

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2024 ROK

I. Informacje porządkowe:

1. Nazwa spółdzielni: Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa.
2. Siedziba spółdzielni: 09-200 Sierpc ul. Piastowska 28.
3. Podstawowy przedmiot działalności Spółdzielni:
 - obsługa nieruchomości na własny rachunek,
 - zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
 - wynajem nieruchomości na własny rachunek,
 - zarządzanie nieruchomościami na zlecenie.
4. Klasyfikacja działalności według EKD: działalność podstawowa ujęta jest w Europejskiej Klasyfikacji Działalności w dziale 6082Z.
5. Organ rejestrowy Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców.
6. Nr KRS 000007314, Data rejestracji w KRS - 18.12.2001r
7. Czas trwania Spółdzielni zgodnie ze Statutem jest nieograniczony.

II. Prezentacja sprawozdania finansowego

1. Spółdzielnia prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia i kończący się 31 grudnia 2024 roku.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółdzielnię w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
3. Sprawozdanie finansowe Spółdzielni zawiera dane za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.

III. Stosowane metody rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994r - o rachunkowości stosując reguły wyceny lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących należności.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
4. Składniki majątku o niskiej wartości (nie przekraczającej 3.500,00 zł) amortyzuje się jednorazowo w cenie i dacie nabycia. Składniki aktywów spełniające definicję środków trwałych o wartości przekraczającej 3.500,00 zł do wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji pod datą przyjęcia do używania.
5. Należności i zobowiązania wykazywane są w kwotach wymaganej zapłaty, zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
6. Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej. Lokaty pieniężne powiększone są o odsetki memoriałowe.
7. Przyjęte przez Spółdzielnię zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

IV. Ustalenie wyniku finansowego

1. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
2. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą.

3. Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Wynik z całokształtu działalności Spółdzielni obejmuje: przychody i koszty operacyjne, pozostałe przychody i pozostałe koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe.

Spółdzielnia prowadzi działalność bezwynikową w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi. Wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi (nadwyżka kosztów nad przychodami lub przychodów nad kosztami) jest przenoszony na rozliczenia międzyokresowe zgodnie z art. 6 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych do rozliczenia w roku następnym.

Wynik z działalności gospodarczej, po potrąceniu podatku dochodowego, jako zysk netto (nadwyżka bilansowa) pozostaje do podziału przez Walne Zgromadzenie Członków.

V. Sprawozdanie finansowe Spółdzielni obejmuje:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu własnym),
- rachunek przepływów pieniężnych,
- sprawozdanie z działalności Spółdzielni

Sierpc 28.02.2024r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wilkowska

ZARZĄD
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWEJ
w Sierpcu

Z-ca Prezesa Zarządu
ds. Technicznych

mgr inż. Grzegorz Śramski

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Bogusław Rynkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Ewa Wilkowska

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA W
SIERPCU

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	36 669 933,09	37 724 298,25	A	Fundusze własne	36 767 433,47	38 002 555,04
I	Wartości niematerialne i prawne	7 072,50	0,00	I	Fundusz podstawowy	23 648 107,60	24 576 306,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	1	Fundusz udziałowy	70 468,65	70 468,65
2	Wartość firmy	0,00	0,00	2	Fundusz wkładów mieszkaniowych	202 130,03	252 506,09
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 072,50	0,00	3	Fundusz wkładów budowlanych	23 375 508,92	24 253 331,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Fundusz zasobowy	12 345 014,34	12 546 486,86
II	Rzeczowe aktywa trwałe	36 662 810,59	37 724 248,25	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:	645 911,67	645 911,67
1	Środki trwałe	36 598 850,59	37 724 248,25		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 204 694,08	6 204 469,55	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	2 085,43	2 085,43
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 368 483,92	31 502 219,35	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 672,59	17 559,35	VI	Zysk (strata) netto	126 314,43	231 764,78
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	63 960,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 720 023,75	9 479 571,45
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	50,00	50,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	50,00	50,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	50,00	50,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	50,00	50,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

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	9 190 004,92	8 209 633,62
	– 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	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	10 817 524,13	9 757 828,24	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 390 309,98	3 673 613,99
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
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:	2 738 782,69	2 048 823,96
4	Towary				– do 12 miesięcy	2 738 782,69	2 048 823,96
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	517 325,85	409 155,96	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	353 052,98	353 052,98
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	15 566,00	53 038,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	1 282 908,31	1 218 699,05
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	1 282 908,31	1 218 699,05
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:	4 799 694,94	4 536 019,63
3	Należności od pozostałych jednostek	517 325,85	409 155,96		– w tym fundusz remontowy	4 799 694,94	4 536 019,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	157 701,80	59 968,89	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 530 018,83	1 269 937,83
	– do 12 miesięcy	157 701,80	59 968,89	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 937,09	6 169,07		– długoterminowe		

c)	inne				– krótkoterminowe		
d)	dochodzone na drodze sądowej			3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 530 018,83	1 269 937,83
e)	należności od osób uprawnionych:	317 686,96	343 018,00				
	– z tytułu lokali mieszkalnych	317 686,96	343 018,00				
	– z tytułu lokali użytkowych						
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 433 892,54	5 916 967,93				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 433 892,54	5 916 967,93				
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	6 433 892,54	5 916 967,93				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 397 300,22	2 915 382,37				
	– inne środki pieniężne	816,80	871,40				
	– inne aktywa pieniężne	4 035 775,52	3 000 714,16				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 866 305,74	3 431 704,35				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	979 617,91	575 269,78				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 230 692,79	1 180 413,13				
	Fundusz remontowy	1 655 995,04	1 676 021,44				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	47 487 457,22	47 482 126,49		PASYWA razem (suma poz. A i B)	47 487 457,22	47 482 126,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Wilkowska

ZARZĄD
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWEJ
w Sierpcu

Z-ca Prezesa Zarządu
ds. Technicznych

mgr inż. Grzegorz Śramski

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Bogusław Rynkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Ewa Wilkowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-
WŁASNOŚCIOWA W SIERPCU
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 349 836,48	19 054 274,22
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 417 347,20	19 092 788,01
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	18 916 711,20	18 596 776,81
	b) w tym z działalności własnej	500 636,00	496 011,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-67 510,72	-122 413,90
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	83 900,11
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 282 622,42	18 845 527,61
I	Amortyzacja	32 153,11	28 159,61
II	Zużycie materiałów i energii	10 790 923,60	11 139 245,07
III	Usługi obce	2 639 776,58	1 551 323,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 963 220,81	1 993 567,10
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 396 118,72	1 301 774,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	325 954,21	281 306,33
	– emerytalne	146 125,88	135 909,38
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 134 475,39	2 550 151,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	19 282 622,42	18 845 527,61
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	18 706 909,86	18 460 523,31
	b) z działalności własnej	433 421,94	423 518,09
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	67 214,06	208 746,61
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	209 801,34	136 253,50
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	-142 587,28	72 493,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 993,95	136 901,56
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	115 000,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	26 993,95	21 901,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	80 890,01	63 119,23
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	80 890,01	63 119,23
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	13 318,00	282 528,94
G	Przychody finansowe	167 829,47	167 864,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	167 829,47	167 864,58
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	11,04	68,24
I	Odsetki, w tym:	11,04	68,24
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00

I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	181 136,43	450 325,28
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego	0,00	0,00
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego	0,00	0,00
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	181 136,43	450 325,28
J	Podatek dochodowy	54 822,00	82 307,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	126 314,43	368 018,28
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego	0,00	136 253,50
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	0,00	0,00
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (L.III - J - K - L.I + L.II)	126 314,43	231 764,78

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Witkowska

ZARZĄD
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWEJ

w Sierpcu

PREZES ZARZĄDU

Z-ca Prezesa Zarządu
ds. Technicznych

mgr inż. Grzegorz Śramski

mgr inż. Bogusław Rynkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Ewa Witkowska

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	38 002 555,04	39 207 059,97
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	38 002 555,04	39 207 059,97
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	24 576 306,30	25 663 267,50
1.1.	Fundusz udziałowy na początek okresu	70 468,65	70 618,65
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	150,00
	- zwrot udziałów	0,00	150,00
	-		
	-		
1.2.	Fundusz udziałowy na koniec okresu	70 468,65	70 468,65
1.3.	Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	252 506,09	339 007,98
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	50 376,06	86 501,89
	- ustanowienie odrębnej własności	42 971,37	78 244,68
	- umorzenie wkładów mieszkaniowych	7 404,69	8 257,21
	-		
1.4.	Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	202 130,03	252 506,09
1.5.	Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	24 253 331,56	25 253 640,87
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	877 822,64	1 000 309,31
	- ustanowienie odrębnej własności	44 251,20	141 474,26
	- umorzenie wkładów budowlanych	833 571,44	858 835,05
	-		
1.6.	Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	23 375 508,92	24 253 331,56
1.7.	Fundusz podstawowy na koniec okresu	23 648 107,60	24 576 306,30
2.	Fundusz zasobowy na początek okresu	12 546 486,86	12 643 396,78
2.1.	Zmiany funduszu zasobowego	-201 472,52	-96 909,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	16 896,94	209 622,90
	- ustanowienie odrębnej własności	0,00	97 225,70
	- umorzenie wkładów	5 370,72	5 369,44
	- przekształt. prawa wieczyst. użytk. gruntów	0,00	27,76
	- nabycie spadku - prawo odrębnej własności lokalu	0,00	107 000,00
	- przyjęcie środka trwałego	10 400,00	0,00
	- zwiększ. wartości gruntów	1 126,22	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	218 369,46	306 532,82
	- ustanowienie odrębnej własności	59 501,32	78 244,68
	- umorzenie zasobów mieszkaniowych	158 868,14	120 444,03
	- przekształt. prawa wiecz. użytk. gruntów	0,00	844,11
	- sprzedaż odrębnej własności lokalu	0,00	107 000,00
2.2.	Stan funduszu zasobowego na koniec okresu	12 345 014,34	12 546 486,86

3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	645 911,67	645 911,67
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	645 911,67	645 911,67
4.	Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	2 085,43	2 085,43
4.1.	Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	2 085,43	2 085,43
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	126 314,43	231 764,78
	a) zysk netto	126 314,43	231 764,78
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Fundusz własny na koniec okresu	36 767 433,47	38 002 555,04
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
W SIERPCU

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

(dane jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	126 314,43	231 764,78
II.	Korekty razem	376 453,63	-276 365,61
1.	Amortyzacja	32 153,11	28 159,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-132 054,47	-167 864,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-115 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	7 920,71
7.	Zmiana stanu należności	-108 169,89	384 139,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	716 695,99	63 844,25
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-142 290,62	-470 892,85
10.	Inne korekty	10 119,51	-6 672,27
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	502 768,06	-44 600,83
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	468 052,98
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	115 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	353 052,98
II.	Wydatki	117 897,92	382 473,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53 937,92	373 469,85
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	63 960,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	9 003,38
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-117 897,92	85 579,75
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	132 054,47	167 864,58
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	132 054,47	167 864,58
II.	Wydatki	0,00	150,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	150,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.*	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	132 054,47	167 714,58
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	516 924,61	208 693,50
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 916 967,93	5 708 274,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 433 892,54	5 916 967,93
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00