

UCHWAŁA NR 2 / 2024
WALNEGO ZGROMADZENIA

członków Spółdzielni Mieszkaniowo – Administracyjnej w Petrykach

z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółdzielni Mieszkaniowo – Administracyjnej w Petrykach za rok 2023**

Walne Zgromadzenie członków Spółdzielni Mieszkaniowo – Administracyjnej w Petrykach działając na podstawie art. 38 § 1 pkt 2 ustawy z dnia 16.09.1982 r. Prawo Spółdzielcze (Dz.U. z 2024 r. poz. 593) oraz na podstawie § 25 pkt 2 Statutu Spółdzielni Mieszkaniowo – Administracyjnej w Petrykach

p o s t a n a w i a

zatwierdzić Sprawozdanie finansowe Spółdzielni Mieszkaniowo – Administracyjnej w Petrykach za rok 2023, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.
- 3) dodatkowe informacje i objaśnienia.

W brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym. Udział w głosowaniu wzięło⁵ Członków Spółdzielni, z których:

- za podjęciem uchwały głosowało:⁵ członków
- przeciwko uchwale głosowało:⁰ członków
- wstrzymało się od głosowania:⁰ członków

Sekretarz
Walnego Zgromadzenia

.....^[podpis].....

Przewodniczący
Walnego Zgromadzenia

.....^[podpis].....

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWO-ADMINISTRACYJNA W PETRYKACH

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki : Spółdzielnia Mieszkaniowo-Administracyjna
Siedziba: Petrki 42, 62-820 Stawiszyn
Forma prawna: osoba prawna – Spółdzielnia
Główny przedmiot działalności – 68.32.Z
Sąd rejestrowy: Sąd Rejestrowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS
Numer KRS: 0000204130
2. Czas trwania działalności: nieokreślony
3. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 – 31.12.2023
4. Oddziały wewnętrzne jednostki: nie posiada
5. Założenie co do dalszej działalności: sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej
6. Przyjęte zasady polityki:
 - za prowadzenie ksiąg rachunkowych odpowiedzialny jest Zarząd
 - polityka rachunkowości Spółdzielni jest dostosowana do Ustawy z dn. 29.09.1994r o rachunkowości – Dz. U. Nr 121, poz. 591 z póź. zm.
 - rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy tj. 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia
 - krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w skład roku obrotowego to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego dla potrzeb podatkowych o ile będzie istniał taki obowiązek
 - sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje: wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową
 - rachunek zysków i strat prowadzony jest w wariantcie porównawczym
 - sprawozdanie finansowe za rok obrotowy podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2023r.:

AKTYWA RAZEM

1.019.845,18zł

1. Rzeczowe aktywa trwałe 474.896,92zł w tym:

- budynki 414.172,92zł
- środki transportu 60.724,00zł

2. Aktywa obrotowe 544.948,26zł w tym:

- należności od lokatorów i najemców 179.885,32zł
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 93.861,41zł

PASYWA RAZEM

1.019.845,18zł

1. Fundusz własny 361.028,25zł w tym:

- Kapitał (fundusz) podstawowy 2.689,00zł
- Kapitał (fundusz) zapasowy 233.370,41
- Zysk za 2023r 124.968,84zł

2. Zobowiązania krótkoterminowe 685.816,93zł w tym:

- nadpłaty z najemcami 9.201,57zł
- zobowiązania wobec dostawców 49.005,69zł
- zobowiązania publiczno – prawne 25.601,28zł
- fundusze specjalne 241.979,02zł
- fundusz remontowy 333.029,37zł

W 2023r Spółdzielnia dokonała sprzedaży dwóch środków trwałych: całkowicie amortyzowanej przyczepy specjalistycznej AUTOSAN w kwocie brutto 11.000,00zł oraz pojazdu asenizacyjnego POMOT w kwocie brutto 36.600,00zł, niezamortyzowana część sprzedanego pojazdu obciążyła pozostałe koszty operacyjne.

W 2023 roku Spółdzielnia osiągnęła zysk w kwocie **124.968,84zł**, na którą składały się:

1. Przychody zaliczki na eksploatację zasobów mieszkaniowych i gospdarki cieplnej	1.151.960,58zł
2. Pozostałe przychody operacyjne	47.600,00zł
3. Koszty	1.035.335,18zł w tym:
– zużycie materiałów i energii	503.268,86zł
– amortyzacja	47.939,37zł
– usługi obce	155.059,04zł
– podatki i opłaty	121.455,52zł
– wynagrodzenia	185.532,16zł
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21.140,68zł
– pozostałe koszty	939,55zł
4. Pozostałe koszty operacyjne	39.206,25zł
5. Koszty finansowe	50.31złzł

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWO-ADMINISTRACYJNA W PETRYKACH

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki : Spółdzielnia Mieszkaniowo-Administracyjna

Siedziba: Petrki 42, 62-820 Stawiszyn

Forma prawna: osoba prawna – Spółdzielnia

Główny przedmiot działalności – 68.32.Z

Sąd rejestrowy: Sąd Rejestrowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS

Numer KRS: 0000204130

2. Czas trwania działalności: nieokreślony

3. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 – 31.12.2023

4. Oddziały wewnętrzne jednostki: nie posiada

5. Założenie co do dalszej działalności: sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej

6. Przyjęte zasady polityki:

- za prowadzenie ksiąg rachunkowych odpowiedzialny jest Zarząd
- polityka rachunkowości Spółdzielni jest dostosowana do Ustawy z dn. 29.09.1994r o rachunkowości – Dz. U. Nr 121, poz. 591 z póź. zm.
- rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy tj. 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia
- krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w skład roku obrotowego to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego dla potrzeb podatkowych o ile będzie istniał taki obowiązek
- sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych i obejmuje: wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową
- rachunek zysków i strat prowadzony jest w wariantcie porównawczym
- sprawozdanie finansowe za rok obrotowy podlega zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dane sprawozdawcze na dzień 31.12.2023r.:

AKTYWA RAZEM

1.019.845,18zł

1. Rzeczowe aktywa trwałe 474.896,92zł w tym:

- budynki 414.172,92zł
- środki transportu 60.724,00zł

2. Aktywa obrotowe 544.948,26zł w tym:

- należności od lokatorów i najemców 179.885,32zł
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 93.861,41zł

PASYWA RAZEM

1.019.845,18zł

1. Fundusz własny 361.028,25zł w tym:

- Kapitał (fundusz) podstawowy 2.689,00zł
- Kapitał (fundusz) zapasowy 233.370,41
- Zysk za 2023r 124.968,84zł

2. Zobowiązania krótkoterminowe 685.816,93zł w tym:

- nadpłaty z najemcami 9.201,57zł
- zobowiązania wobec dostawców 49.005,69zł
- zobowiązania publiczno – prawne 25.601,28zł
- fundusze specjalne 241.979,02zł
- fundusz remontowy 333.029,37zł

W 2023r Spółdzielnia dokonała sprzedaży dwóch środków trwałych: całkowicie amortyzowanej przyczepy specjalistycznej AUTOSAN w kwocie brutto 11.000,00zł oraz pojazdu asenizacyjnego POMOT w kwocie brutto 36.600,00zł, niezamortyzowana część sprzedanego pojazdu obciążyła pozostałe koszty operacyjne.

W 2023 roku Spółdzielnia osiągnęła **zysk w kwocie 124.968,84zł**, na którą składały się:

1. Przychody zaliczki na eksploatację zasobów mieszkaniowych i gospdarki cieplnej	1.151.960,58zł
2. Pozostałe przychody operacyjne	47.600,00zł
3. Koszty	1.035.335,18zł w tym:
– zużycie materiałów i energii	503.268,86zł
– amortyzacja	47.939,37zł
– usługi obce	155.059,04zł
– podatki i opłaty	121.455,52zł
– wynagrodzenia	185.532,16zł
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21.140,68zł
– pozostałe koszty	939,55zł
4. Pozostałe koszty operacyjne	39.206,25zł
5. Koszty finansowe	50.31złzł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 151 960,58	1 157 573,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 151 960,58	1 157 573,06
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 035 335,18	1 452 285,16
I	Amortyzacja	47 939,37	55 652,34
II	Zużycie materiałów i energii	503 268,86	763 276,62
III	Usługi obce	155 059,04	145 798,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	121 455,52	171 187,62
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	185 532,16	267 314,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 140,68	46 823,90
	– emerytalne		0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	939,55	2 231,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	116 625,40	-294 712,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	47 600,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	47 600,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	39 206,25	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	39 206,25	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	125 019,15	-294 712,10
G	Przychody finansowe		23 510,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		23 510,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	50,31	
I	Odsetki, w tym:	50,31	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	124 968,84	-271 201,53
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	124 968,84	-271 201,53

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	474 896,92	636 931,26	A	Kapitał (fundusz) własny	361 028,25	310 948,13
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 689,00	2 689,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	233 370,41	308 259,13
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	474 896,92	636 931,26	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	474 896,92	636 931,26		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	414 172,92	513 851,26		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	60 724,00	123 080,00				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	124 968,84	
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	658 816,93	806 687,06
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	658 816,93	806 687,06
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	544 948,26	480 703,93		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	179 885,32	182 019,02	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	416 837,91	564 935,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	391 236,63	288 104,61
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	391 236,63	288 104,61

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 601,28	20 897,94
3	Należności od pozostałych jednostek	179 885,32	182 019,02	h)	z tytułu wynagrodzeń		264,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	179 885,32	182 019,02	i)	inne		255 669,01
	– do 12 miesięcy	179 885,32	182 019,02	4	Fundusze specjalne	241 979,02	241 751,50
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	93 861,41	27 483,38		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	93 861,41	27 483,38				
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	93 861,41	27 483,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	93 861,41	27 483,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	271 201,53	271 201,53				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 019 845,18	1 117 635,19		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 019 845,18	1 117 635,19