

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

Numer KRS	0000040471
-----------	------------

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania		20.03.2024			
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie		01.01.2023			
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie		31.12.2023			
Nazwa firmy	Spółdzielnia Mieszkaniowa Przedsiębiorstw Gospodarki Komunalnej				
Siedziba					
Województwo	Lubelskie	Powiat	M. Lublin		
Gmina	Lublin	Miejscowość	Lublin		
Adres					
Kraj	Polska	Województwo	Lubelskie		
Powiat	M. Lublin	Gmina	Lublin		
Ulica	ul. Kosmowskiej	Nr domu	1B	Nr lokalu	
Miejscowość	Lublin	Kod pocztowy	20-815	Poczta	Lublin
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numery PKD	6820Z				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					NIE
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości					NIE
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności					TAK

Główny Księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irymina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

ul. Kosmowskiej 1B
20-815 Lublin

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz zasadami polityki rachunkowości Spółdzielni Mieszkaniowej PGK w Lublinie, która jest zatwierdzana przez zarząd Spółdzielni.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla spółdzielni mieszkaniowej (Dz.U. 1.02.2021r. poz. 217 z późniejszymi zmianami).

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w księgach rachunkowych ujmuje się w kwotach nabycia.

Środki trwałe zaliczane do zasobów mieszkaniowych oraz lokale użytkowe finansowane funduszami wkładów, funduszami udziałowymi i funduszem zasobów mieszkaniowych nie są amortyzowane natomiast umorzenie tych środków obciążają fundusze finansujące zgodnie z art. 6 ust 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych.

Amortyzacja pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania i ujmuje w ewidencji środków trwałych,
- pozostałe środki trwałe nie stanowiące zasobów mieszkaniowych amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek według przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
- wartości niematerialne i prawne oraz programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.

W roku obrotowym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych ponieważ nie wystąpiły zdarzenia powodujące utratę ich wartości.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane wzrostem ich wartości godziwej-rynkowej.

Nieruchomości inwestycyjne niestanowiące zasobów mieszkaniowych wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych.

Należności wycenia się na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 7 i 8 ustawy

o rachunkowości, w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności a zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności długoterminowe nie wystąpiły w roku obrotowym.

Wycena materiałów: Materiały – Spółdzielnia nie prowadzi ewidencji materiałów, zakup materiałów obciąża bezpośrednio koszty działalności;

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Kredyty bankowe i pożyczki w księgach rachunkowych wykazuje się w skorygowanej cenie nabycia w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

Fundusze wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej a ujęcie w księgach rachunkowych jest zgodne z zapisami w ustawie o spółdzielniach mieszkaniowych, statutu Spółdzielni.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują nadwyżkę dochodów nad kosztami i kosztów nad dochodami GZM i rozliczane są w roku następnym.

Główny księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irmina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

ul. Kosmowskiej 1B
20-815 Lublin

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

W rachunku zysków i strat spółdzielni mieszkaniowej wykazuje się - zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości - wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty, dotyczące działalności związanej z realizacją celu, o którym mowa w art. 1 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych (określa ją art. 1 tej ustawy oraz statut spółdzielni).
Zagadnienie nadwyżki przychodów nad kosztami lub nadwyżki kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości oraz wyniku własnej działalności gospodarczej spółdzielni mieszkaniowej należy rozważyć łącznie.

Wynik finansowy spółdzielni mieszkaniowych składa się w istocie z dwóch części:

- wyniku z eksploatacji i utrzymania nieruchomości, który po uwzględnieniu nadwyżki przychodów (opłat) nad kosztami lub kosztów nad przychodami (opłatami) z roku poprzedzającego przechodzi w myśl ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych na rok następny,
- wyniku z własnej działalności gospodarczej, który podlega podziałowi (zysk) lub pokryciu (strata).

Dochód spółdzielni podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych,

Z tym że dochód uzyskany z gospodarki zasobami mieszkaniowymi jest zwolniony

Z opodatkowania pod warunkiem przeznaczenia go na cele związane z utrzymaniem tych zasobów.

Na zwolniony z opodatkowania dochód składa się:

- dochód z eksploatacji i utrzymania zasobów mieszkaniowych, a więc z wyłączeniem dochodu z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (lokal, pomieszczeń) niezaliczanych do zasobów mieszkaniowych,
- dochód z własnej działalności gospodarczej, w części dotyczącej gospodarki zasobami mieszkaniowymi, jeżeli przeznaczony jest na utrzymanie tych zasobów.

Uwzględniając te okoliczności w rachunku zysków i strat spółdzielni mieszkaniowej, bez względu na przyjęty wariant (kalkulacyjny, porównawczy), wykazania wymagają:

- wszystkie osiągnięte w okresie przychody i poniesione koszty, zarówno dotyczące eksploatacji i utrzymania nieruchomości (działalność operacyjna), jak i własnej działalności gospodarczej (działalność operacyjna, pozostała operacyjna, finansowa),
- nadwyżka lub niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości, podlegająca wyłączeniu z wyniku finansowego roku obrotowego, gdyż przechodzi na rok następny w celu rozliczenia z osobami uprawnionymi poprzez opłaty,
- zysk netto (nadwyżka bilansowa) do podziału przez walne zgromadzenie członków spółdzielni mieszkaniowej a więc po pomniejszeniu o podatek dochodowy zarachowany (uwzględniający odroczoną część podatku) lub rzeczywisty, przypadający do zapłaty za rok obrotowy.

Wyłączenie w rachunku zysków i strat nadwyżki/niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości następuje według wariantu 2 – jedynie za rok obrotowy, a rozliczenie nadwyżki/niedoboru za rok ubiegły dokonywane jest w rachunku ciągnionym odpowiednio na rozliczeniach międzyokresowych przychodów i rozliczeniach międzyokresowych kosztów,

Wyodrębnienie dodatkowych pozycji w bilansie, zestawieniu zmian w funduszu własnym oraz rachunku zysków i strat spółdzielni mieszkaniowych jest zgodne z art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Nieznaczna rozbudowa rachunku zysków i strat pozwala w jasny sposób przedstawić wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości osiągnięty w roku obrotowym oraz wyliczenie kwot przechodzących na rok następny, zaś pozycje rozliczeń.

Główny Księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irmina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

ul. Kosmowskiej 1B
20-815 Lublin

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

31.12.2023 r.

Sprawozdania finansowe sporządza się na dzień 31.12.2023 r.

1. Aby ustalić wynik finansowy, spółdzielnia na podstawie prowadzonej ewidencji dokonanych przez nią operacji w zakresie kosztów i przychodów sporządza:

- wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w oparciu o zapis art.6 ust.1 usm i art.17 ust.1 pkt.44 uopodop.
- wynik gospodarki mediami (energia cieplna, woda i kanalizacja),
- wynik z pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni (służy do ustalenia dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem art.17 ust.1 pkt.44)

Pozostałe

Ustalanie pozostałe

Do sporządzenia sprawozdań za rok obrotowy służą dane z prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Dokonano uzgodnień kont analitycznych i syntetycznych, dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.

Zamknięte księgi rachunkowe na dany dzień bilansowy zawierają salda, które zostały zaprezentowane w sprawozdaniach finansowych. Dowody księgowe zostały sprawdzone, zaksięgowane i ułożone chronologicznie.

Sprawozdania sporządzono w języku polskim, i walucie polskiej, w złotych i groszach z pełną szczegółowością określoną w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości, zawierające dane o aktywach i pasywach na dzień 31 grudnia 2021 r. zawierające dane porównawcze wg art. 46,47 48 ustawy o rachunkowości.

W myśl art. 45 ust. 1f i 1g uor rsf jednostek wpisanych do rejestru przedsiębiorców KRS – takich jak Spółdzielnia, sprawozdanie sporządza się w postaci elektronicznej, w strukturze logicznej oraz formacie określonym przez Ministerstwo Finansów (udostępnionym w BIP na stronie internetowej Ministerstwa).

Spółdzielnia ustala, na podstawie ewidencji, odrębnie dla każdej nieruchomości (art. 4 ust. 41 uosm) przychodów oraz kosztów eksploatacji i utrzymania nieruchomości, w tym obejmujących lokale mieszkalne i użytkowe, stanowiących mienie spółdzielni oraz nieruchomości wspólnych (art. 4 ust. 1, 2 i 4 uosm) oraz wpływów i wydatków funduszu remontowego i jego rozliczenia.

Główny księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irmina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

Bilans sporządzony na dzień: 31-12-2023

AKTYWA

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Aktywa razem	18 894 629,99	17 770 566,88
A. Aktywa trwałe	16 964 527,30	16 402 122,37
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	16 964 527,30	16 402 122,37
1. Środki trwałe	16 964 527,30	16 402 122,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 615 256,91	4 545 687,66
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 337 913,09	11 839 657,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	11 357,30	16 777,63
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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

ul. Kosmowskiej 1B

20-815 Lublin

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

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	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 930 102,69	1 368 444,51
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	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	264 233,50	392 883,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o 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
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o 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	264 233,50	392 883,44

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	920,24	1 929,86
– do 12 miesięcy	920,24	1 929,86
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	662,28	2 096,28
c) inne	654,61	559,09
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
e) należności od osób uprawnionych	261 996,37	388 298,21
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 630 369,69	957 149,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 630 369,69	957 149,77
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	1 630 369,69	957 149,77
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 630 369,69	957 149,77
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 499,50	18 411,30
1. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	638,83	0,00
2. Fundusz remontowy (saldo ujemne) fundusz wymiany wodomierzy	0,00	4 376,35
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	34 860,67	14 034,95
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Bilans sporządzony na dzień: 31-12-2023

PASYWA

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Pasywa razem	18 894 629,98	17 770 566,88
A. Kapitał (fundusz) własny	17 345 452,95	16 780 796,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 919 888,36	11 474 799,19
2. Fundusz udziałowy	49 322,13	49 322,13
3. Fundusz wkładów mieszkaniowych	322 701,84	283 357,11
4. Fundusz wkładów budowlanych	11 537 864,39	11 142 119,95
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 392 494,56	5 274 836,72
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
- fundusz zasobowy	5 392 494,56	5 274 836,72
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	33 070,03	31 160,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 549 177,03	989 770,15
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	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

ul. Kosmowskiej 1B
20-815 Lublin**Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych**

3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 528 706,53	889 894,10
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	537 049,14	556 692,87
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:	372 593,33	432 142,02
– do 12 miesięcy	372 593,33	432 142,02
– 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	8 468,00	7 326,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	30 596,43	30 086,69
j) zobowiązania wobec osób uprawnionych	124 422,85	87 065,87
k) zobowiązania wobec osób uprawnionych lokale użytkowe, garaże	968,53	72,29
l)	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne, w tym:	991 657,39	333 201,23

ul. Kosmowskiej 1B

20-815 Lublin

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

- ZFŚS	0,00	0,00
- fundusz remontowy (saldo dodatnie)	990 990,93	326 819,86
- inne fundusze	666,46	6 381,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 470,50	99 876,05
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (nadwyżka przychodów nad kosztami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości)	20 470,50	99 876,05

Główny Księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irmina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

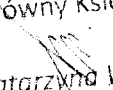
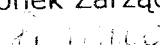

Rachunek zysków i strat za okres: 01-01-2023 - 31-12-2023

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 040 795,63	5 047 188,48
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	4 040 795,63	5 047 188,48
a) z opłat	3 938 886,74	4 932 378,38
b) z działalności pozostałej	101 908,89	114 810,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 027 325,37	4 996 304,84
I. Amortyzacja	9 458,16	5 984,40
II. Zużycie materiałów i energii	1 870 229,26	2 312 065,70
III. Usługi obce	516 925,40	567 183,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	180 515,05	548 600,72
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	712 312,05	762 897,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	126 812,20	160 947,05
– emerytalne	62 676,95	69 238,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	611 073,25	638 626,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Razem koszty rodzajowe, w tym:	4 027 325,37	4 996 304,84
a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	3 924 574,81	4 881 933,53
b) z działalności pozostałej	102 750,71	114 371,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	13 470,26	50 883,64
I. Wynik na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości (A.I.a - B.IX.a)	14 311,93	50 444,85
II. Wynik na działalności pozostałej (C - C.I)	-841,67	438,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 112,66	475,11
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	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 112,66	475,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 126,65	923,68
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

ul. Kosmowskiej 1B
20-815 Lublin**Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych**

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 126,65	923,68
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 456,27	50 435,07
G. Przychody finansowe	37 874,72	33 898,60
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:	37 874,72	33 898,60
– 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 finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
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	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	50 330,99	84 333,67
I. Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego	0,00	0,00
II. Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego	0,00	0,00
III. Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	4 712,00	4 545,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	45 618,99	79 788,67
I. Nadwyżka przychodów z roku bieżącego	12 548,93	48 627,85
II. Nadwyżka kosztów z roku bieżącego	0,00	0,00
III. Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K -L.I + L.II)	33 070,06	31 160,82

Główny Księgowy

Katarzyna WalickaCzłonek Zarządu

Irmina PrażmoCzłonek Zarządu

Krzysztof KrynickiPrezes Zarządu

Artur Sieradz

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: Informacjadodatkowa31122023.pdf

Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego za 2023 rok. w tym" rozliczenie różnicy pomiędzy podatkiem dochodowym sa wynikiem finansowym.

Główny Księgowy

Katarzyna Walicka

Prezes Zarządu

Artur Sieradz

Członek Zarządu

Irmina Prażmo

Członek Zarządu

Krzysztof Krynicki

Spółdzielnia Mieszkaniowa Przedsiębiorstw Gospodarki
Komunalnej

ul. Kosmowskiej 1B

20-815 Lublin

Data sporządzenia: 20.03.2024

Sprawozdanie finansowe jednostki innej w złotych