

# Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2022-01-01	
Okres do	2022-12-31	
Data sporządzenia	2023-09-04	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa firmy		Spółdzielnia Mieszkaniowa "Krzemionki"	
Siedziba	Województwo	Świętokrzyskie	
	Powiat	ostrowiecki	
	Gmina	Ostrowiec Świętokrzyski	
	Miejscowość	Ostrowiec Świętokrzyski	
Adres			
Adres	Kod kraju	PL	
	Województwo	Świętokrzyskie	
	Powiat	ostrowiecki	
	Gmina	Ostrowiec Świętokrzyski	
	Ulica	osiedle Stawki	
	Nr budynku	47	
	Nr lokalu		
	Miejscowość	Ostrowiec Świętokrzyski	
	Kod pocztowy	27-400	
	Poczta	Ostrowiec Świętokrzyski	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki		6820Z	
NIP		6610200462	
KRS		0000128602	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	2022-01-01
		Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE	
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK	

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)

Ustala się dla Spółdzielni metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy z założeniem, że Spółdzielnia będzie kontynuować działalność, oraz metody ustalania wyniku finansowego zgodnie z wymogami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, oraz art 6 ustawy z dnia 15 grudnia 2000 roku o spółdzielniach mieszkaniowych. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: a) Rokiem obrotowym w Spółdzielni jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, natomiast okresami sprawozdawczymi są dla celów: - zarządczych – okres kwartalny, - sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnień z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych - miesiąc kalendarzowy. b) Za środki trwałe wysokocenne przyjmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł., lub w indywidualnych przypadkach niższej, jeżeli takie same rodzajowo obiekty były uznawane za środki trwałe wysokocenne w okresach wcześniejszych. Zużycie tych środków trwałych odpisuje się w koszty miesięcznie, metodą liniową, stosując maksymalne stawki, określone dla celów podatkowych. c) Środki trwałe zaliczane do spółdzielczych zasobów mieszkaniowych tj. budynki mieszkalne, budynki niemieszkalne, w tym w szczególności garaże, budynek administracyjny wraz z zapleczem, budynek dla działalności społeczno-wychowawczej z ich wyposażeniem technicznym i zagospodarowaniem terenów na których się one znajdują, nie podlegają amortyzacji, a jedynie umorzeniu rozliczanym w korespondencji z funduszami. Grunty w wieczystym użytkowaniu nie są umarzane. d) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł., w tym aktualizacje i programów komputerowych, amortyzuje się w okresie nie krótszym niż 24 miesiące. e) Materiały w magazynie ujmuje się w księdze głównej oraz w ewidencji szczegółowej ilościowo-wartościowej wg rzeczywistych cen zakupu. f) Odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów rozliczane są w całości w okresach kwartalnych w ślad za rozchodem materiałów. g) Rozliczenie kosztów zakupu materiałów dokonuje się w całości w okresach kwartalnych proporcjonalnie do kierunków zużycia. h) Rozliczenie kosztów ogólnych (zarządu) następuje w okresach kwartalnych w stosunku do wielkości sprzedaży. i) Spółdzielnia stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat, prowadząc bieżąco zespół 4 i zespół 5 kont, rozbudowany rodzajowo. j) Odpisów aktualizujących należności oraz rezerwy na przewidywane koszty tworzy się co najmniej pod datą ostatniego dnia każdego roku obrotowego. k) Odpisów aktualizujących zapasów dokonuje się w wysokości 100% wartości na ich część nie wykazującą ruchu przez co najmniej 2 lata. l) Rezerwy tworzy się na przyszłe zobowiązania, w tym w szczególności na odprawy emerytalne i jubileuszowe. m) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Spółdzielnia dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych metodą liniową. n) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. o) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto p) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. r) inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. s) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. t) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty u) rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. w) kapitały własne wycenia się według wartości nominalnej.

ustalenia wyniku finansowego

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości w wersji porównawczej. Celem ustalenia wyniku finansowego Spółdzielnia uwzględni w rachunku zysków i strat wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Celem zachowania zasady ostrożności, Spółdzielnia uwzględni w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość: I) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, II) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne, III) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne, Spółdzielnia prowadzi działalność w zakresie eksploatacji oraz utrzymania nieruchomości tworzących zasoby mieszkaniowe oraz pomocniczą działalność usługową. Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości objętych spółdzielczymi prawami majątkowymi a przychodami z opłat na ich pokrycie zwiększa odpowiednio koszty lub przychody tych nieruchomości w roku następnym. Wynik na działalności innej niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi po opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych, w tym wynik na pożytkach z nieruchomości wspólnych wykazuje się jako zysk netto, który zgodnie ze Statutem Spółdzielni podlega podziałowi na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Spółdzielnia sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień. Ustala się, że rokiem obrotowym w Spółdzielni będzie okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, natomiast okresami sprawozdawczymi będą dla celów: a) zarządczych – kwartał kalendarzowy, b) sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnień z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych – miesiąc kalendarzowy. Ustala się zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych zawierające: 1. Zakładowy plan kont, określający: a) wykaz kont księgi głównej, b) przyjęte zasady ewidencji księgowej zdarzeń i operacji gospodarczych na kontach księgi głównej, c) zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej; 2. wykaz ksiąg rachunkowych – zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych; 3. charakterystykę systemu przetwarzania danych przy użyciu komputerów, stanowiące załącznik nr 1 do uchwały.

pozostałe

# Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	59 685 746,41	58 961 390,56	-
• Aktywa trwałe	36 729 040,36	38 123 005,62	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	36 728 990,36	38 122 955,62	-
••• Środki trwałe	36 673 169,87	38 067 135,13	-
•••• Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 227 119,16	10 307 119,56	-
••••• w tym prawo użytkowania wieczystego	395 337,44	395 337,44	-
••••• Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 199 729,61	27 534 340,01	-
••••• Urządzenia techniczne i maszyny	155 506,89	101 545,80	-
••••• Środki transportu	73 212,62	117 389,24	-
••••• Inne środki trwałe	17 601,59	6 740,52	-
••• Środki trwałe w budowie	55 820,49	55 820,49	-
•• Inwestycje długoterminowe	50,00	50,00	-
••• w pozostałych jednostkach udziały lub akcje	50,00	50,00	-
••• Długoterminowe aktywa finansowe	50,00	50,00	-
• Aktywa obrotowe	22 956 706,05	20 838 384,94	-
•• Zapasy	151 566,54	129 086,17	-
••• Materiały	151 566,54	129 086,17	-
•• Należności krótkoterminowe	2 656 852,45	2 185 485,05	-
••• Należności od pozostałych jednostek	2 656 852,45	2 185 485,05	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
**** z tytułu opłat za lokale mieszkalne	2 262 278,56	1 573 374,12	-
**** z tytułu opłat za lokale użytkowe	59 623,63	42 688,51	-
**** z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	15 687,02	23 152,90	-
***** – do 12 miesięcy	15 687,02	23 152,90	-
**** z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 243,80	97 736,67	-
**** inne	16 976,35	138 592,08	-
**** dochodzone na drodze sądowej	300 043,09	309 940,77	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	13 555 904,64	12 921 228,14	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 555 904,64	12 921 228,14	-
**** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 555 904,64	12 921 228,14	-
***** – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 587 627,37	1 211 325,11	-
***** – inne środki pieniężne	11 968 277,27	11 709 902,33	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 592 382,42	5 602 585,38	-
••• Nadwyżka kosztów nad przychodami z ekspl. i utrzymania nieruchomości	921 209,56	882 879,62	-
••• Saldo Wn funduszu remontowego - nieruchomości (krótkoterminowe)	5 671 172,86	4 689 478,82	-
••• Pozostałe	0,00	30 227,14	-
Pasywa razem	59 685 746,41	58 961 390,56	-
• Kapitał (fundusz) własny	44 709 500,18	45 556 900,02	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	35 434 988,59	36 782 326,02	-
••• Fundusz udziałowy	368 659,05	381 179,32	-
••• Fundusz wkładów mieszkaniowych	2 503 670,13	2 714 518,48	-
••• Fundusz wkładów budowlanych	32 562 659,41	33 686 628,22	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 165 227,19	8 216 622,59	-
••• Fundusz zasobowy	7 207 576,30	7 207 576,30	-
••• Fundusz zasobów mieszkaniowych	957 650,89	1 009 046,29	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	637 951,41	0,00	-
•• Zysk (strata) netto	551 322,99	557 951,41	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 976 246,22	13 404 490,54	-
•• Rezerwy na zobowiązania	759 790,45	874 847,45	-
••• Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	751 226,00	866 283,00	-
•••• – długoterminowa	568 331,00	585 337,00	-
•••• – krótkoterminowa	182 895,00	60 946,00	-
••• Pozostałe rezerwy	8 564,45	8 564,45	-
•••• – krótkoterminowe	8 564,45	8 564,45	-
•• Zobowiązania długoterminowe	3 214,88	3 214,88	-
••• Wobec pozostałych jednostek	3 214,88	3 214,88	-
•••• kredyty i pożyczki	3 214,88	3 214,88	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	12 962 436,05	11 685 484,05	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 523 403,53	7 375 165,67	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
**** z tytułu dostaw mediów	1 968 802,47	1 426 938,37	-
**** zobowiązania wobec lokali mieszkalnych	945 580,97	946 949,79	-
**** zobowiązania wobec lokali użytkowych	6 553,64	7 882,12	-
**** z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 285 499,35	4 066 195,90	-
**** – do 12 miesięcy	3 564 192,34	3 253 379,83	-
**** – powyżej 12 miesięcy	721 307,01	812 816,07	-
**** z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	583 552,51	462 142,32	-
**** z tytułu wynagrodzeń	138 321,05	95 640,09	-
**** inne	595 093,54	369 417,08	-
*** Fundusze specjalne	4 439 032,52	4 310 318,38	-
**** fundusz remontowy	4 434 749,65	4 263 116,90	-
**** ZFŚS	4 282,87	47 201,48	-
** Rozliczenia międzyokresowe	1 250 804,85	840 944,16	-
*** Inne rozliczenia międzyokresowe	1 250 804,85	840 944,16	-
**** krótkoterminowe	1 250 804,85	840 944,16	-
**** pozostałe rozliczenia międzyokresowe	87 185,49	0,00	-
**** nadwyżka przychodów nad kosztami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 163 619,36	840 944,16	-



# Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 293 180,63	28 534 824,39	-
• Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 743 556,51	27 613 125,30	-
•• w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	29 404 108,84	25 564 740,08	-
• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 188 280,64	92 024,33	-
• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 330 343,48	829 666,63	-
• Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	8,13	-
Koszty działalności operacyjnej	31 855 209,74	28 665 739,22	-
• Razem koszty rodzajowe, w tym z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	29 119 763,58	25 896 663,78	-
• Amortyzacja	130 634,29	130 783,47	-
• Zużycie materiałów i energii	17 961 684,11	14 780 892,56	-
• Usługi obce	944 256,59	1 638 853,43	-
• Podatki i opłaty, w tym:	3 041 437,26	2 233 066,10	-
• Wynagrodzenia	4 545 654,94	4 221 856,53	-
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	947 932,11	849 897,63	-
•• – emerytalne	426 868,06	388 856,06	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Pozostałe koszty rodzajowe	4 283 610,44	4 810 389,50	-
** w tym odpis na fundusz remontowy	4 156 291,27	4 132 911,50	-
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	437 970,89	-130 914,83	-
• Wynik na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości	284 345,26	-331 923,70	-
• Wynik na działalności własnej	153 625,63	201 008,87	-
Pozostałe przychody operacyjne	417 842,77	584 114,24	-
• Dotacje	125 066,04	93 646,65	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	93 392,99	230 898,23	-
• Inne przychody operacyjne	199 383,74	259 569,36	-
Pozostałe koszty operacyjne	163 291,42	220 455,79	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	71 129,89	121 580,55	-
• Inne koszty operacyjne	92 161,53	98 875,24	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	692 522,24	232 743,62	-
Przychody finansowe	258 232,67	61 062,08	-
• Odsetki, w tym:	257 917,12	18 588,16	-
• Inne	315,55	42 413,92	-
Koszty finansowe	1 289,66	508,99	-
• Odsetki, w tym:	61,79	0,00	-
• Inne	1 227,87	508,99	-
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	949 465,25	293 236,71	-
Podatek dochodowy	113 787,00	67 209,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• nadwyżka przychodów nad kosztami netto za rok bieżący	-284 345,26	0,00	-
•• nadwyżka kosztów nad przychodami netto za rok bieżący	0,00	331 923,70	-
Zysk (strata) netto (P-K)	551 332,99	557 951,41	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	45 556 900,02	47 517 799,68	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	45 556 900,02	47 517 799,68	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	36 782 326,02	38 107 181,12	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 347 337,43	-1 324 855,10	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	1 347 337,43	1 324 855,10	-
•••• zwrot udziałów	12 520,27	11 125,87	-
•••• zwrot/wyniesienie wkładu mieszkaniowego/budowlanego	410 977,70	376 604,49	-
•••• umorzenie zasobów mieszk. sfinansowanych fund. podstawowym	923 839,46	937 124,74	-
•••• inne	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	35 434 988,59	36 782 326,02	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 216 622,59	8 207 920,88	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-51 395,40	8 702,21	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	60 134,91	-
•••• środki trwale sfinansowane innymi funduszami	0,00	0,00	-
•••• Inne	0,00	60 134,91	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	51 395,40	51 432,70	-
•••• Umorzenie zasobów mieszkaniowych sfinansowanych funduszem zapasowym	51 395,40	51 432,70	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 165 227,19	8 216 622,59	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	557 951,41	1 202 698,18	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	557 951,41	1 202 698,18	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	557 951,41	1 202 698,18	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 202 698,18	-
•••• podział nadwyżki bilansowej za 2019 2020 rok	0,00	1 202 698,18	-
•• Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	557 951,41	0,00	-
• Wynik netto	551 332,99	557 951,41	-
•• zysk netto	551 332,99	557 951,41	-
•• strata netto	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	44 709 500,18	45 556 900,02	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 709 500,18	45 556 900,02	-

# Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	551 332,99	557 951,41	-
• Korekty razem	212 816,70	1 263 904,50	-
•• Amortyzacja	130 634,29	130 783,47	-
•• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-508,99	-
•• Zmiana stanu rezerw	-115 057,00	-89 913,00	-
•• Zmiana stanu zapasów	-22 480,37	-710,86	-
•• Zmiana stanu należności	-471 367,40	304 282,44	-
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 276 952,00	549 180,32	-
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-579 936,15	356 874,50	-
••• inne korekty	-5 928,67	13 916,62	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	764 149,69	1 821 855,91	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-
• Wpływy	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	-
• Wydatki	129 473,19	-6 958,31	-
•• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	129 473,19	-6 958,31	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-129 473,19	-6 958,31	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-
• Wpływy	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	634 676,50	1 814 897,60	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	634 676,50	1 814 897,60	-
Środki pieniężne na początek okresu	12 921 228,14	11 106 330,54	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	13 555 904,64	12 921 228,14	-
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	3 942,68	30 201,48	-

# Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	Informacja dodatkowa		
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Dodatkowe_informacje.pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	949 465,25	
	Rok poprzedni	-	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	66 241,77
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00



przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	284 345,26
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-

		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący		598 878,22
	Rok poprzedni		-
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący		113 787,00
	Rok poprzedni		-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym