1 645 515,73				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 297,83	20 884,12				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	22 783,92				
3.	Saldo Wn funduszu remontowego	1 460 905,80	1 601 847,69				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	11 905 149,85	12 245 310,35		PASYWA razem (suma poz. A i B)	11 905 149,85	12 245 310,35

KSIEGOWA

Joanna Kostrzewska

WICEPREZES ZARZĄDU

S.M. "AR-Możyno"

Krystyna Lubas

PREZES ZARZĄDU

S.M. "AR-Możyno"

Renata Matysiak-Sięry

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SPÓŁDZIELNIA
 MIESZKANIOWA "AR-
 MOCZYDŁO"

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 078 287,85	1 994 592,73
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 078 287,85	1 994 592,73
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	2 055 727,85	1 893 758,02
	b) w tym z działalności własnej	22 560,00	100 834,71
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 956 080,49	1 998 307,97
I	Amortyzacja	0,00	4 391,10
II	Zużycie materiałów i energii	513 685,00	531 628,94
III	Usługi obce	380 763,59	394 145,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	237 359,90	216 851,47
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	119 135,16	138 731,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 230,84	6 862,01
	– emerytalne	0,00	2 660,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	696 906,00	705 697,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	1 956 080,49	1 998 307,97
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 955 490,13	1 924 455,36
	b) z działalności własnej	590,36	73 852,61
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	122 207,36	-3 715,24
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	100 237,72	-30 697,34
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	21 969,64	26 982,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 475,00	8 743,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 475,00	8 743,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 805,15	1 742,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 805,15	1 742,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	119 877,21	3 286,04
G	Przychody finansowe	0,00	1 050,74
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	1 050,74
H	Koszty finansowe	173,25	161,39
I	Odsetki, w tym:	173,25	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	161,39

I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	119 703,96	4 175,39
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)	119 703,96	4 175,39
J	Podatek dochodowy	5 709,00	2 426,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	113 994,96	1 749,39
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	100 237,72	0,00
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	0,00	22 783,92
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	13 757,24	24 533,31

KSIĘGOWA

Joanna Kostrzewska

WICEPREZES ZARZĄDU
S.M. "AR-Medycyna"
Krystyna Lubas

PREZES ZARZĄDU
S.M. "AR-Medycyna"
Renata Matysiak-Sięry

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	15 450 171,13	17 632 451,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	15 450 171,13	17 632 451,18
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	9 534 789,60	9 762 731,97
1.1.	Fundusz udziałowy na początek okresu	67 900,00	67 900,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Fundusz udziałowy na koniec okresu	67 900,00	67 900,00
1.3.	Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.4.	Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu		
1.5.	Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	9 466 889,60	9 694 831,97
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenie	227 942,37	227 942,37
	-	227 942,37	227 942,37
	-		
	-		
1.6.	Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	9 238 947,23	9 466 889,60
1.7.	Fundusz podstawowy na koniec okresu	9 306 847,23	9 534 789,60
2.	Fundusz zasobowy na początek okresu	674 012,05	676 362,42
2.1.	Zmiany funduszu zasobowego	-1 034,82	-2 350,37
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenie gruntu	1 034,82	2 350,37
	-	1 034,82	2 350,37
	-		
	-		
2.2.	Stan funduszu zasobowego na koniec okresu	672 977,23	674 012,05

3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-28 931,53	-28 931,53
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-28 931,53	-28 931,53
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-28 931,53	-28 931,53
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-28 931,53	-28 931,53
6.	Wynik netto	13 757,24	24 533,31
	a) zysk netto	13 757,24	24 533,31
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz własny na koniec okresu	9 964 650,17	10 204 403,43
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 964 650,17	10 204 403,43

KSIEGOWA

Joanna Kostrzewska

WICEPREZES ZARZĄDU
S.M. "M. Morydło"
Krystyna Libas

PREZES ZARZĄDU
S.M. "M. Morydło"
Renata Matysiak-Sięty

Liczba dołączonych opisów: 0

Liczba dołączonych plików: 0

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 <i>(opcjonalnie)</i>		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	119 703,96					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	56 893,42					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	62 810,54					
K. Podatek dochodowy	5 709,00					

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

Sprawozdanie finansowe za rok 2022 sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających salda z bilansu otwarcia i wszystkie operacje ujęte w księgach za rok obrotowy oraz z zestawieniami obrotów i sald z kont księgi głównej i sald kont analitycznych oraz wybranych kont syntetycznych.

Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2022 roku zamyka się kwotą

11.905.149,85 zł. W stosunku do stanu na 31 grudzień 2021 zmniejszyła się o kwotę 340.160,50 zł.

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2022 R.

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejsza z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzeń.

Tabela Nr 1A Wykaz gruntów wieczystym użytkowaniu

L.p.	Wyszczególnienie	Nr księgi wieczystej	Nr działki	Obręb	Pow. w m2
1	Pod Lipą 8	WA2M/00147788/0	43	1.11.2012	2 171,00

Tabela Nr 1B Wykaz gruntów z prawem własności (przekształconych)

L.p.	Wyszczególnienie	Nr księgi wieczystej	Nr działki	Obręb	Pow. w m2
1	Mielczarskiego 8, 10	WA2M/00147787/3	34	1.11.2012	5 872,00

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych także ich umorzeń umieszczono w poniższej tabeli Nr 2.

Tabela Nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku	Pozostałe zwiększenia „+” i zmniejszenia „-”		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty własne Nieruchomość Mielczarskiego 8, 10	wartość pocz.	495 833,59	0,00	0,00	495 833,59
		umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość netto	495 833,59	0,00	0,00	495 833,59
2	Budynki i budowle	wartość pocz.	15 433 144,94	0,00	0,00	15 433 144,94

		umorzenie	5 992 397,48	227 942,37		6 220 339,85
		wartość netto	9 440 747,46	0,00	227 942,37	9 212 805,09
3	Urządzenia techniczne i maszyny	wartość pocz.	806 123,71	0,00	0,00	806 123,71
		umorzenie	806 123,71	0,00	0,00	806 123,71
		wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne środki trwałe	wartość pocz.	14 909,65	0,00	0,00	14 909,65
		umorzenie	14 909,65	0,00	0,00	14 909,65
		wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
5	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	wartość pocz.	16 750 011,89	0,00	0,00	16 750 011,89
		umorzenie	6 813 430,84	227 942,37	0,00	7 041 373,21
		wartość netto	9 936 581,05	0,00	227 942,37	9 708 638,68
6	Wartości niematerialne i prawne	wartość pocz.	35 943,64	0,00	0,00	35 943,64
		umorzenie	35 943,64	0,00	0,00	35 943,64
		wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym (pozyskanych w obrocie pierwotnym i wtórnym)

Tabela Nr 3

L.p.	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku	Pozostałe zwiększenia „+” i zmniejszenia „-”		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Prawo wieczystego użytkowania gruntu Nieruchomość Pod Lipą 8	wartość pocz.	213 669,82	0,00	0,00	213 669,82
		umorzenie	47 066,29	2 350,37	0,00	49 416,66
		wartość netto	166 603,53	0,00	2 350,37	164 253,16

Spółdzielnia posiadała prawo wieczystego użytkowania działki nr 43 o powierzchni 2.171 m². Grunty w wieczystym użytkowaniu umarżane są w korespondencji z funduszem zasobowym.

Roczna stawka odpisów umorzeniowych wynosi 1,11%

3. Działki i opłata z tytułu wieczystego użytkowania gruntu, według danych Urzędu Dzielnicy wykazane są w tabeli nr 4

Tabela Nr 4

L.p.	Wyszczególnienie	Nr księgi wieczystej	Obręb	Nr działki	Pow. w m2	Udział	Opłata w 2022 r.
1	Pod Lipą 8	WA2M/00147788/0	1.11.201 2	43	2 171,00	1	30 482,36
					2 171,00		30 482,36

4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

W okresie sprawozdawczym pozycja nie występuje.

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym pozycja nie występuje.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja nie występuje.

7. Dane o strukturze funduszu podstawowego na początku roku obrotowego, zwiększenie i zmniejszenia oraz stan końcowy przedstawia tabela nr 5.

Tabela Nr 5

Rodzaj funduszu	Stan na 01.01.2022	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022
Fundusz udziałowy	67 900,00	0,00	0,00	67 900,00
Fundusz wkładów budowlanych	9 466 889,60	0,00	227 942,37	9 238 947,23
Fundusz umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem fundusz podstawowy	9 534 789,60	0,00	227 942,37	9 306 847,23

Fundusz wkładów budowlanych jest funduszem własnym spółdzielni mieszkaniowej.

Zgodnie z uchwałą 7/2015 z dnia 20.10.2015 roku Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazania przez spółdzielnie mieszkaniowe funduszy własnych, stan funduszu wkładów budowlanych netto winien być równy wartości początkowej wybudowanych lokali, przejętych do ewidencji środków trwałych spółdzielni mieszkaniowej pomniejszonych o umorzenie. Różnica między funduszem wkładów budowlanych wykazany w pasywach bilansu (poz. A.I Fundusz podstawowy - „Fundusz wkładów budowlanych”) a środkami trwałymi wykazanymi w aktywach bilansu w poz. A.II pkt 1b - budynki, lokale) w wysokości 26.142,14 zł wynika z zapłaconej przez Właścicieli opłaty przekształceniowej gruntu. Po odjęciu opłaty przekształceniowej fundusz wkładów budowlanych jest zgodny z wartością środków trwałych - „Budynki”.

8. Dane o strukturze funduszu zapasowego na początek roku obrotowego, jego zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy przedstawia tabela Nr 6

Tabela Nr 6

Rodzaj funduszu	Stan na 01.01.2022 r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
Fundusz zasobowy	674 012,05	0,00	1 034,82	672 977,23

Główną pozycję funduszu zasobowego stanowiła kwota 791.592,06 zł. Odpowiadająca wartości ujętego prawa wieczystego gruntów w roku 2002 na podstawie decyzji Zarządu, która jest zmniejszana

o wartość odpisów umorzeniowych tego prawa. Wobec wejścia w życie z ustawy z dnia 20.07.2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U.2018 poz 1716) po otrzymaniu zaświadczenia o przekształceniu prawa i jego wycenie Spółdzielnia dokonała urealnienia wartości tego prawa.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja nie występuje.

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

Odpisy na koniec roku 2022 nie wystąpiły.

11. Zobowiązania wobec banków z tytułu kredytów termomodernizacyjnych na prace remontowe.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 1.460.905,80 zł.

W tym:

- zobowiązania długoterminowe – 1.253.836,92 zł.
- zobowiązania krótkoterminowe – 207.068,88 zł.

Mielczarskiego 8 – 478.462,69 zł. (termin spłaty do 30.12.2029)

Mielczarskiego 10 – 528.868,11 zł. (termin spłaty do 30.08.2030)

Pod Lipą 8 - 453.575,00 zł. (termin spłaty do 30.11.2030)

Kredyty zostały zabezpieczone zastawem finansowym na prawach do środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach Spółdzielni prowadzonych w BOŚ S.A. wraz z klauzulą kompensacyjną oraz na wierzytelnościach z tytułu wpłat lokatorskich na fundusz remontowy do łącznej kwoty 3.810.000,00 zł.

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów

Tabela nr 7

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		1.01.2022	31.12.2022
1	Saldo Wn funduszu remontowego	1 601 847,69	1 378 970,13
2	Ubezpieczenie nieruchomości	8 398,00	0,00

3	Koszt wymiany wodomierzy i ciepłomierzy	74 711,59	0,00
4	Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości	0,00	206 900,82

Ujemny stan funduszu remontowego w 2022 r. Spółdzielnia prezentuje w poz. B.IV - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - saldo Wn funduszu remontowego.

13. Stan środków finansowych będących w dyspozycji Spółdzielni Mieszkaniowej „Ar-Moczydło” na dzień 31 grudnia 2022 r wykazany w bilansie.

Tabela Nr 8

L.p.	Wysokość środków finansowych	1.01.2022	31.12.2022
1	Bieżące rachunki bankowe	184 329,76	101 203,32
2	Rachunek bankowy lokat	0,00	0,00
3	Kasa Spółdzielni	0,00	0,00
4	Ogółem	184 329,76	101 203,32

14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym pozycje nie występowały.

15. Prezentacja wyników eksploatacji i utrzymania nieruchomości.

		Ogółem	Mielczarskiego 8, 10	Pod Lipą 8
BO 2022	nadwyżka	58 873,24	52 470,48	6 402,76
wynik 2022	nadwyżka	100 237,72	72 466,99	27 770,73
BZ 2022	nadwyżka	159 110,96	124 937,47	34 173,49

16. Prezentacja stanu funduszu remontowego w podziale na nieruchomości.

L.p.	Treść	Nieruchomość Mielczarskiego 8, 10	Nieruchomość Pod Lipą 8	Ogółem Spółdzielnia
1	Stan na dzień 01.01.2022 r. w tym :			
	- stan na 01.01.2022 r. - fundusz	-1 201 498,37	-400 349,32	-1 601 847,69
	- stan na 01.01.2022 r. - termomodernizacja	-44 998,69	111 125,68	66 126,99
2	Splata raty kredytowej roczna	-1 156 499,68	-511 475,00	-1 667 974,68
		-149 168,88	-57 900,00	-207 068,88

3	Przychody 2022 r.	502 860,00	194 046,00	696 906,00
4	Pozostałe przychody	18 087,56	6 907,76	24 995,32
5	Koszty	-293 386,87	-205 636,89	-499 023,76
6	Stan na dzień 31.12.2022 r. w tym :	-973 937,68	-405 032,45	-1 378 970,13
	- stan na 31.12.2022 r. - fundusz	33 393,12	48 542,55	81 935,67
	- stan na 31.12.2022 r. - termomodernizacja	-1 007 330,80	-453 575,00	-1 460 905,80

17. Propozycja do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd Spółdzielni Mieszkaniowej „AR-MOCZYDŁO” proponuje zysk bilansowy za rok 2022 w wysokości 13.757,24 zł przeznaczyć na fundusz remontowy nieruchomości:

Mielczarskiego 8,10 w kwocie: 9.945,81 zł

Pod Lipą 8 w kwocie: 3.811,43 zł

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto, wykazuje tabela Nr 9.

Tabela nr 9

Rozliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem	GZM	Działalność opodatkowana
I	PRZYCHODY	2 079 762,85	1 969 063,11	110 699,74
1	Przychody ze sprzedaży	2 078 287,85	1 967 588,11	110 699,74
2	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
3	Przychody operacyjne	1 475,00	1 475,00	0,00
II	KOSZTY	1 960 058,89	1 912 169,69	47 889,20
1	Koszty rodzajowe	1 956 080,49	1 908 191,29	47 889,20
2	Koszty finansowe	173,25	173,25	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	3 805,15	3 805,15	0,00
III	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	119 703,96	56 893,42	62 810,54
IV	Przychody nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00
V	Koszty nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00
VI	Podstawa opodatkowania	62 810,54	0,00	62 810,54
VII	Podatek dochodowy 9%	5 709,00	0,00	5 709,00
VII	WYNIK PODATKOWY	56 928,29	0,00	56 928,29

2. Struktura rodzajowa podziału kosztów działalności operacyjnej (koszty w układzie 4).

Koszty	Ogółem za :	
	Rok 2021	Rok 2022
Koszty w tym :	1 998 307,97	1 956 080,49
Amortyzacja	4 391,10	0,00
Zużycie materiałów i energii	531 628,94	513 685,00
Usługi obce	394 145,40	380 763,59
Podatki i opłaty	216 851,47	237 359,90
Wynagrodzenia	138 731,07	119 135,16
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 862,01	8 230,84
Pozostałe koszty rodzajowe	705 697,98	696 906,00
- w tym odpis na fundusz remontowy	696 906,00	696 906,00

3. Wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym Spółdzielnia Mieszkaniowa „Ar -Moczydło” nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapisów

W roku 2022 nie dokonano odpisów aktualizujących.

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

Żadna z powyższych okoliczności w SM nie miała miejsca.

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytwarzania produktów na własne potrzeby oraz kosztów rodzajowych.

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Ar-Moczydło” sporządza rachunek zysków i strat w 2 wariantcie porównawczym.

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

Pozycja taka nie występuje.

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

Pozycja ta w roku obrotowym SM nie występuje.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Pozycja taka nie występuje.

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

Pozycja taka nie występuje.

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

Pozycja ta w roku obrotowym SM nie występuje.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Pozycja taka nie występuje.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

III. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1. Zatrudnienie na koniec roku 2022, z podziałem na grupy zawodowe, wykazuje tabela NR 10

Tabela nr 10

Stanowisko	Przeciętne zatrudnienie w roku (os.)	
	2021	2022
Pracownicy umysłowi	3,00	3,00
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,00	0,00
OGÓŁEM	3,00	3,00

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno).

Tabela nr 11

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
	Wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk
Wynagrodzenie zarządu	78 000,00	

3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów Zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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 spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna w powyższych sytuacji w Spółdzielni w roku obrotowym nie wystąpiła.

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

Żadna w powyższych sytuacji w Spółdzielni w roku obrotowym nie wystąpiła.

Sporządziła:

Joanna Kostrzewska

KSIĘGOWA

Joanna Kostrzewska

WICEPREZES ZARZĄDU
S.M. "AR-Moczydło"

Krystyna Lubas

Zarząd:

PREZES ZARZĄDU
SM "AR-Moczydło"

Renata Matysiak-Sier

Warszawa, dnia 16.06.2023 r.