

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółdzielni Mieszkaniowej „KLONOWA” w Łodzi

**za rok obrotowy
1.01.2014r. – 31.12.2014r.**

31 marca 2015r.

SPIS TREŚCI

I.Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	1
II.Bilans	5
III.Rachunek zysków i strat	7
IV.Informacja dodatkowa do sprawozdania	8

Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni Mieszkaniowej "Klonowa" w Łodzi z dnia 26 czerwca 2015 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego z działalności Spółdzielni Mieszkaniowej „Klonowa” w Łodzi za 2014 rok .

Działając na podstawie art. 38 § 1 pkt 2 ustawy Prawo Spółdzielcze i § 71 pkt 2 Statutu Spółdzielni po zapoznaniu się z przedstawionym sprawozdaniem finansowym Spółdzielni za rok 2014, Walne Zgromadzenie spółdzielni uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółdzielni za 2014 rok obejmujące
-wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
-bilans za rok obrotowy 2014 zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą **32 328 437,63 zł** (słownie : trzydzieści dwa miliony trzysta dwadzieścia osiem tysięcy czterysta trzydzieści siedem złotych sześćdziesiąt trzy groszy),
-rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2014 wykazujący zysk netto w kwocie **335 151,81 zł** (słownie: trzysta trzydzieści pięć tysięcy sto pięćdziesiąt jeden złotych osiemdziesiąt jeden groszy),
-dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Nadwyżkę przychodów nad kosztami na gospodarce zasobami mieszkaniowymi (GZM) w kwocie **410 803,05 zł** słownie ; czterysta dziesięć tysięcy osiemset trzy złote pięć groszy), zgodnie z §100 pkt 2 Statutu rozliczoną na poszczególne nieruchomości, przenieść do rozliczenia w 2015 roku.

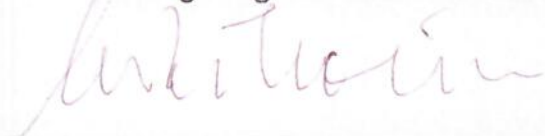
§ 3

Sprawozdanie finansowe za 2014 rok stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sekretarz
Walnego Zgromadzenia Członków



Przewodniczący
Walnego Zgromadzenia Członków



UCHWAŁA Nr 5/2015

Walnego Zgromadzenia Członków Spółdzielni Mieszkaniowej "Klonowa"
w Łodzi z dnia 25 czerwca 2015 r.
w sprawie przeznaczenia nadwyżki bilansowej netto za 2014 r z innych tytułów
niż GZM w Spółdzielni Mieszkaniowej „Klonowa”.

Działając na podstawie art. 38 § 1 pkt 2 ustawy Prawo Spółdzielcze i § 71 pkt 3 Statutu Spółdzielni, po zapoznaniu się z przedstawionym wynikiem finansowym Spółdzielni za rok 2014, Walne Zgromadzenie spółdzielni podjęło uchwałę następującej treści :

§ 1

Nadwyżkę bilansową netto z innych tytułów niż Gospodarka Zasobami Mieszkaniowymi w kwocie :

- **215 151,31 zł** przeznaczyć na pokrycie kosztów utrzymania i eksploatacji zasobu w roku 2016 przypadających na członków spółdzielni zajmujących lokale na podstawie tytułów prawnych określonych w art.4 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych w przeliczeniu na m² powierzchni użytkowej lokalu miesięcznie.
- **120 000,00 zł** przeznaczyć na zagospodarowanie działki **146/95** będącej własnością Spółdzielni – mienie wspólne (plac zabaw, teren zielony służący wypoczynkowi).

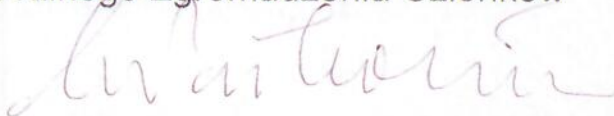
§ 2

Wykonanie uchwały powierza się zarządowi spółdzielni.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Sekretarz
Walnego Zgromadzenia Członków



Przewodniczący
Walnego Zgromadzenia Członków



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa: Spółdzielnia Mieszkaniowa „KLONOWA”

Siedziba: 91-041 Łódź, ul. Lutomierska 115a

Dane kontaktowe: tel. 42 612 16 62
email sekretariat@smklonowa-lodz.pl
www.smklonowa-lodz.pl

Przedmiot działalności: zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi mienie Spółdzielni, zarządzanie nieruchomościami nie stanowiącymi jej mienia na podstawie umów zawartych z właścicielami tych nieruchomości oraz nabywanie budynków użytkowych w celu wynajmowania

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi,
XX Wydział Gospodarczy - Krajowego Rejestru Sądowego
90 – 928 Łódź, ul. Pomorska 37
KRS nr 0000122380

NIP: 724-000-30-94

REGON: 470297059

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku. Okresem porównawczym jest okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
2. W skład Spółdzielni nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności gospodarczej, gdyż na dzień jego sporządzenia Spółdzielni nie są znane okoliczności zagrażające kontynuowaniu przez nią działalności .
4. W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie z inną Spółdzielnią, ani podział Spółdzielni.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

5. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym stosowane metody wyceny aktywów i pasywów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku nr 76, poz. 694, z późniejszymi zmianami), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości przy zachowaniu zasad ciągłości, z tym że:

5.1. Środki trwałe - wartość początkową wycenia się wg cen nabycia. Wartość początkową środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy (amortyzacyjno – umorzeniowe). Środki trwałe o wartości powyżej 1500,00 zł. są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o p.d.o.p. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów, zaliczana jest do środków trwałych. Prawo to podlega umorzeniu.

5.2. Wartości niematerialne i prawne obejmują:

- oprogramowanie komputerów
- prawa do licencji

5.3. Wycena przychodu materiałów – według cen zakupu. Wycena rozchodu materiałów - według cen ewidencyjnych. W 2014 roku nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość materiałów.

5.4. Na dzień 31.12.2014 roku nie występuje produkcja w toku.

5.5. Wycena należności i udzielonych pożyczek:

- Należności i udzielane pożyczki na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej;
- Ustala się, że odsetki od należności w opłatach za lokale ujmowane będą w ewidencji pozabilansowej ze względu na możliwość umorzenia ich części lub całości. Decyzje w sprawie ich umorzenia podejmuje Zarząd działając na podstawie statutu Spółdzielni. Odsetki ujmowane są w przychodach finansowych w momencie zapłaty.

5.6. Wycena inwestycji krótkoterminowych:

- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według ceny nabycia;
- Aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych a Vista; wycenia się je w wartościach nominalnych;
- Inne aktywa pieniężne – lokaty terminowe wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia.
- Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, dokonuje się w koszty danego okresu sprawozdawczego, stosownie do upływu czasu jakiego dotyczą. Zalicza się do nich przede wszystkim: ubezpieczenie majątkowe płatne z góry, opłaconą prenumeratę i dostęp do portali internetowych, dzierżawę podzielników ciepła.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 5.7. Kapitały własne Spółdzielni wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów.
- 5.8. Zobowiązania Spółdzielni wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w kwocie wymagającej zapłaty.
- 5.9. Wycena rezerw. Spółdzielnia nie tworzy rezerw na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz na niewykorzystane urlopy. Wypłaty wynagrodzeń z ww. tytułu nie stanowią istotnych pozycji w kosztach Spółdzielni.
6. Zasady ustalania wyniku finansowego Spółdzielni:

Spółdzielnia prowadzi działalność eksploatacyjną zasobów mieszkaniowych. Zgodnie z ustawą o Spółdzielniach mieszkaniowych różnicę między kosztami, a przychodami gospodarki zasobami mieszkaniowymi (GZM) zalicza się na zwiększenie kosztów lub przychodów utrzymania tych zasobów w roku następnym. Wynik finansowy (zysk) z innych tytułów niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi, czyli z tytułu: przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych oraz kosztów finansowych i pozostałych kosztów operacyjnych przenosi się na wynik finansowy i po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zostanie przeznaczony na cele związane z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych lub inne cele statutowe.

Na wynik działalności Spółdzielni składa się:

- wynik na działalności operacyjnej (obsługa nieruchomości mieszkaniowych),
- wynik finansowy - z innych tytułów niż gospodarka mieszkaniowa,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, tj. uzyskanych dochodów z wynajmu lokali użytkowych, miejsc pod reklamę, dzierżaw gruntu, dachów pod anteny telefonii komórkowej, wynajmu pomieszczeń gospodarczych i pozyspowych.

Zgodnie z Ustawą o spółdzielniach mieszkaniowych w S.M. KLONOWA wprowadzono od 01.01.2008 r zmianę zasad rozliczania kosztów gospodarki cieplnej z użytkownikami lokali mieszkalnych polegającą na zaliczeniu kosztów w/w gospodarki do rozliczenia zgodnie z art.6 ust .1 Ustawy o Spółdzielniach Mieszkaniowych

(cyt. „ Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości zarządzanej na podstawie art.1 ust.3, a przychodami z opłat, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w roku następnym”).

Powyższe przychody i koszty wpływają na wynik GZM tj. na wynik poszczególnych nieruchomości. Wyniki dotyczące poszczególnych składników opłat w nieruchomościach zgodnie z wyżej cytowaną zasadą zostają odpowiednio przeksięgowane na RMK lub RMP nieruchomości, których dotyczą.

7. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Ustala się, jako własny, wzór sprawozdania finansowego, składającego się z:

- Wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- Bilansu
- Rachunku zysków i strat
- Informacji dodatkowej

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Zarząd S.M. „Klonowa”

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Małkus

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁDZIELNI
mgr inż. Grzegorz Hojman

II. BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014 w złotych [3]	Stan na 31.12.2013 w złotych [4]	Zmiana (poz.3 - poz.4) w złotych [5]
[1]	[2]			
A.	Kapitał (fundusz) własny	27 990 879,62	27 865 110,96	125 768,66
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 672 291,96	27 567 901,85	104 390,11
1	Fundusz udziałowy	122 660,98	119 441,03	3 219,95
2	Fundusz zasobowy	27 549 630,98	27 448 460,82	101 170,16
	- w tym wkładów	15 050 329,36	15 607 185,85	(556 856,49)
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	(16 564,15)	(27 855,25)	11 291,10
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	335 151,81	325 064,36	10 087,45
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 337 558,01	2 525 996,83	1 811 561,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 293 532,65	1 585 427,81	1 708 104,84
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 297 849,20	870 019,49	427 829,71
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 122 834,15	695 280,19	427 553,96
	- do 12 miesięcy	1 122 834,15	695 280,19	427 553,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	81 649,28	81 373,53	275,75
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
i)	inne	93 365,77	93 365,77	0,00
3.	Fundusze specjalne	1 995 683,45	715 408,32	1 280 275,13
a)	Fundusz remontowy	1 766 304,85	540 323,96	1 225 980,89
b)	Fundusz inwestycyjny	229 378,60	175 084,36	54 294,24
c.)	Fundusz społ. Wychowawczy	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
Pasywa razem		32 328 437,63	30 391 107,79	1 937 329,84

Łódź, 31.03.2015 r.

Podpis osoby sporządzającej:

Zarząd:

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Malkus

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Malkus

PREZES
ZARZĄDU SPOŁYKARSTWA
Grzegorz Hofman
mgr inż. Grzegorz Hofman

II. BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014 w złotych	Stan na 31.12.2013 w złotych	Zmiana (poz.3 - poz.4) w złotych
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
A.	Kapitał (fundusz) własny	27 990 879,62	27 865 110,96	125 768,66
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 672 291,96	27 567 901,85	104 390,11
1	Fundusz udziałowy	122 660,98	119 441,03	3 219,95
2	Fundusz zasobowy	27 549 630,98	27 448 460,82	101 170,16
	- w tym wkładów	15 050 329,36	15 607 185,85	(556 856,49)
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	(16 564,15)	(27 855,25)	11 291,10
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	335 151,81	325 064,36	10 087,45
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 337 558,01	2 525 996,83	1 811 561,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 293 532,65	1 585 427,81	1 708 104,84
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 297 849,20	870 019,49	427 829,71
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 122 834,15	695 280,19	427 553,96
	- do 12 miesięcy	1 122 834,15	695 280,19	427 553,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	81 649,28	81 373,53	275,75
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
i)	inne	93 365,77	93 365,77	0,00
3.	Fundusze specjalne	1 995 683,45	715 408,32	1 280 275,13
a)	Fundusz remontowy	1 766 304,85	540 323,96	1 225 980,89
b)	Fundusz inwestycyjny	229 378,60	175 084,36	54 294,24
c.)	Fundusz społ. Wychowawczy	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 044 025,36	940 569,02	103 456,34
Pasywa razem		32 328 437,63	30 391 107,79	1 937 329,84

Łódź, 31.03.2015 r.

Podpis osoby sporządzającej:

Zarząd:

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Małkus

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Małkus

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁDZIELNI
Grzegorz Hofman
mgr inż. Grzegorz Hofman

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	DANE ZA ROK	
		2014	2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 092 123,73	7 098 216,79
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów roku obrotowego	7 660 013,85	7 732 947,90
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-567 890,12	-634 731,11
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 801 407,06	6 857 345,38
I.	Amortyzacja	36 830,07	43 776,01
II.	Zużycie materiałów i energii	2 984 351,35	3 098 592,96
III.	Usługi obce	1 253 563,87	1 414 885,39
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	143 335,15	144 022,41
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	640 250,69	612 931,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 163,63	126 134,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 605 912,30	1 417 002,97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	290 716,67	240 871,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	47 244,97	79 471,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	47 244,97	79 471,24
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne	47 244,97	79 471,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne	92 278,06	51 299,25
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	92 278,06	51 299,25
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne	106 821,74	106 821,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	245 683,58	269 043,40
G.	Przychody finansowe	180 695,42	135 695,96
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	180 695,42	135 695,96
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	76,19	0,00
I.	Odsetki, w tym:	76,19	0,00
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	426 302,81	404 739,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	426 302,81	404 739,36
L.	Podatek dochodowy	91 151,00	79 675,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	335 151,81	325 064,36

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Podpis osoby zarządzającej:
Główny Księgowy

Maria Malcus

Podpis osoby zarządzającej:
Główny Księgowy

Maria Malcus

ZARZĄDZĄCY
PRZEDSIĘBIORSTWA
mgr inż. Grzegorz Hofman

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

Nota 1. Informacje dodatkowe do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych **środków trwałych**, wartości niematerialnych i prawnych obrazuje Tabela Amortyzacyjna Środków Trwałych S.M. „Klonowa” (Tabela nr 1) zawierająca:
 - zmiany w stanie środków trwałych i ich umorzenie
 - zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych i ich umorzenie.
2. W Spółdzielni nie występują środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu.
3. **Zobowiązanie wobec budżetu** państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie występuje.
4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie **funduszy** przedstawia Tabela nr 2.
5. Na dzień 31.12.2014 r. w Spółdzielni występuje dodatni **wynik na działalności podstawowej** tj. gospodarce zasobami mieszkaniowymi (**GZM**) w kwocie 410 803,05 zł, który zgodnie z Ustawą o spółdzielniach mieszkaniowych Art.6.1 zwiększa przychody z eksploatacji i utrzymania GZM w roku następnym.
6. **Wynik finansowy (zysk) netto z innych tytułów** po zapłaceniu podatku dochodowego wynosi 335 151,81 zł.
7. Spółdzielnia w roku 2014 nie tworzyła **rezerw**.
8. W Spółdzielni utworzono w 2014 roku **odpis aktualizujący** wartość należności w kwocie 48 789,76 zł.
9. W Spółdzielni nie występują **zobowiązania** długoterminowe, natomiast zobowiązania krótkoterminowe występują o okresie wymagalności spłaty do 12 miesięcy.
10. Wykaz **rozliczeń międzyokresowych** przedstawia Tabela nr 3.
11. W Spółdzielni nie występują **kredyty** finansujące budynki mieszkalne.
12. **Zobowiązania warunkowe** nie występują.

Nota 2. Informacje dodatkowe do rachunku zysków i strat

1. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego. W związku z tym wysokość kosztów rodzajowych wynika ze sporządzonego rachunku zysków i strat.
2. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży - w 100% na kraj.
 - 2.1. **przychody z GZM – u** 7.046 872,44 zł.
3. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne w 2014 roku w Spółdzielni nie wystąpiły.
4. W Spółdzielni nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.
5. W Spółdzielni w 2014 roku nie wystąpiła działalność zaniechana lub przewidziana do zaniechania w roku następnym.
6. Ustalenie wyniku na **podstawowej działalności operacyjnej** w podziale na poszczególne nieruchomości przedstawia Tabela nr 4.

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

7. Zgodnie z ustawą o spółdzielniach mieszkaniowych wynik GZM zostaje przeksięgowany na RMK lub RMP do rozliczenia w roku następnym tj.2015. Ustalenie wyniku na **podstawowej działalności operacyjnej** w podziale na stawki opłat przedstawia Tabela nr 5.

8. Ustalenie wyniku na pozostałej działalności operacyjnej

Przychody pozostałe	47 244,97 zł
Wyegzekwowane koszty procesu	2 951,60 zł
Wyegzekwowane koszty egzekucji komorniczej	7 041,36 zł
Uzyskane odszkodowanie	15 126,22 zł
Przychody z lokalu Obornicka 15/2 – lokal w najmie	2 788,67 zł
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności dot:	
- lokali z odrębną własnością	10 023,31 zł
- lokali z własnościowym prawem do lokalu	9 313,81 zł

Koszty pozostałe	92 278,06 zł
Likwidacja szkód	25 518,35 zł
Wpisy sądowe i do komornika	9 188,46 zł
Koszty windykacji (współpraca z KR D, InfoMonitor)	5 891,67 zł
Wyplacone Radcy Prawnemu zastępstwa procesowe	780,00 zł
Koszty eksploatacji lokalu Obornicka 15/2-lokal w najmie	2 030,47 zł
Odpisy aktualizujące należności	48 789,76 zł
Pozostałe	79,35 zł

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej - **45 033,09 zł**

9. Ustalenie wyniku na działalności finansowej

Przychody finansowe	180 695,42 zł
Odsetki od nieterminowych opłat za lokale mieszkalne	79 174,82 zł
Odsetki od lokat bankowych	93 239,92 zł
Odsetki od opłat za najem lokali użytkowych, dzierżaw	405,05 zł
Wyegzekwowane przez komornika odsetki od zaległości zasądzonych od byłego najemcy lokalu użytkowego	7 875,63 zł

Koszty finansowe	76,19 zł
Odsetki od płatności budżetowych	11,60 zł
Odsetki od pozostałych płatności	64,59 zł

Wynik na działalności finansowej + **180 619,23 zł**

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

10. Podatek dochodowy

Zgodnie z Dz. Ust. Nr 54 z 2000 r. dot. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw, oraz zgodnie z nowelizacją Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, obowiązującą od 01.01.2007 roku, art. 17.1 pkt. 44 Spółdzielnia odprowadza podatek CIT od dochodów uzyskanych z innej działalności niż GZM i za 2014r. wyniósł on 91.151,00 zł. W przypadku Spółdzielni są to dochody uzyskane z najmu lokali użytkowych, dzierżawy terenu, miejsc pod reklamę oraz dachów pod anteny telefonii komórkowej

Przychody opodatkowane	806 950,57 zł
Najem, dzierżawy, pomieszczenia gospodarcze	705 429,97 zł
Przychody finansowe	101 520,60 zł
Przychody operacyjne	0,00 zł
Koszty podatkowe	327 209,99 zł
Koszty wg struktury	95 930,20 zł
Koszty najmu, dzierżawy	229 609,79 zł
Pozostałe koszty operacyjne	1 674,00 zł
Podstawa opodatkowania	479 740,58 zł
Zapłacony podatek	91 151,00 zł

11. **Wynik finansowy** na działalności Spółdzielni za okres 1.01.2014 - 31.12.2014 uwzględniający przychody i koszty finansowe, pozostałe przychody i koszty operacyjne bezpośrednio związane z gospodarką zasobami mieszkaniowymi oraz podatek CIT zamknął się kwotą dodatnią **335 151,81 zł (zysk netto do podziału)** i wynika z :

• Strata z pozostałej działalności operacyjnej	-45 033,09 zł
• Zysk z działalności finansowej	180 619,23 zł
• Zysk na działalności gospodarczej	290 716,67 zł
• Zapłacony podatek	- 91 151,00 zł

Szczegółowa decyzja o przeznaczeniu wyniku finansowego Spółdzielni zostanie podjęta na Walnym Zgromadzeniu Członków Spółdzielni, które odbędzie się w dn. 25.06.2015r. Zarząd Spółdzielni będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu przeznaczenie 120.000,00zł na zagospodarowanie działki 146/85 pomiędzy budynkami Lutomska 127 i Limanowskiego 152 zgodnie z decyzją WZCzł. z 2013 roku na teren służący wypoczynkowi mieszkańców, a pozostałej części na pokrycie kosztów utrzymania i eksploatacji zasobu mieszkaniowego w roku 2015 przypadającego na członków Spółdzielni zajmujących lokale na podstawie tytułów prawnych określonych w art. 4 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, w przeliczeniu na m² powierzchni użytkowej lokalu miesięcznie.

12. Koszty wytworzenia **środków trwałych w budowie** – nie występują.

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

13. **Rozpoczęte inwestycje** – (2011r parking dot. nieruchomości 243) – 13 997,49 zł
14. W Spółdzielni zostały utworzone w 2014r. **odpisy aktualizujące** wartość należności w kwocie 48 789,76 zł, w tym :
- należności od właścicieli lokali posiadających własnościowe prawo do lokalu spółdzielczego na kwotę 13 773,89 zł.
 - należności od byłych właścicieli lokali posiadających własnościowe prawo do lokalu spółdzielczego na kwotę 3 087,09 zł.
 - najemców lokali użytkowych i dzierżawców terenu na kwotę 31 928,78 zł
15. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok **nakłady na niefinansowe aktywa trwałe** – nie występują.
16. Spółdzielnia w roku 2014 nie poniosła strat nadzwyczajnych.
17. W Spółdzielni w roku 2014 nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.
18. Po dniu bilansowym nie wystąpiły w Spółdzielni znaczące zdarzenia, których nie ujęto w Sprawozdaniu Finansowym.

Nota 3. Remonty zasobów mieszkaniowych

Koszty wykonanych remontów finansowane są ze środków funduszu remontowego rozliczanych w podziale na budynki mieszkalne. Prace remontowe realizowane są na podstawie planu remontów zasobów mieszkaniowych uchwalonego na 2014 rok przez Radę Nadzorczą i zaopiniowanego przez Rady Osiedli poszczególnych nieruchomości. **Wartość wykonanych remontów** budynków mieszkalnych finansowanych funduszem remontowym wyniosła ogółem **417 954,11 zł**.

Dla całej Spółdzielni stan funduszu remontowego przedstawia się następująco:

Stan funduszu na 01.01.2014 r (w tym:)	+ 540 323,96 zł
Stan dla lokali mieszkalnych	+ 115 126,07 zł
Stan dla mienia Spółdzielni	+ 425 126,07 zł
Naliczenia funduszu w roku 2014 (w tym:)	+ 1 643 935,00 zł
Naliczenia dla lokali mieszkalnych	+ 1 543 935,00 zł
Naliczenia na mienie Spółdzielni (z podziału nadwyżki bilansowej)	+ 100 000,00 zł
Poniesione wydatki w roku 2014 (w tym:)	- 417 954,11 zł
Wydatki na lokale mieszkalne	- 417 954,11 zł
Wydatki na mienie Spółdzielni	- 0,00 zł
Stan funduszu na 31.12.2014r. (w tym:)	+1 776 304,85 zł
Stan dla lokali mieszkalnych	+1 241 178,78 zł
Stan dla mienia Spółdzielni	+ 525 126,07 zł

IV. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

Nota 4. Informacje o zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w Spółdzielni, w podziale na grupy zawodowe w roku 2014:

Stanowiska robotnicze	0 osoby	0,0 etaty
Stanowiska nierobotnicze	9 osób	8,5 etatu
Razem	9 osób	8,5 etatu

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Zarząd S.M. „Klonowa”


CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Mathus

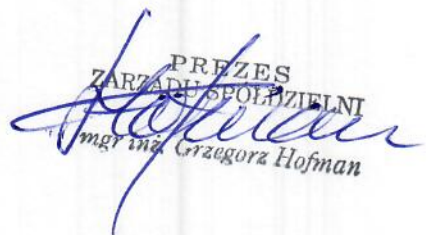

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁDZIELNI
mgr inż. Grzegorz Hofman

Tabela 1. AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH ZA 2014 ROK

NAZWA GRUPY SKŁADNIKÓW	WARTOŚĆ BRUTTO			UMORZENIE / AMORTYZACJA			WARTOŚĆ NETTO		
	stan na 1.01.2014	zwiększenia zmniejszenia	stan na 31.12.2014	stan 1.01.2014	amortyzacja	umorzenie zmniejszenia	stan na 1.01.2014	stan na 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
I. ŚRODKI TRWAŁE	41 793 140,84	406 867,90	42 200 008,74	15 013 711,77	28 110,92	299 466,07	15 341 288,76	26 779 429,07	26 858 719,98
1. Grunty i wieczyste użytkowanie	10 729 806,12	808 629,18	11 538 435,30	27 545,52		68 982,83	96 528,35	10 702 260,60	11 441 906,95
2. Budynek, budowle	29 995 252,47	-374 844,46	29 620 408,01	13 942 120,60	20 724,89	258 167,37	14 221 012,86	16 053 131,87	15 399 395,15
3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 035 014,45	-26 194,62	1 008 819,83	1 012 661,77	6 806,03	-26 961,93	992 505,87	22 352,68	16 313,96
4. Inne środki trwałe	32 350,60	-722,20	31 628,40	31 383,88	580,00	-722,20	31 241,68	966,72	386,72
5. Inne środki trwałe - służ. gruntu	717,20		717,20					717,20	717,20
II. WART. NIEMATERIALNE I PRAWNE	55 360,05		55 360,05	35 971,91	8 719,07		44 690,98	19 297,32	10 669,07
III. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	12 652,49	1 345,00	13 997,49					12 652,49	13 997,49

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

CZŁONK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Matkus

Zarząd:

CZŁONK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Matkus

PRZES
ZARZĄD
mgr inż. Grzegorz Hofman

Zestawienie zbiorcze kapitałów (funduszy) własnych i ich zmian w 2014r.

Nr konta nazwa	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
801 fundusz udziałowy	119 441,03	5 400,00	2 180,05	122 660,98
802 fundusz zasobowy	11 778 274,97	9 613 834,73	8 892 808,08	12 499 301,62
804 fundusz wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00	0,00	0,00
805 fundusz wkładów budowlanych	50 127 647,32	-1 197 123,03	836 345,42	48 094 178,87
(807) fundusz rezerwowi z aktualizacji wyceny	34 457 461,47	-851 599,29	562 012,67	33 043 849,51
Ogółem	27 567 901,85	7 570 512,41	10 293 346,22	27 672 291,96

W poz. 802 fundusz zasobowy - zgodnie z zasadą zawartą w polityce rachunkowości księguje się wartość przekształconego prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności zgodnie z wyceną rzeczoznawcy (akt notarialny lub decyzja administracyjna)

Zmniejszenia wartości funduszy spowodowane jest głównie wyksięgowaniem wartości udziałów lokali które wyderębniły się w 2014 roku.

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Zarząd:

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Malkus

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Malkus

PREZES
ZARZĄDU SPÓŁDZIELNI
Przemysław Hofman

Tabela 3. Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych od 01.01.2014 do 31.12.2014

Wyszczególnienie	Wartość na BO		Zmniejszenia wn	Zwiększenia ma	Wartość na BZ
	wn	ma			
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		940 569,02	674 710,16	778 166,50	1 044 025,36
1.wynik GZM (647)		663 083,66	663 083,66	542 531,90	542 531,90
2.pozostałe, w tym:		277 485,36	11 626,50	235 634,60	501 493,46
- koszty procesu zasądzone prawomocnym wyrokiem		6 532,22	1 260,00	3 648,25	8 920,47
- odsetki zasądzone prawomocnym wyrokiem		10 447,39	10 366,50	6 921,99	7 002,88
- nadwyżka bilansowa do podziału z lat ubiegłych		259 671,47		225 064,36	484 735,83
- pozostałe		834,28			834,28
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	203 900,98		203 373,93	226 655,70	227 182,75
1.wynik GZM (647)	157 087,07		157 087,07	131 728,85	131 728,85
2.pozostałe, w tym:	46 813,91		46 286,86	94 926,85	95 453,90
- remont biura i klatki schodowej	4 154,53		4 154,53	0,00	0,00
- remont klatki schodowej - Browary	1 027,00		1 027,00	0,00	0,00
- program Płace - Kadry -gwarancja na 2014-2015	1027,01		1 027,01	1 027,01	1 027,01
- dzierżawa podzielników	14 351,65		14 351,65	14 536,34	14 536,34
- prenumeraty,telefony itp..	1 572,04		1 572,04	58 965,27	58 965,27
- ubezpieczenie	22 724,05		22 724,05	20 398,23	20 398,23
- dostęp do INFOR-u	1 957,63		1 430,58	0,00	527,05

Łódź, dn. 31.03.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Matkusz

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy
Maria Matkusz

Zarząd:

Tabela 3
PREZES
ZARZĄDU
mgr inż. Grzegorz Hofman

Ustalenie wyniku na działalności w podziale na nieruchomości za rok 2014

Lp.		Koszty	Przychody	WYNIK niedobór / nadwyżka
1	2	3	4	5
I.	GZM Nieruchomości			
1.	Nieruchomość Nr 210	192 156,13	199 009,43	6 853,30
2.	Nieruchomość Nr 211	158 086,05	155 960,55	-2 125,50
3.	Nieruchomość Nr 212	282 128,37	324 112,16	41 983,79
4.	Nieruchomość Nr 213	50 046,58	53 591,56	3 544,98
5.	Nieruchomość Nr 220	461 678,92	479 810,83	18 131,91
6.	Nieruchomość Nr 232	136 533,40	153 531,16	16 997,76
7.	Nieruchomość Nr 243	278 189,71	310 701,97	32 512,26
8.	Nieruchomość Nr 244	332 031,42	346 517,49	14 486,07
9.	Nieruchomość Nr 245	319 160,06	331 129,08	11 969,02
10.	Nieruchomość Nr 250	1 595 276,00	1 620 792,09	25 516,09
11.	Nieruchomość Nr 262	476 235,30	557 197,21	80 961,91
12.	Nieruchomość Nr 266	758 828,42	833 874,39	75 045,97
13.	Nieruchomość Nr 267	759 359,36	813 068,78	53 709,42
14.	Nieruchomość Nr 270	831 931,92	862 235,14	30 303,22
15.	Nieruchomość Nr 600	4 427,75	5 340,60	912,85
	<i>Razem GZM</i>	6 636 069,39	7 046 872,44	410 803,05
II.	Przebieganie kosztów do rozliczenia w roku 2015		-410 803,05	
	<i>Razem GZM</i>	6 636 069,39	6 636 069,39	0,00
III.	Pożytki wspólne Spółdzielni			
1.	Lokale użytkowe:	167 733,50	363 540,40	195 806,90
a	Wojska Polskiego 108a	21 029,91	35 069,19	14 039,28
b	Lutomierska 115a	15 173,12	47 780,28	32 607,16
c	Sierakowskiego 8/10	131 530,47	280 690,93	149 160,46
2.	Dzierżawa gruntów, ścian	119 993,16	194 430,40	74 437,24
3.	Inna działalność usługowa	34 698,08	55 170,61	20 472,53
	<i>Pożytki razem:</i>	322 424,74	613 141,41	290 716,67
	RAZEM	6 958 494,13	7 249 210,80	
IV.	Pozostała działalność operacyjna	92 278,06	47 244,97	-45 033,09
V.	Przychody i koszty finansowe	76,19	180 695,42	180 619,23
VI.	Straty i zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	RAZEM III+IV+V+VI	414 778,99	841 081,80	426 302,81
VII.	Podatek CIT			-91 151,00
VIII.	ZYSK NETTO	7 050 848,38	7 477 151,19	335 151,81

Lódź, dn. 31.03.2015r.

Podpis osoby sporządzającej:

Zarząd:

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Matkus

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Matkus

ZARZĄDZANIE PRZEZ
PREZESA
MAG. WŁ. SZCZEPÓŁA
mgr Wł. Szczepół

ROCZNE OBLICZENIE PODATKU CIT

700	Przychody z działalności podstawowej	zwolnione	podatkowe	niepodatkowe	razem
701	Sprzedaż usług eksploatacyjnych	4904399,97			4921506,50
704600	Sprzedaż usług eksploatacyjnych - garaże	5340,60			
702	Sprzedaż energii cieplnej	2044843,31			
703	Sprzedaż usług - ekspl. dźwigów	0,00			
704	Sprzedaż usług - najem I.uż.		367831,00		
705	Sprzedaż usług pozostałych		337598,97		
		6954583,88	705429,97	0,00	7660013,85
750	Przychody finansowe	"xxxx1" zwolnione	"xxxx3" podatkowe	"xxxx4" niepodatkowe	razem
7501	odsetki od GZM	79174,82			
7502	odsetki od rachunków i lokat		93239,92		
7503	odsetki od najmu i dzierżaw		405,05		
7504	odsetki wyegz. przez komornika - dot. najemców		7875,63		
7505	należne odsetki sądowe				
7506	sprzedane papiery wartościowe				
7507	należne prz.z pap.wartościowych				
7508	otrzymane bonifikaty				
7509	rozwiązanie odpisu na odsetki			0,00	
		79174,82	101520,60	0,00	180695,42
760	Pozostałe przychody operacyjne	"xxxx1" zwolnione	"xxxx3" podatkowe	"xxxx4" niepodatkowe	razem
7601	wyegzekwowane koszty procesu	2951,60	0,00	0,00	
7602	zwroty zaliczek komorniczych	7041,36	0,00	0,00	
7603	należne wpisy sądowe				
7604	zwiększenia z tytułu zaokrągleń				
7605	rozwiązanie odpisu akt.			19337,12	
7606	odszkodowania	15126,22	0,00		
7607	p.z likwidacji środka trwałego				
7609	pozostałe	2788,67			
		27907,85	0,00	19337,12	47244,97
	RAZEM PRZYCHODY	zwolnione 7061666,55	podatkowe 806950,57	niepodatkowe 19337,12	razem 7887954,24

ROCZNE OBLICZENIE PODATKU CIT

		"4xxxx1"	"4xxxx3"	"4xxxx4"	
400	Koszty działalności podstawowej	zwolnione 5629480,07	podatkowe 229605,79	nkup 7392,12	
751	Koszty finansowe	"xxxx1" zwolnione	"xxxx3" podatkowe	"xxxx4" nkup	razem
7511	odsetki budżetowe	-	-	11,60	
7512	odsetki pozostałe	1,43			
		<hr/> 1,43	0,00	11,60	76,19
761	Pozostałe koszty operacyjne	"xxxx1" zwolnione	"xxxx3" podatkowe	"xxxx4" nkup	razem
7611	wpisy sądowe	4580,00	1640,00	0,00	
7612	zaliczki na komornika	2968,46			
7613	odpisy aktualizujące	79,35		48789,76	
7614	zmniejszenie z zaokrągleń				
7615	darowizny			0,00	
7616	odszkodowania	25540,35	0,00		
7617	k.windykacji	5857,67	34,00		
7618	k.zastępstw procesowych	780,00	0,00	0,00	
7619	pozostałe / waloryzacje kaucji	2008,47	0,00		
		<hr/> 41814,30	1674,00	48789,76	
Obliczenie struktury przychodów		zwolnione	podatkowe		razem
	Przychody z działalności				
700	podstawowej	6954583,88	705429,97		
750	Przychody finansowe	79174,82	101520,60		
760	Pozostałe przychody operacyjne	27907,85	0,00		
		<hr/> 7061666,55	806950,57		7868617,12
	udział	89,74%	10,26%		
Obliczenie struktury kosztów					
4xxxx2	koszty dz. podst, wg struktury		934929,08		
	koszty dz. podstawowej wg udziałów w strukturze [%]	89,74%	10,26%		
k.wg str.	koszty dz. podstawowej wg udziałów w strukturze [zł]	839005,36	95923,72		
751x2	koszty finansowe wg struktury		63,16		
k.wg str.	koszty finansowe wg udziałów w strukturze [zł]	56,68	6,48		
761x2	pozostałe koszty op wg struktury		0,00		
k.wg str.	pozostałe k. op. wg udziałów w strukturze [zł]	0,00	0,00		
	RAZEM KOSZTY	6510357,84	327209,99	56193,48	0,00
	("400"+"751"+"761"+"k.wg str")				

ROCZNE OBLICZENIE PODATKU CIT

Obliczenie podatku CIT

	Przychody	806950,57
	Koszty	<u>327209,99</u>
	Dochód	479740,58
Podatek CIT	479741 x 19% =	91151 zł

Dane do deklaracji CIT za cały rok

	zwolnione	podatkowe	razem
Przychody razem	7061666,55		
Wynik na GZM z poprzedniego roku (nadwyżka przychodów nad kosztami, ujęty w deklaracji za poprzedni rok)	<u>505996,59</u>		
za bieżący rok	6555669,96	806950,57	7362620,53
Koszty uzyskania przychodów	6510357,84	327209,99	6837567,83
Dochód razem			525052,70
Dochody zwolnione	45312,12		
Podstawa opodatkowania			479740,58
Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu			479741
Podatek należny			91150,79
Podatek po zaokrągleniu			91151
suma zaliczek wpłaconych			76656,00
Kwota do zapłaty			14495,00
Nadpłata			0,00

CZŁONEK ZARZĄDU
Główny Księgowy

Maria Małkus

PRZES
ZARZĄDU SPÓŁDZIELNI

mgr inż. Grzegorz Hofman