

## ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

### Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-03-29

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### Dane identyfikujące jednostkę

##### Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Spółdzielnia Mieszkaniowa im. I.J. Paderewskiego

##### Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: KATOWICE

Gmina: KATOWICE

Miejscowość: Katowice

##### Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: KATOWICE

Gmina: KATOWICE

Ulica: Paderewskiego

Nr domu: 65

Miejscowość: Katowice

Kod pocztowy: 40-282

Poczta: KATOWICE

##### Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 6832Z

##### Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000188727

NIP: 6340196548

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

**Data od:** 2023-01-01

---

**Data do:** 2023-12-31

---

**Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

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

---

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

nie

---

## Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

**W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek**

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

---

**Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)**

Nie występuje.

---

## 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),**

---

### ustalenia wyniku finansowego

Różnica między przychodami a kosztami z działalności spółdzielni w zakresie Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi przechodzi poprzez rozliczenia międzyokresowe kosztów na rok następny.

Zysk netto z pozostałej działalności zostanie podzielony uchwałą zgodnie z ustawą o spółdzielniach mieszkaniowych.

---

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

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

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Dla składników majątku o wartości powyżej 500,00 zł prowadzona jest ewidencja pozabilansowa.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym ich okresowi ekonomicznej użyteczności.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (nie występują)

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

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

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.

---

### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych spółdzielnia zastosowała metodę pośrednią. 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.

---

### **pozostałe**

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

---

rachunkowości.

---

## **Lista złożonych podpisów:**

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	78 955 673,35	81 407 478,33
Aktywa trwałe	52 681 923,72	53 773 536,40
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	49 781 856,30	50 625 294,24
Środki trwałe	49 781 856,30	50 625 294,24
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 157 425,88	4 284 525,01
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 390 376,90	46 132 289,91
urządzenia techniczne i maszyny	191 768,55	184 587,11
środki transportu	12 376,50	17 211,90
inne środki trwałe	29 908,47	6 680,31
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	1 082 657,70	1 215 319,92
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	1 082 657,70	1 215 319,92
Inwestycje długoterminowe	1 758 915,90	1 813 780,26
Nieruchomości	1 758 915,90	1 813 780,26
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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	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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 493,82	119 141,98
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	58 493,82	119 141,98
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>26 273 749,63</b>	<b>27 633 941,93</b>
Zapasy	0,00	47 005,04
Materiały	0,00	47 005,04
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	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	828 700,24	749 847,80
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	828 700,24	749 847,80
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	495 672,31	449 799,14
– do 12 miesięcy	495 672,31	449 799,14
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
Inne	5 204,00	27 620,00
dochodzone na drodze sądowej	327 823,93	272 428,66
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>22 289 851,96</b>	<b>25 909 967,54</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 289 851,96	25 909 967,54
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
– 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	22 289 851,96	25 909 967,54

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 289 851,96	20 709 967,54
– inne środki pieniężne	0,00	5 200 000,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 155 197,43	927 121,55
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>78 955 673,35</b>	<b>81 407 478,33</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>57 739 268,42</b>	<b>58 075 158,74</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy w tym:	19 730 732,13	19 802 119,18
- Fundusz udziałowy	1 004 476,39	1 006 696,39
- Fundusz wkładów mieszkaniowych	30 830,85	30 895,70
- Fundusz wkładów budowlanych	18 695 424,89	18 764 527,09
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	25 792 070,35	26 222 921,65
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	11 649 038,29	11 649 038,29
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	567 427,65	401 079,62
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>21 216 404,93</b>	<b>23 332 319,59</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
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 466 006,30</b>	<b>8 026 642,00</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	5 466 006,30	8 026 642,00
kredyty i pożyczki	5 466 006,30	8 026 642,00
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
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 750 398,63</b>	<b>15 305 677,59</b>

	Rok bieżący	Rok poprzedni
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	15 422 493,65	13 942 358,67
kredyty i pożyczki	5 373 482,00	3 629 124,00
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 :	4 651 964,91	4 053 358,08
- do 12 miesięcy	4 651 964,91	4 053 358,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	484 742,73	720 186,32
z tytułu wynagrodzeń	251 831,58	217 065,01
inne	4 660 472,43	5 322 625,26
Fundusze specjalne	327 904,98	1 363 318,92
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
 2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
 2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany



## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 182 321,38	33 648 518,93
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 581 908,77	34 519 093,91
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) w tym:	2 600 412,61	-870 574,98
– wynik Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi	2 600 412,61	-870 574,98
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	38 480 508,01	32 727 418,28
Amortyzacja	22 142,67	25 702,17
Zużycie materiałów i energii	16 236 177,14	12 091 527,81
Usługi obce	4 792 440,43	4 157 879,81
Podatki i opłaty, w tym:	3 070 302,40	2 937 895,08
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	4 960 731,69	4 374 214,91
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 104 405,93	936 138,33
– emerytalne	827 329,49	717 293,80
Pozostałe koszty rodzajowe	8 294 307,75	8 204 060,17
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	701 813,37	921 100,65
Pozostałe przychody operacyjne	52 545,48	41 259,70
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	465,85	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	52 079,63	41 259,70
Pozostałe koszty operacyjne	200 977,58	199 144,85
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	911,31
Inne koszty operacyjne	200 977,58	198 233,54
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	553 381,27	763 215,50
Przychody finansowe	881 181,70	130 532,56
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:	881 181,70	130 532,56
– 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

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	712 822,32	378 872,44
Odsetki, w tym:	712 822,32	378 872,44
– 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) brutto (F+G-H)	721 740,65	514 875,62
Podatek dochodowy	154 313,00	113 796,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	567 427,65	401 079,62

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	58 075 158,74	59 116 407,98
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	58 075 158,74	59 116 407,98
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 802 119,18	20 083 358,09
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-71 387,05	-281 238,91
zwiększenie (z tytułu)	337 352,21	191 384,97
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
– spłata nominalnej kwoty umorzonego kredytu	0,00	0,00
– wpłaty w ratach wkładów budowlanych z przekształceń, odrębna własność	337 352,21	191 384,97
zmniejszenie (z tytułu)	408 739,26	472 623,88
– umorzenia (zwrotu) udziałów, akcji	2 220,00	2 280,00
– rozliczenia z tyt. wyodrębnień, rozliczenia z byłymi członkami, inne korekty	406 519,26	470 343,88
– inne	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 730 732,13	19 802 119,18
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	26 222 921,65	27 121 856,59
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-430 851,30	-898 934,94
zwiększenie (z tytułu)	1 179 700,51	688 737,81
– inne	1 179 700,51	688 737,81
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– wpłata wpisowego	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	1 610 551,81	1 587 672,75
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenie ST - fundusz zasobów mieszkaniowych	1 209 418,24	1 215 229,13
– umorzenie ST - fundusz zasobowy	401 133,57	372 443,62
– inne korekty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	25 792 070,35	26 222 921,65
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 649 038,29	11 649 038,29
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 649 038,29	11 649 038,29
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	401 079,62	262 155,01
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	401 079,62	262 155,01
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	401 079,62	262 155,01
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	401 079,62	262 155,01
- - podział zysku - na pokrycie wydatków GZM	401 079,62	262 155,01
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	567 427,65	401 079,62
Zysk netto	567 427,65	401 079,62
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 739 268,42	58 075 158,74
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
 2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
 2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek przepływów pieniężnych Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty  
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	567 427,65	401 079,62
Korekty razem	-2 291 729,17	4 412 329,20
Amortyzacja	22 142,67	25 702,17
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	168 359,38	-248 339,88
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	465,85	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	47 005,04	-2 751,45
Zmiana stanu należności	-78 852,44	-156 487,22
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 299 636,96	2 248 626,78
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 167 427,72	1 200 317,33
Inne korekty	1 016 215,01	1 345 261,47
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 724 301,52</b>	<b>4 813 408,82</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	881 647,55	130 532,56
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	465,85	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	881 181,70	130 532,56
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	881 181,70	130 532,56
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	881 181,70	130 532,56
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	1 246 117,63	688 737,81
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 246 117,63	688 737,81
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-364 470,08</b>	<b>-558 205,25</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	3 165 721,09	1 351 709,91
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40,89	24,91
Kredyty i pożyczki	3 165 680,20	1 351 685,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	4 697 065,07	3 216 472,09
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 284,85	2 337,35
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	3 981 957,90	2 835 262,30
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	712 822,32	378 872,44
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 531 343,98	-1 864 762,18
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-3 620 115,58	2 390 441,39
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 620 115,58	2 390 441,39
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	25 909 967,54	23 519 526,15
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	22 289 851,96	25 909 967,54
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Informacja\_dod\_SF2023

#### Załączony plik

Informacja\_dodatkov\_2023.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Wprowadzenie do SF 2023

#### Załączony plik

Wprowadzenie\_do\_SF\_2023.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

w załączniku

## 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	721 740,65	514 875,62
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk. - wart. łączna	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk. - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk. - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk. ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk. ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk. ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	90 431,61	84 049,19
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	90 431,61	84 049,19
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	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 - wart. Łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	812 172,26	598 924,81
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-29 08:57 Karol Lentas - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:17 Lidia Antonina Grodowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany  
2024-03-29 09:26 Janusz Zbigniew Zdziebło - COPE SZAFIR - Kwalifikowany