

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013 R.

**W
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ „GWARKÓW „
GLIWICE**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013 ROK

1. Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gwarków”
44-122 Gliwice ul. Bojkowska 22
NIP 631-257-02-94

Przedmiotem podstawowej działalności spółdzielni było zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych członków i ich rodzin oraz potrzeb kulturalnych wynikających z zamieszkiwania we wspólnych osiedlach lub zespole budynków, w tym zarządzanie nieruchomościami na zasadzie bezpośredniej płatności.

Spółdzielnia zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311531.

2. *Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2013 do 31.12.2013r.*
3. *Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Spółdzielni.*
4. *Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości zagrożeń kontynuowania działalności.*
5. *Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013r. z późniejszymi zmianami). Zakładowe zasady metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.*

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a. *wprowadzenie do sprawozdania finansowego*
- b. *bilans*
- c. *rachunek zysków i strat wg wersji porównawczej*
- d. *dodatkowe informacje i objaśnienia*
- e. *sprawozdanie z działalności spółdzielni*

Wynik z całokształtu działalności obejmuje:

- *przychody i koszty operacyjne*
- *pozostałe przychody i koszty operacyjne*

- przychody i koszty finansowe
- zyski i straty nadzwyczajne

Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości a przychodami z opłat, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w roku następnym zgodnie z art. 6 ust.1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych. Powyższe dotyczy tzw. gospodarki zasobami mieszkaniowymi.

Wynik na pozostałej działalności – zysk spółdzielni za 2013 r, po pomniejszeniu o podatek dochodowy od osób prawnych, stanowi nadwyżkę bilansową. Decyzję o sposobie podziału nadwyżki bilansowej określa każdorazowo uchwała Zebrania Przedstawicieli Członków.

6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa zostały wycenione następująco:
- a. środki trwałe oraz wartości nie materialne i prawne wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne – umorzeniowe.
Koszty amortyzacji określono jak dla celów podatkowych zgodnie z wykazem stawek- ustawa z 15 lutego 1992r. o pdop j.t. DZ.U. z 2000r. poz. 654 z późniejszymi zmianami.
Dla środków trwałych o wartości do 3500 zł odpisu amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo, po ich wydaniu do użytkowania.
 - b. Inwestycje krótkoterminowe- środki pieniężne (w kasie i na rachunkach bankowych) wg wartości nominalnej.
 - c. Fundusze własne wg wartości nominalnej
 - e. Zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

Gliwice dn. 29.01.2014r.

PEŁNOMOCNIK

Jolanta Tchórzewska

P R E Z E S

mgr Ryszard Kobiński

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
A	Aktywa trwałe	4 903 122,32	4 712 752,43	A	Kapitał (fundusz) własny	4 121 732,60	4 180 399,88
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 489 474,11	2 365 248,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 605 364,30	1 576 196,73
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 695 139,21	3 539 354,26	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 695 139,21	3 539 354,26	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	257 794,71	250 230,03	VIII	Zysk (strata) netto	26 894,19	238 954,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 437 344,50	3 289 124,23	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 901 157,50	2 730 690,90
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	1 120 527,48	1 096 997,44		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek	1 120 527,48	1 096 997,44		– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	1 119 515,46	1 095 985,42
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1 119 515,46	1 095 985,42
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	1 119 515,46	1 095 985,42
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	734 114,43	1 587 177,87
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		59 267,10
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		59 267,10
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	479 317,38	1 134 002,67
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 455,63	76 400,73	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	87 455,63	76 400,73	c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	1 119 767,78	2 198 338,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	353 178,50	824 892,90
I	Zapasy				- do 12 miesięcy	353 178,50	824 892,90
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 246,08	62 881,29
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	4 974,87	4 045,83
II	Należności krótkoterminowe	488 050,01	478 527,09	i)	inne	103 917,93	242 182,65
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	3	Fundusze specjalne	254 797,05	393 908,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	47 527,61	47 527,61
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 527,61	47 527,61
b)	inne		0,00		- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	488 050,01	478 527,09		- krótkoterminowe	47 527,61	47 527,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	413 886,56	444 551,40				
	- do 12 miesięcy	413 886,56	444 551,40				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27 489,91	3 919,12				
c)	inne	29 972,57	30 056,57				
d)	dochodzone na drodze sądowej	16 700,97	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	229 959,13	1 585 852,20				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	229 959,13	1 585 852,20				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	229 959,13	1 585 852,20				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 856,08	190 031,55				
	- inne środki pieniężne	202 103,05	1 395 820,65				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	401 758,64	133 959,06				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6 022 890,10	6 911 090,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 022 890,10	6 911 090,78

Sporządzono dnia

19.01.2014

PEŁNOMOCNIK

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

P R E Z E S

mgr Ryszard Kobiński

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 349 874,71	2 432 471,99
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 200 863,12	2 261 901,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	102 729,17	112 808,14
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	46 282,42	57 761,95
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 328 551,54	2 412 142,65
I	Amortyzacja	35 767,11	11 756,02
II	Zużycie materiałów i energii	990 630,09	1 020 697,12
III	Usługi obce	141 412,43	151 874,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	210 618,88	213 237,27
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	296 148,15	355 230,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 118,05	74 114,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	590 856,83	585 232,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	21 323,17	20 329,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 814,68	14 635,29
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 814,68	14 635,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 535,84	78 656,36
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	11 535,84	78 656,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	12 602,01	-43 691,73
G	Przychody finansowe	18 892,18	327 002,54
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	18 892,18	327 002,54
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	2,94
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	2,94
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	31 494,19	283 307,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/– J)	31 494,19	283 307,87
L	Podatek dochodowy	4 600,00	44 353,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	26 894,19	238 954,87

Sporządzono dnia 29.01.2014

PEŁNOMOCNIK

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Jolanta Jędrzejewska

PREZES

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 roku

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gwarków” GLIWICE

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
za okres 01.01.2013 – 31.12.2013r.
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ GWARKÓW
ul. Bojkowska 22 w Gliwicach

I.

1. Zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają poniższe tabele

a) środki trwałe wg wartości brutto na dzień 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie wg poz. bilansowych	Wartość początkowa na dzień 01.01.2013r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013r.
Środki trwałe w tym:	5.484.489,93	1.173,30	106.814,78	5.378.848,45
- grunty własne	29.827,91			29.827,91
- grunty w wieczystym użytkowaniu	242.788,72		3.859,20	238.929,52
- budynki i budowle	5.161.667,54		102.955,58	5.058.711,96
- urządzenia techniczne i maszyny oraz inne środki trwałe	50.205,77	1.173,30		51.379,07

Zwiększenia: **1.173,30**

dotyczy zakupu - drukarki i wymiennego modułu baterijnego.

Zmniejszenia: **106.814,78**

dotyczą przeniesienia praw lokatorskich i własnościowych na odrębną własność w świetle ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych wraz z udziałem w wieczystym użytkowaniu gruntów

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg poz. bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na dzień 01.01.2013r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013r.
Umorzenie środków trwałych w tym:	1.789.350,72	85.866,01	35.722,54	1.839.494,19
-grunty w wieczystym użytkowaniu	14.821,92	3.705,48		18.527,40
-Budynki i budowle	1.724.323,03	80.987,23	35.722,54	1.769.587,72
- maszyny i urządzenia techniczne i inne środki trwałe	50.205,77	1.173,30		51.379,07

Zwiększenia: **85.866,01**

dotyczą planowanych odpisów amortyzacji i umorzeń środków trwałych w okresie sprawozdawczym.

Zmniejszenia: **35.722,54**

dotyczy wyksięgowanie dotychczasowych umorzeń lokali mieszkalnych z związku z przeniesieniem lokali w odrębną własność

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2013r
Licencje i programy komputerowe	10.582,43	-	-	10.582,43

Zwiększenie: 0

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartość na początek 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2013r
Licencje i programy komputerowe	10.582,43	-	-	10.582,43

2. WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu wg stanu na 31.12.2013r. Wynosi 220.402,12 zł.

3. ŚRODKI TRWAŁE nie amortyzowane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu.

W okresie 01.01.2013.-31.12.2013r. Spółdzielnia nie posiadała środków trwałych w użytkowaniu na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu.

4. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB GMINY Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Spółdzielnia nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5.DANE O STRUKTURZE O WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO -udziałowy

Wyszczególnienie grup udziałów	Wartość funduszu
1. osoby fizyczne	42.908,87
2. osoby prawne	

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych .

Kapitał (fundusz) podstawowy					
	Fundusz Udziałowy	Fundusz wkładów mieszkaniowych	Fundusz wkładów budowlanych	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał podstawowy (2+3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Stan na początek roku	42.908,87	631.357,12	3.422.023,04	-1.606.814,92	2.489.474,11
Zwiększenia	-	2.826,95	15.106,34	68.116,21	-
Zmniejszenia	-	87.052,48	123.222,85	-	-
Stan na koniec roku	42.908,87	547.131,59	3.313.906,53	-1.538.698,71	2.365.248,28

	Kapitał(fundusz) podstawowy	Kapitał(fundusz) zasobowy
Stan na początek roku	2.489.474,11	1.605.364,30
Zwiększenia	86.049,50	9.167,63
Zmniejszenia	210.275,33	38.335,20
Stan na koniec roku	2.365.248,28	1.576.196,73

Fundusze ulegają zmniejszeniu z tytułu:

- przeniesienia spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego lub o innym przeznaczeniu na prawo własności wyodrębnionej do lokalu
- umorzeń zasobów mieszkaniowych
- wyksięgowanie umorzeń po przeniesieniu praw do lokalu mieszkalnego w odrębną własność (zwiększenia)

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	kwota
1. Wynik finansowy netto	238.954,87
2. Proponowany podział:	
a) zwiększenie kapitału zapasowego	
b) zasilenie funduszu remontowego	143.372,92
c) gzm - eksploatacja	95.581,95
3. Strata na -12.08.2008r	-
4. Proponowane pokrycie straty funduszem zasobowym	-

8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Spółdzielnia nie tworzyła rezerw w roku obrotowym.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisu	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy – towary	-	-	-	-	-
Od dłużników przypadku oddalenia wniosku o ogłoszeniu upadłości	-	-	-	-	-
Kwestionowane przez dłużników oraz z zapłatą dłużnik zalega	-	-	-	-	-
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	178.781,34	-	-	-	178.781,34
Pozostałe	38.711,40	-	-	-	38.711,40
Ogółem wartość	217.492,74	-	-	-	217.492,74

W roku obrotowym nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych na należności.

10. Podział zobowiązań długoterminowych dotyczących kredytów i pożyczek według pozycji bilansu o pozostałym do dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym;	489.214,27	210.359,79
Wynik z lat ubiegłych	172.464,23	-
Wynik z roku obrotowego i lat ubiegłych na GZM	225.471,61	127.179,72
Inne (opłaty, polisy, pozostałe)	91.278,43	83.180,07

12. Wykaz zabezpieczeń na majątku spółdzielni.

Wyszczególnienie	Forma zabezpieczeń	Stan na koniec roku obrotowego
PKO BP	Hipoteka umowna łączna zwykła	888.337,27
Razem		888.337,27

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

Spółdzielnia w roku obrotowym nie udzieliła gwarancji ani poręczeń innym podmiotom.

II.

1.Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za bieżący rok obrotowy
Przychody ogółem	2.261.901,90
W tym : lokale mieszkalne	2.032.587,28
Lokale użytkowe	136.260,86
Garaże	19.087,42
Pozostała sprzedaż	73.966,34

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółdzielnia nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących zapasów.

Spółdzielnia nie posiada stanu zapasów materiałów i towarów.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym w Spółdzielni nie zaniechano żadnej działalności, jak również nie przewiduje się jej zaprzestania w następnym okresie.

5. Różnice głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku (zysku, straty) brutto.

Przychody bilansowe	2.661.301,68
Koszty bilansowe	2.490.801,95
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania	0
Koszty podatkowe	2.490.801,95
Dochód	170.499,73
dochody warunkowo wolne od podatku (art.17)	112.808,14
dochód	283.307,87
dochód zwolniony od podatku	49.870,68
podstawa do opodatkowania	233.437,19
podatek	44.353,00
wynik netto	238.954,87

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.
Spółdzielnia w roku obrotowym nie wytworzyła środków trwałych w budowie.

W roku obrotowym nie wystąpiły nakłady na środki trwałe w budowie.

7. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady	Poniesione w bieżącym roku obrotowym
Wartości niematerialne i prawne	0,00
Aparaty, narzędzia, maszyny	1.173,30

Spółdzielnia nie planuje poniesienia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Informacja o stratach i zyskach nadzwyczajnych.
W Spółdzielni nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

III.

Objaśnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływu środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1) środki pieniężne w kasie	1.746,84	572,32
2) środki pieniężne na rachunku bankowym	26.109,24	189.459,23
3) środki pieniężne na rachunku lokat	202.103,05	1.395.820,65
RAZEM	229.959,13	1.585.852,20

Spółdzielnia nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

Informacje o:

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	W roku obrotowym
1) pracownicy umysłowi	5
2) pracownicy fizyczni	4

2. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	W roku obrotowym
Wynagrodzenie ogółem:	386.549,59
W tym: Zarząd	93.661,51
W tym: Członkowie Rady Nadzorczej	23.900,00

Spółdzielnia wypłaciła w 2013 roku wynagrodzenie za fakultatywne badanie sprawozdania finansowego w kwocie 4050,00 zł netto.

V.

Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Po dacie bilansu nie zaszły istotne zmiany, niekorzystne dla jednostki zdarzenia, które mogły zniekształcić prezentowane sprawozdanie finansowe.

W roku obrotowym w Spółdzielni nie zmieniono zasad prowadzenia rachunkowości, jak i wyceny i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Rozdział VI nie dotyczy Spółdzielni

VII.

Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie wystąpiły zagrożenia dla działalności Spółdzielni.

Pozostałe punkty z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły bądź jej nie dotyczą.

Gliwice, 29.01.2014r.

PEŁNOMOCNIK

Jolanta Jachórzewska

P R E Z E S

mgr Ryszard Kępiński