

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

DANE IDENTYFIKACYJNE				
Rodzaj jednostki		Nazwa pełna i identyfikator podatkowy		
Jednostka inna		SPÓLDZIELNIA MIESZKANIOWA NOWA KRS: 0000138791		
SIEDZIBA				
Województwo		Powiat	Gmina	Miejscowo
L SKIE		JASTRZ BIE-ZDRÓJ	JASTRZ BIE - ZDRÓJ	JASTRZ BIE-ZDRÓJ
DANE ADRESOWE				
Kod kraju	Miejscowo		Kod pocztowy	Ulica
PL	JASTRZ BIE-ZDRÓJ		44335	WIELKOPOLSKA
Województwo		Powiat	Gmina	Poczta
L SKIE		JASTRZ BIE-ZDRÓJ	JASTRZ BIE - ZDRÓJ	JASTRZ BIE-ZDRÓJ
PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNO CI JEDNOSTKI - KODY PKD				
4110Z		4120Z	4799Z	6810Z
6820Z		6831Z	6832Z	8110Z
9319Z		9329Z		
CZAS TRWANIA DZIAŁALNO CI JEDNOSTKI, JE LI JEST OGRANICZONY				
Data od 12.01.1995				
Data do opisowo bezterminowo				
KONTYNUACJA DZIAŁALNO CI				
Sprawozdanie finansowe zostało sporz dzone przy zało eniu kontynuowania działalno ci gospodarczej przez jednostk w daj cej si przewidzie przyszło ci				
Nie istniej okoliczno ci wskazuj ce na zagro enie kontynuowania przez ni działalno ci				
PRZYJ TE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWO CI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:				
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z zał. nr 1 ustawy z 1994 roku o rachunkowo ci obowi zuj cym jednostki kontynuuj ce działalno . Spółdzielnia prowadzi ksi gi rachunkowe zgodnie z ustaw o rachunkowo ci oraz przyj t polityk rachunkowo ci. Operacje ksi gowe prowadzone s na kontach zgodnych z zakładowym planem kont, w systemie ksi gowym ł cz cym system finansowo – ksi gowy z systemem czynszowym oraz sprzeda owym. Sprawozdanie prezentowane jest w roku obrotowym, pokrywaj cym si z rokiem kalendarzowym.				

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAK I AMORTYZACJI)
<p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są w wysokości 50 % ich wartości.</p> <p>Rodzaje trwałe są wyceniane w cenie nabycia, pomniejszone o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W roku obrotowym nie dokonano odpisu aktualizującego. Podstawą dokonywania bilansowych odpisów amortyzacyjnych stanowi aktualny plan amortyzacji określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych rodzajów trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych wynikają z zastosowania metody liniowej zgodnie z art. 22a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.</p> <p>Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w całości kosztów w momencie przekazania do użytkowania.</p> <p>Przedmioty długotrwałego użytkowania o niskiej wartości do 3 500,00 zł są jednorazowo odpisane w całości kosztów, traktowane są jako koszt uzyskania materiałów i podlegają pozabilansowej ewidencji ilościowej. Wyjątkiem są zestawy komputerowe i urządzenia peryferyjne, które są amortyzowane wg stawki amortyzacyjnej.</p> <p>Rodzaje trwałe umarżane są wg metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym okresowi ich ekonomicznej użyteczności.</p> <p>Rodzaje trwałe należące do zasobów mieszkaniowych umarża się w całości funduszy.</p> <p>Rodzaje trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg cen nabycia. Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących. Rodzaje pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu, pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej. Rezerwy tworzone są na odroczonego podatku dochodowego. Corocznie wyliczane są rezerwy na świadczenia pracownicze przez aktuarium, tworzy się je w momencie, kiedy przekraczają wartość 2% sumy bilansowej. Wszystkie zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusze specjalne wycenia się w wartości nominalnej.</p>
ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO
<p>Wynik finansowy spółdzielni za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.</p> <p>Spółdzielnia prowadzi działalność eksploatacyjną zasobów mieszkaniowych oraz usługowe związane z działalnością eksploatacyjną.</p> <p>Zgodnie ze stanowiskiem Komitetu Rachunkowości z dnia 20 października 2015 roku różnicę pomiędzy kosztami a przychodami Spółdzielnia rozlicza w rozliczeniach międzyokresowych. Wynik prezentowany jest narastająco za poszczególne lata. Wynik z Gospodarki Zasobami prezentuje w punkcie „J” lub „K” jako nadwyżka przychodów lub kosztów netto roku bieżącego.</p> <p>Wynik finansowy uzyskuje Spółdzielnia z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych związanych z podstawową działalnością Spółdzielni (zgodnie z art. 3 ust.1 pkt 32 Ustawy o rachunkowości), - przychodów i kosztów finansowych, które wynikają z dokonanych przez Spółdzielnię operacji finansowych (zgodnie z art. 42 ust.3 Ustawy o rachunkowości), - usług świadczonych przez Spółdzielnię, które ujmuje się w księgach rachunkowych odrębnie. Wynik brutto z działalności po pomniejszeniu o podatek dochodowy stanowi nadwyżkę bilansową bez strat bilansowych, która ewidencjonowana jest na koncie 860 – Rozliczenie wyniku finansowego. <p>O podziale nadwyżki bilansowej, jak i pokryciu straty bilansowej decyduje uchwała Walnego Zgromadzenia.</p> <p>Wynik jaki uzyskuje Spółdzielnia z tytułu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kosztów i dochodów centralnego ogrzewania, - kosztów i dochodów podgrzanej wody, - kosztów i dochodów zużycia zimnej wody <p>jest wynikiem podlegającym rozliczeniu z lokatorami na zakończenie okresu rozliczeniowego. Na koniec roku obrotowego wyznaczony jest na konto rozrachunkowe jako zobowiązanie.</p>

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z zał. nr 1 ustawy z 1994 roku o rachunkowości.
Rachunek Zysków i Strat sporządzony jest w układzie porównawczym.
Rachunek przepływów Pieniężnych metodą po redni.
Spółdzielnia wykazuje dwa wyniki finansowe: wynik z działalności podstawowej na GZM oraz wynik z działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień 31.12.2018	Kwota na dzień 31.12.2017	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	147 991 258,43	148 342 196,93	
A. Aktywa trwałe	93 958 758,17	99 311 400,74	
I. Wartości niematerialne i prawne	15 042,93	2 418,90	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartości firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	15 042,93	2 418,90	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	93 903 318,16	99 262 584,76	
1. Rodziki trwałe	93 562 272,35	99 174 885,76	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 138 708,67	2 195 063,31	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 288 459,40	95 528 089,16	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 052 834,14	1 332 631,58	
d) rodziki transportu	65 802,26	99 953,53	
e) inne rodziki trwałe	16 467,88	19 148,18	
2. Rodziki trwałe w budowie	341 045,81	87 699,00	
3. Zaliczki na rodziki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielenie pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 397,08	46 397,08	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 397,08	46 397,08	
B. Aktywa obrotowe	54 032 500,26	49 030 796,19	
I. Zapasy	224 893,38	245 065,56	
1. Materiały	167 204,15	194 648,19	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	44 667,00	44 667,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	13 022,23	5 750,37	
II. Należności krótkoterminowe	2 609 325,48	2 486 848,28	
4. Należności od osób uprawnionych	1 437 761,24	1 715 461,11	
a) z tytułu opłat za lokale mieszkalne w okresie spłaty	1 365 576,90	1 572 948,21	
– do 12 miesięcy	1 365 576,90	1 572 948,21	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu opłat za lokale użytkowe w okresie spłaty	72 184,34	142 512,90	
– do 12 miesięcy	72 184,34	142 512,90	
– powyżej 12 miesięcy			
5. Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	398 591,40	156 348,00	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
6. Inne	692 576,98	589 477,81	
7. Dochodzone na drodze sądowej			
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	80 395,86	25 561,36	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 395,86	25 561,36	
– do 12 miesięcy	80 395,86	25 561,36	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 414 323,28	23 519 745,10	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 414 323,28	23 519 745,10	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	8 335 595,18	10 100 095,56	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień czyli bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień czyli poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 335 595,18	10 100 095,56	
c) rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 078 728,10	13 419 649,54	
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 356 411,55	4 890 595,98	
– inne rodki pieniężne	9 722 316,55	8 529 053,56	
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 783 958,12	22 779 137,25	
-Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	744 821,63	347 556,99	
-Inne rozliczenia międzyokresowe	10 883,31	11 409,59	
-Niedobór z eksploatacji i utrzymanie nieruchomości-Nadwyżka kosztów nad przychodami roku obrotowego na GZM			
-Fundusz remontowy	25 028 253,18	22 420 170,67	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Pasywa razem	147 991 258,43	148 342 196,93	
A. Kapitał (fundusz) własny	116 702 234,45	123 058 150,26	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	71 369 290,26	75 746 778,00	
-Fundusz udziałowy	986 701,22	1 037 231,22	
-Fundusz wkładów mieszkaniowych	159 911,08	223 663,80	
-Fundusz wkładów budowlanych	70 222 677,96	74 485 882,98	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	42 852 145,47	43 812 459,63	
-Fundusz zasobowy	23 353 929,90	23 369 824,33	
-Fundusz zasobów mieszkaniowych	19 498 215,57	20 442 635,30	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień czyli bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień czyli poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	2 480 798,72	3 498 912,63	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielko ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 289 023,98	25 284 046,67	
I. Rezerwy na zobowiązania	9 989,00	11 085,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 989,00	11 085,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	11 041 371,42	6 698 504,95	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	11 041 371,42	6 698 504,95	
a) kredyty i pożyczki	9 413 466,13	5 299 184,53	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	1 627 905,29	1 399 320,42	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 802 282,17	15 904 225,17	
5. Zobowiązania wobec osób uprawnionych	1 864 429,64	2 009 185,42	
a) zobowiązania wobec lokali mieszkalnych	1 561 614,80	1 680 701,87	
b) z tytułu zwrotu wkładów lokatora	59 640,00	55 190,00	
c) z tytułu wniesionych wkładów		12 711,37	
d) zobowiązania wobec lokali użytkowych w okresie wymagalności	243 174,84	260 582,18	
- do 12 miesięcy	33 215,93	16 095,27	
- powyżej 12 miesięcy	209 958,91	244 486,91	
6. Zobowiązania z tytułu dostawy mediów	4 636 381,91	4 435 454,15	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
7. Z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	6 793 684,38	5 138 981,46	
- do 12 miesięcy	6 793 684,38	5 138 981,46	
- powyżej 12 miesięcy			
8. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	731 243,89	727 084,83	
9. Inne	24 213,74	6 433,82	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 748 677,43	3 586 605,14	
a) kredyty i pożyczki	3 748 677,43	3 586 605,14	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne			
4. Fundusze specjalne	3 651,18	480,35	
-ZF S	3 651,18	480,35	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień 31.12.2018	Kwota na dzień 31.12.2017	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 435 381,39	2 670 231,55	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 733 893,45	1 047 403,60	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	2 733 893,45	1 047 403,60	
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 733 893,45	1 047 403,60	
3. Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości - nadwyżka przychodów nad kosztami roku obrotowego na GZM	-298 512,06	1 622 827,95	
-Wynik GZM roku 2017	1 622 827,95		
-Wynik GZM roku 2018	-2 011 950,68		
-Nadwyżka bilansowa 2017 przeznaczona na GZM	90 610,67		

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	75 651 624,47	76 074 477,36	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 669 624,47	76 236 994,17	
-opłaty za media (woda, gaz, CO)	33 572 205,83	34 805 243,18	
-przychody GZM	38 966 786,00	38 650 581,40	
-przychody z lokali użytkowych	2 565 187,97	2 207 534,17	
-przychody z działalności gospodarczej	565 444,67	573 635,42	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-18 000,00	-162 516,81	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	76 583 632,16	76 548 651,11	
I. Amortyzacja	332 767,60	277 901,54	
II. Zużycie materiałów i energii	35 667 552,13	36 741 481,87	
III. Usługi obce	7 038 840,81	6 564 443,27	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 988 072,90	6 110 316,95	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	8 517 495,98	8 217 141,05	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 820 123,62	1 779 721,35	
- emerytalne	786 917,75	765 655,33	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 218 779,12	16 857 645,08	
-odpis na fundusz remontowy	16 368 705,52	15 966 815,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Razem koszty rodzajowe w tym:	76 601 632,16	76 711 167,92	
-koszty dostawy mediów	33 572 205,83	34 805 243,18	
-koszty na GZM	40 978 736,68	40 018 911,10	
-koszty działalności gospodarczej	2 050 689,65	1 887 013,64	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-932 007,69	-474 173,75	
1.Niedobór przychodów netto z eksploatacji i utrzymania nieruchomości roku bieżącego	-2 011 950,68	-1 368 329,70	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
a) nadwyżka przychodów netto z eksploatacji i utrzymania nieruchomości roku bieżącego (AI.2-BVIII.2))			
b) nadwyżka przychodów netto z eksploatacji i utrzymania nieruchomości roku bieżącego (BVIII.2-AI.2)	-2 011 950,68	-1 368 329,70	
2. Zysk/strata ze sprzedaży z pozostałej działalności gospodarczej	1 079 942,99	894 155,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 193 688,16	4 048 435,88	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	558 256,05	1 090 716,50	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	909 736,71		
IV. Inne przychody operacyjne	1 725 695,40	2 957 719,38	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 821 974,20	1 894 064,34	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 218 656,75	1 271 246,15	
III. Inne koszty operacyjne	603 317,45	622 818,19	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 451 656,95	3 048 527,49	
G. Przychody finansowe	603 312,88	756 489,69	
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:	568 416,26	756 489,69	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	34 896,62		
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	202 726,51	183,55	
I. Odsetki, w tym:	202 726,51	183,55	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– w jednostkach powiększonych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 852 243,32	3 804 833,63	
J. Podatek dochodowy	371 444,60	305 921,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
K1. Nadwyżka przychodów netto (-) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości roku bieżącego przechodząca na rok następny			
K2. Niedobór przychodów netto (+) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości roku bieżącego przechodząca na rok następny	2 011 950,68	1 368 329,70	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 480 798,72	3 498 912,63	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	123 058 150,26	130 320 220,42	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	123 058 150,26	130 320 220,42	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	75 746 778,00	80 252 903,74	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-4 377 487,74	-4 506 125,74	
Fundusz udziałowy na początek okresu	1 037 231,22	1 090 361,22	
a) zwiększenie	200,00	31 310,00	
- wydania udziałów	200,00	31 310,00	
b) zmniejszenie	50 730,00	84 440,00	
- przekształcenia, zmiana adresu, podatek	5 985,61	6 142,04	
- zawieszony do wypłaty nieodebrany	4 450,00		
- wypłata udziałów	40 294,39	78 297,96	
Fundusz udziałowy na koniec okresu	986 701,22	1 037 231,22	
Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	223 663,80	393 474,44	
a) zwiększenie	251 575,42	314 404,71	
- przekształcenie w odrębny własny	251 575,42	236 446,07	
- przekształcenie umorzenia wkładu w związku z rezygnacją i objęciem innego		77 958,64	
b) zmniejszenia	315 328,14	484 215,35	
- przekształcenie umorzenia wkładu w związku z rezygnacją i objęciem innego+ korekta błędów	82,79	77 958,64	
- naliczenie umorzenia	50 387,78	76 813,04	
- przekształcenie w odrębny własny	264 857,57	329 443,67	
Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	159 911,08	223 663,80	
Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	74 485 882,98	78 769 068,08	
a) zwiększenie	115 980,51	108 389,08	
- przekształcenie w związku z przekształceniem mieszkania na spółdzielcze własnościowe prawo	15 141,00		
- nabycie przez SM NOWA SWPL	5 510,81		
- przekształcenie w odrębny własny	95 328,70	108 389,08	
b) zmniejszenie	4 379 185,53	4 391 574,18	
- umorzenia	4 176 509,35	4 180 690,92	
- przekształcenie w związku z przekształceniem mieszkania na spółdzielcze własnościowe prawo	9 879,09		

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
-nabycie przez SM NOWA SWPL	8 830,16		
-przekształcenie w odr bna własno	183 966,93	210 883,26	
Fundusz wkładów budowlanych na pocz tek okresu	70 222 677,96	74 485 882,98	
a) zwi kszenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	71 369 290,26	75 746 778,00	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na pocz tek okresu	43 812 459,63	44 534 659,62	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-960 314,16	-722 199,99	
Fundusz zasobowy na pocz tek okresu	23 369 824,33	21 229 781,03	
a) zwi kszenie (z tytułu)	717 177,38	2 944 684,54	
-odr bna własno	4 385,84	2 098,10	
-podział nieruchomości		4 119,48	
-przeksz. z najmu	107 690,59		
-wyrównanie różnicy na funduszach	48 343,87	2 313 393,18	
-przekształcenie w odr bna własno	15 850,00		
-nabycie przez SM NOWA SWPL	14,99		
-koszty zamiany		1 000,00	
b) zmniejszenie	733 071,81	804 641,24	
-odr bna własno	17 594,33	8 936,04	
-umorzenie gruntów gr 0	7 971,99	42 900,74	
-sprzedaż działki		8 541,35	
-podział nieruchomości		4 119,48	
-wyrównanie różnicy na funduszach	547,21	5 662,16	
-nałiczenie i wykonalność umorze	34 578,19		
-nabycie przez SM NOWA SWPL	63,75		
-rozliczenie uchwał+zamknięcie inwestycji	672 316,34	734 481,47	
Stan funduszu zasobowego na koniec okresu	23 353 929,90	23 369 824,33	
a) zwi kszenie (z tytułu)			
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymagane ustawowo minimalne wartości)			
Fundusz zasobów mieszkaniowych na początek okresu	20 442 635,30	23 304 878,59	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 019 621,12	675 015,57	
-zakupienie nieruchomości budowlanej	540 842,09	603 207,00	
-odrobina własna + korekta	468 190,94	65 368,20	
-rozliczenie wyodrębnienie		6 440,37	
-przekształcanie w zysku z przekształceniem mieszkania na spółdzielcze własnościowe prawo	10 588,09		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 964 040,85	3 537 258,86	
-umorzenie nieruchomości/zmiana tytułu/przekształcenie w odrębność własną	487 690,75	639 558,37	
-wyrównanie różnic na funduszach	47 796,66	2 307 731,02	
-przekształcanie w zysku z przekształceniem mieszkania na spółdzielcze własnościowe prawo	15 850,00		
-nabycie przez SM NOWA SWPL	2 653,39		
-przekształcenie w odrębność własną	1 117 284,11		
-umorzenie lokali mieszkalnych budowli/ zmiana praw+korekta	292 765,94	589 969,47	
Fundusz zasobów mieszkaniowych na koniec okresu	19 498 215,57	20 442 635,30	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	42 852 145,47	43 812 459,63	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 498 912,63	5 532 657,06	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 498 912,63	5 532 657,06	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowo			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 498 912,63	5 532 657,06	
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 498 912,63	5 532 657,06	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowo			
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto	2 480 798,72	3 498 912,63	
a) zysk netto	2 480 798,72	3 498 912,63	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	116 702 234,45	123 058 150,26	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	114 221 435,73	119 559 237,63	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)			
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	551 682,38	-3 269 735,94	
I. Zysk (strata) netto	2 480 798,72	3 498 912,63	
II. Korekty razem	-1 929 116,34	-6 768 648,57	
1. Amortyzacja	332 767,60	277 901,54	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17 093,52	-756 489,69	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-703 156,13	-1 680 197,79	
5. Zmiana stanu rezerw	-1 096,00	-2 419,00	
6. Zmiana stanu zapasów	20 172,18	-13 589,96	
7. Zmiana stanu należności	-122 477,20	-254 210,35	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 964 569,58	-807 464,18	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 372 224,70	-2 484 775,54	
10. Inne korekty	-30 578,15	-1 047 403,60	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	551 682,38	-3 269 735,94	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 505 142,22	-5 026 361,31	
I. Wpływy	1 114 057,39	7 624 079,59	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	751 500,00	1 769 150,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	362 557,39	5 854 929,59	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	362 557,39	5 854 929,59	
– zbycie aktywów finansowych		5 854 929,59	
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki	327 660,77		
– inne wpływy z aktywów finansowych	34 896,62		
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	2 619 199,61	12 650 440,90	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	854 699,23	1 513 219,46	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		10 855 929,59	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		10 855 929,59	
– nabycie aktywów finansowych		10 855 929,59	
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 764 500,38	281 291,85	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 505 142,22	-5 026 361,31	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	4 612 538,40	-6 824 813,91	
I. Wpływy	10 334 363,00		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	10 334 363,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	5 721 824,60	6 824 813,91	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	2 052 245,07	2 991 157,65	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 323 564,57	3 463 163,17	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	346 014,96	370 493,09	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	4 612 538,40	-6 824 813,91	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 659 078,56	-15 120 911,16	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 659 078,56	-15 120 911,16	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończy bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
F. środki pieniężne na początek okresu	13 419 649,54	28 540 560,70	
G. środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	17 078 728,10	13 419 649,54	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	3 651,18	480,35	

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

LP	Opis (dodatkowe informacje i objaśnienia)	Nazwa załączonego pliku
1	informacja dodatkowa	na13.03Dodatkoweinformacjeobjasnieniadosprawozdan.doc
2	załącznik do informacji dodatkowej	załącznikdoinformacjiododatkowej13.03.pdf

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

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Wartość	Wartość liczona	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					
Rok bieżący		2 852 243,32			
Rok poprzedni		3 804 833,63			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycji sumujemy się do powyżej					
Rok bieżący			9 169 097,53		9 169 097,53
Rok poprzedni			8 251 601,99		8 251 601,99
Przychody zwolnione z gospodarki zasobami mieszkaniowymi					
- Rok bieżący	17 0 11		9 169 097,53		9 169 097,53
- Rok poprzedni			8 251 601,99		8 251 601,99
- Pozostałe (Możliwość liczenia różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycji sumujemy się do powyżej					
Rok bieżący			969 336,24		969 336,24
Rok poprzedni			1 140 536,08		1 140 536,08
naliczone odsetki					
- Rok bieżący	12 4 2		52 573,60		52 573,60
- Rok poprzedni			58 340,16		58 340,16
z aktualizacji należności					
- Rok bieżący	12 4 6a		916 762,64		916 762,64
- Rok poprzedni			1 082 195,92		1 082 195,92
- Pozostałe (Możliwość liczenia różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Warto	Warto	Łączna	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
Rok poprzedni						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:						
- w przypadku wypełnienia pozycji sumujemy do powyższej						
Rok bieżący			58 340,16			58 340,16
Rok poprzedni			71 072,36			71 072,36
naliczone w 2017 roku odsetki otrzymane w 2018						
- Rok bieżący	12 1 1		58 340,16			58 340,16
- Rok poprzedni			71 072,36			71 072,36
- Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)						
Rok bieżący						
Rok poprzedni						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
- w przypadku wypełnienia pozycji sumujemy do powyższej						
Rok bieżący			463 713,27			463 713,27
Rok poprzedni			292 021,34			292 021,34
Przekazane darowizny						
- Rok bieżący	16 1 14		27 541,05			27 541,05
- Rok poprzedni			38 161,92			38 161,92
Karne odsetki						
- Rok bieżący	16 1 21		204 194,32			204 194,32
- Rok poprzedni			9 860,02			9 860,02
PFRON						
- Rok bieżący	16 1 36		183 763,00			183 763,00
- Rok poprzedni			183 779,00			183 779,00
Pozostałe koszty NSKUP						
- Rok bieżący	16 1 38a		11 681,63			11 681,63
- Rok poprzedni			17 411,60			17 411,60
Koszty reprezentacji						
- Rok bieżący	16 1 28		36 533,27			36 533,27
- Rok poprzedni			42 808,80			42 808,80
- Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)						
Rok bieżący						
Rok poprzedni						

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Warto	Warto łączna	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumuj ce się do powy szej					
Rok bieżący			1 364 609,48		1 364 609,48
Rok poprzedni			1 316 358,85		1 316 358,85
aktualizacja należności					
- Rok bieżący	16 1 26a		1 218 656,75		1 218 656,75
- Rok poprzedni			1 271 246,15		1 271 246,15
aktualizacja inwestycji krótkoterminowych					
- Rok bieżący	16 1 26a		145 952,73		145 952,73
- Rok poprzedni			45 112,70		45 112,70
- Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumuj ce się do powy szej					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
- Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumuj ce się do powy szej					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumuj ce się do powy szej					
Rok bieżący			2 798 732,34		2 798 732,34
Rok poprzedni			1 998 710,09		1 998 710,09
Odliczenia darowizn					
- Rok bieżący	18 1 1		3 900,00		3 900,00
- Rok poprzedni			4 750,00		4 750,00
koszty dotyczące działalności zwolnionej GZM					
- Rok bieżący	17 1 44		2 794 832,34		2 794 832,34

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2018-31.12.2018

Spółdzielnia Mieszkaniowa NOWA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Warto	Warto łączna	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
- Rok poprzedni			1 993 960,09		1 993 960,09
- Pozostałe (Możliwość cznego podania różnic o wartościach nie szczytów 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
Rok bieżący		1 960 739,98			
Rok poprzedni		1 622 842,59			
K. Podatek dochodowy					
Rok bieżący		372 540,60			
Rok poprzedni		308 340,00			

Sporządził: Wojtczak Magdalena

Data sporządzenia: 13.03.2019 12:44