

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES 01.01.2020 – 31.12.2020 R.

**W
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ „GWARKÓW „
GLIWICE**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES 01.01.2020 – 31.12.2020 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 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 01.01.2020 do 31.12.2020r.*
3. *Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Spółdzielni.*
4. *Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości zagrożenia 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. 1047 z 2016r. 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 2020 r, po pomniejszeniu o podatek dochodowy od osób prawnych, stanowi nadwyżkę bilansową. Decyzję o sposobie podziału nadwyżki bilansowej określa każdorazowo uchwała Walnego Zgromadzenia 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. 12.03.2021r.

Główny Księgowy

mgr Jolanta Tchórzewska

PREZES ZARZĄDU

Aleksandra Jawniak-Drozd

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 roku

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gwarków” GLIWICE

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
za okres 01.01.2020 – 31.12.2020r.
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 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie wg poz. bilansowych	Wartość początkowa na dzień 01.01.2020r	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020r.
Środki trwałe w tym:	4.677.077,73	412.797,27	54.451,60	5.035.423,40
- grunty własne	213.296,09	-	2.907,13	210.388,96
- grunty w wieczystym użytkowaniu	105.910,44	-	-	105.910,44
- budynki i budowle	4.271.502,14	-	51.544,47	4.219.957,67
- urządzenia techniczne i maszyny oraz inne środki trwałe	86.369,06	412.797,27	-	499.166,33

Zwiększenia: **412.797,27**

dotyczy zakupu – komputera, węzła ciepłego i sieci wysokoparametrowej.

Zmniejszenia: **54.451,60**

dotyczą przeniesienia praw lokatorskich i własnościowych na odrębną własność w świetle ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych wraz z udziałem w gruntach.

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg poz. bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na dzień 01.01.2020r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020r.
Umorzenie środków trwałych w tym:	2.002.823,27	72.299,52	23.997,52	2.051.125,27
- grunty w wieczystym użytkowaniu	17.849,49	2.581,68	-	20.431,17
- Budynki i budowle	1.898.604,72	48.744,96	23.997,52	1.923.352,16
- maszyny i urządzenia techniczne i inne środki trwałe	86.369,06	20.972,88	-	107.341,94

Zwiększenia: **72.299,52**
dotyczą planowanych odpisów amortyzacji i umorzeń środków trwałych w okresie sprawozdawczym.

Zmniejszenia: **23.997,52**
dotyczy wyksięgowania dotychczasowych umorzeń lokali mieszkalnych z związku z przeniesieniem lokali w odrębną własność.

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2020 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020
Licencje i programy komputerowe	21.874,34	301,35	-	22.175,69

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Wartość na początek 01.01.2020r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020r.
Licencje i programy komputerowe	21.874,34	301,35	-	22.175,69

2. WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu wg stanu na 31.12.2020r. Wynosi 105.910,44 zł.

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

W okresie 01.01.2020r.-31.12.2020r. 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. 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	35.065,12	355.539,64	2.671.311,88	-1.503.003,30	1.558.913,34
Zwiększenia	-	21.642,27	14.146,62	-	
Zmniejszenia	514,30	-	108.407,70	13.212,97	
Stan na koniec roku	34.550,82	377.181,91	2.577.050,80	-1.489.790,33	1.498.993,20

	Kapitał(fundusz) podstawowy	Kapitał(fundusz) zasobowy
Stan na początek roku	1.558.913,34	1.390.253,48
Zwiększenia	35.788,89	-
Zmniejszenia	95.709,03	7.723,91
Stan na koniec roku	1.498.993,20	1.382.529,57

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)

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

Wyszczególnienie	kwota
	21.265,95
2.Proponowany podział:	
a) zwiększenie kapitału zapasowego	-
b) zasilenie funduszu remontowego	-
c) gzm - eksploatacja	21.265,95
3.Proponowane pokrycie straty funduszem zasobowym	-

7. 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.

8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Spółdzielnia nie posiada żadnych papierów wartościowych.

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	87.236,28	-	-	-	87.236,28
Ogółem wartość	266.017,62	-	-	-	266.017,62

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.
Na dzień sporządzania sprawozdania informujemy, że w styczniu 2020 zostało dokonane umorzenie kredytu według ustawy o pomocy państwa w spłacie niektórych kredytów mieszkaniowych (Dz.U. z 2014r. poz.1011).

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;	318.454,86	214.559,46
Wynik z lat ubiegłych	-	-
Wynik z roku obrotowego i lat ubiegłych na GZM	-57.756,31	-60.870,23
Inne (opłaty, polisy, pozostałe)	260.698,55	153.689,23

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Bierne rozliczenia okresowe	326.682,14	408.971,67

12. Wykaz zabezpieczeń na majątku spółdzielni.

Wyszczególnienie	Forma zabezpieczeń	Stan na koniec roku obrotowego
-	-	-

Spółdzielnia nie posiada zabezpieczeń na majątku.

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.

14. Saldo rachunku bankowego VAT wynosi zero.

15. Podział zobowiązań dotyczących kredytów i opłaty przekształceniowej oraz prawa własności gruntu według pozycji bilansu.

a) kredyt w wysokości 605.361,53 zł został umorzony zgodnie z art. 10a ust. 1 z dnia 01.01.2020r.

b) Opłata przekształceniowa za grunt na 31.12.2020 roku wynosi 168.895,94 zł w okresie spłaty:

- do roku 9.373,41 zł

- powyżej roku 159.522,53 zł

c) Opłata prawo własności gruntu dla nieruchomości Gwarków 22-24, Gwarków 26 A,B na dzień 31.12.2020r wynosi 20.220,05 zł w okresie spłaty:

- do roku 3.486,30 zł

- powyżej roku 16.733,75 zł

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	2.244.462,07
W tym : lokale mieszkalne	2.089.896,45
Lokale użytkowe	112.532,79
Garaże	21.629,84
Pozostała sprzedaż	20.402,99

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	2.326.880,32
Koszty bilansowe	2.363.665,60
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania	0,00
Koszty podatkowe	2.363.665,60
Dochód	-36.785,28
dochody warunkowo wolne od podatku (art.17)	60.870,23
dochód	24.084,95
dochód zwolniony od podatku	9.247,20
podstawa do opodatkowania	14.837,75
podatek	2.819,00
wynik netto	21.265,95

6. Koszty wytworzenia 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	301,35
Aparaty, narzędzia, maszyny	500,00

Spółdzielnia nie planuje poniesienia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w 2021 roku.

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W spółdzielni nie wystąpiły.

9. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

W spółdzielni nie wystąpiły.

III.

Objaśnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przepływu środków pieniężnych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1) środki pieniężne w kasie	575,62	282,54
2) środki pieniężne na rachunku bankowym	360.168,01	448.675,29
3) środki pieniężne na rachunku lokat	2.010.689,15	2.020.262,37
RAZEM	2.371.432,78	2.469.220,20

Spółdzielnia nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

10. Informacje o:

- charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki.

W spółdzielni nie występują.

IV.

Informacje o:

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

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	W roku obrotowym
1) pracownicy umysłowi	4,00
2) pracownicy fizyczni	0

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

Wyszczególnienie	W roku obrotowym
Wynagrodzenie ogółem:	328.215,84
W tym: Zarząd	96.986,85
W tym: Członkowie Rady Nadzorczej	25.391,20

3. Informacja o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

Takie zdarzenia nie miały miejsca w Spółdzielni.

4. Spółdzielnia wypłaciła w 2020 roku wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego w kwocie 6.150,00 zł.

V.

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

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W związku z szerzeniem się wirusa COVID-19 oraz z wprowadzeniem na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii trudno jest na dzień pisania sprawozdania przewidzieć całkowite skutki tego zdarzenia i ich wpływ na ekonomiczną sytuację Spółdzielni. Zarząd uważa tę sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Sytuacja wciąż się zmienia, jednakże na dzień dzisiejszy spodziewać się można wzrostu zaległości w opłatach wynikających z obniżonych dochodów u naszych kontrahentów jak również u mieszkańców. Zarząd zakłada również zmniejszenie przychodów z tytułu wynajmu lokali użytkowych, reklam, dzierżaw spowodowanej przez ewentualne wypowiedzenie warunków umów. Istotnym problemem może być również brak lub niedobór pracowników w związku z ryzykiem zachorowań. Ewentualne skutki omówionych czynników zostaną uwzględnione w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

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, 12.03.2020r.

Główny Księgowy

mgr Jolanta Tchórzewska

PREZES ZARZĄDU

Aleksandra Jankowiak-Drozd

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2020

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	3 226 825,73	3 495 093,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 984 298,13	2 674 254,46
1. Środki trwałe	2 984 298,13	2 674 254,46
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	295 868,23	301 357,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 688 429,90	2 372 897,42
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	160 534,55	775 094,93
1. Od jednostek powiązanych	160 534,55	775 094,93
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81 993,05	45 743,78
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	81 993,05	45 743,78
B. AKTYWA OBROTOWE	2 785 186,77	2 887 581,95
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	162 277,34	243 438,09
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2020

– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	162 277,34	243 438,09
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	124 298,83	152 948,97
– do 12 miesięcy	124 298,83	152 948,97
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 791,94	473,05
c) inne	28 186,57	90 016,07
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 469 220,20	2 371 432,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 469 220,20	2 371 432,78
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 469 220,20	2 371 432,78
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	448 957,83	360 743,63
– inne środki pieniężne	2 020 262,37	2 010 689,15
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 689,23	272 711,08
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	6 012 012,50	6 382 675,12

Sporządzono Gliwice dnia 03.03.2021

Główny Księgowy
Jolanta Tchórzewska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Jolanta Tchórzewska

PREZES ZARZĄDU

Aleksandra Jawniak-Drozd

(podpis) Aleksandra Jawniak-Drozd

BILANS na dzień 31.12.2020

PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 902 788,72	3 408 042,70
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 498 993,20	1 558 913,34
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 382 529,57	1 390 253,48
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	21 265,95	458 875,88
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 109 223,78	2 974 632,42
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	159 347,97	774 082,91
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	159 347,97	774 082,91
a) kredyty i pożyczki	0,00	605 361,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	159 347,97	168 721,38
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 540 904,14	1 873 867,37
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 230 441,18	472 450,39
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	977 212,00	187 096,92
– do 12 miesięcy	977 212,00	187 096,92
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 873,94	76 187,28

BILANS na dzień 31.12.2020

h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	213 355,24	209 166,19
4. Fundusze specjalne	1 310 462,96	1 401 416,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	408 971,67	326 682,14
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	408 971,67	326 682,14
– długoterminowe	228 410,62	143 213,96
– krótkoterminowe	180 561,05	183 468,18
PASYWA RAZEM	6 012 012,50	6 382 675,12

Sporządzono Gliwice dnia 03.03.2021
 (miejscowość) (data)

Główny Księgowy
Jolanta Tchórzewska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Jolanta Tchórzewska

Aleksandra Jawniak-Drozd

PREZES ZARZĄDU

(podpis)

Aleksandra Jawniak-Drozd

GWARKÓW"
ul. Bojkowska 22
44-100 Gliwice

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020

	2020	2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 248 218,48	2 219 905,69
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 248 218,48	2 178 548,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	41 356,77
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 359 464,13	2 280 929,73
I. Amortyzacja	11 375,80	15 169,11
II. Zużycie materiałów i energii	904 414,30	850 717,73
III. Usługi obce	352 863,82	285 142,34
IV. Podatki i opłaty, w tym:	246 806,26	230 023,93
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	276 516,80	270 439,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	58 462,00	58 472,16
– emerytalne	47 819,72	47 209,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	509 025,15	570 964,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 111 245,65	-61 024,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	59 279,35	656 626,53
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 450,73
IV. Inne przychody operacyjne	59 279,35	654 175,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 201,47	124 008,34
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	50 975,61
III. Inne koszty operacyjne	4 201,47	73 032,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-56 167,77	471 594,15
G. Przychody finansowe	19 382,49	36 507,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	19 382,49	36 507,83
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	51,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	51,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-36 785,28	508 050,98

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020

J. Podatek dochodowy	2 819,00	76 685,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-60 870,23	-27 509,90
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	21 265,95	458 875,88

Sporządzono Gliwice dnia 03.03.2021
(miejscowość) (data)

Główny Księgowy
Jolanta Tchórzewska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Jolanta Tchórzewska

Aleksandra Jawniak-Drozd **PREZES ZARZĄDU**

(podpisy)

Aleksandra Jawniak-Drozd

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		24 084,95	0,00	24 084,95	535 560,88	0,00	535 560,88
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		9 247,20	0,00	9 247,20	158 232,19	0,00	158 232,19
...	...	9 247,20	0,00	9 247,20	158 232,19	0,00	158 232,19
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		0,00	0,00	0,00	26 278,53	0,00	26 278,53
...	...	0,00	0,00	0,00	26 278,53	0,00	26 278,53
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		14 838,00	0,00	14 838,00	403 607,00	0,00	403 607,00
K. Podatek dochodowy		2 819,00	0,00	2 819,00	76 685,00	0,00	76 685,00