

## **ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

### **Nagłówek sprawozdania finansowego**

**Okres od:** 2023-01-01

**Okres do:** 2023-12-31

**Data sporządzenia:** 2024-03-28

**Kod sprawozdania:** SFJINZ (1) 1-2

**Wariant sprawozdania:** 1

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

#### **Dane identyfikujące jednostkę**

**Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania**

**Nazwa firmy:** Zakopiańska Spółdzielnia Mieszkaniowa w Zakopanem

**Siedziba**

**Województwo:** MAŁOPOLSKIE

**Powiat:** TATRZAŃSKI

**Gmina:** ZAKOPANE

**Miejscowość:** Zakopane

**Adres**

**Kod kraju:** PL

**Województwo:** MAŁOPOLSKIE

**Powiat:** TATRZAŃSKI

**Gmina:** ZAKOPANE

**Ulica:** Ks.Stolarczyka

**Nr domu:** 8

**Miejscowość:** Zakopane

**Kod pocztowy:** 34-500

**Poczta:** Zakopane

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

**Kod PKD:** 6832Z

**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

**KRS:** 0000171623

**NIP:** 7360007077

## **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

**Data od:** 2023-01-01

**Data do:** 2023-12-31

**Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:**

nie zawiera danych łącznych

## **Założenie kontynuacji działalności**

**Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości**

tak

**Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

tak

## **Zasady (polityka) rachunkowości**

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Polityka rachunkowości Zakopiańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Zakopanem oparta jest na podstawie przepisów art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości ( Dz.U. z 2019r poz 351).

Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają na celu przedstawienia obowiązujących w spółdzielni:

1. Ogólnych zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych
2. Metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
3. Zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych
4. Systemów służących ochronie danych.

### **ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy ustala się w dwóch pozycjach:

- na działalności tzw. gospodarczej (najem, dzierżawa, reklamy, pożytki, odsetki) i wykazuje zysk lub stratę,
- na gospodarce zasobami mieszkaniowymi – jako zmiana stanu produktów w rachunku zysków i strat i w pozycji „rozliczenia międzyokresowe” w bilansie, a następnie, zgodnie z regulacją art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych – różnica pomiędzy przychodami a kosztami na każdej nieruchomości oddzielnie zwiększa odpowiednio koszty lub przychody roku następnego danej nieruchomości.

### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółdzielnia sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej i wykazuje informacje literami i cyframi rzymskimi.

### **pozostałe**

Wartości niematerialne i prawne – wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe – są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku z późniejszymi zmianami o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym ich okresowi ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe – wycenia się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Inwestycje krótkoterminowe - wycenia się według ceny nabycia lub ich wartości rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest mniejsza.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny ( po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art. 28 ust.1 pkt. 9).

Zobowiązania szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.

## **Lista złożonych podpisów:**

2024-03-28 10:09:44Z AGNIESZKA PŁOSKA; ZSM - Certum QCA 2017

2024-03-28 10:13:01Z Małgorzata Anna Czaicka - Certum QCA 2017

2024-03-28 10:14:11Z Ronald Andrzej Szczygiel - Certum QCA 2017

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

|                                                                                 | Rok bieżący   | Rok poprzedni |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktywa razem                                                                    | 14 325 747,31 | 15 217 281,89 |
| Aktywa trwałe                                                                   | 6 864 696,27  | 7 499 651,70  |
| Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00          | 0,00          |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            | 0,00          | 0,00          |
| Wartość firmy                                                                   | 0,00          | 0,00          |
| Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 0,00          | 0,00          |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00          | 0,00          |
| Rzeczowe aktywa trwałe                                                          | 6 864 646,27  | 7 499 601,70  |
| Środki trwałe                                                                   | 6 856 277,14  | 7 491 232,57  |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 1 766 821,06  | 2 039 225,12  |
| budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 5 087 535,72  | 5 449 447,01  |
| urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 1 920,36      | 2 560,44      |
| środki transportu                                                               | 0,00          | 0,00          |
| inne środki trwałe                                                              | 0,00          | 0,00          |
| Środki trwałe w budowie                                                         | 8 369,13      | 8 369,13      |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             | 0,00          | 0,00          |
| Należności długoterminowe                                                       | 0,00          | 0,00          |
| Od jednostek powiązanych                                                        | 0,00          | 0,00          |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00          | 0,00          |
| Od pozostałych jednostek                                                        | 0,00          | 0,00          |
| Inwestycje długoterminowe                                                       | 50,00         | 50,00         |
| Nieruchomości                                                                   | 0,00          | 0,00          |
| Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00          | 0,00          |
| Długoterminowe aktywa finansowe                                                 | 50,00         | 50,00         |
| 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          |
| 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          |
| w pozostałych jednostkach                                                       | 50,00         | 50,00         |
| – udziały lub akcje                                                             | 50,00         | 50,00         |
| – inne papiery wartościowe                                                      | 0,00          | 0,00          |
| – udzielone pożyczki                                                            | 0,00          | 0,00          |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                                          | 0,00          | 0,00          |

|                                                                                                              | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Inne inwestycje długoterminowe                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                              | 0,00                | 0,00                |
| Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                              | 0,00                | 0,00                |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                                       | <b>7 461 051,04</b> | <b>7 717 630,19</b> |
| Zapasy                                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| Materiały                                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| Półprodukty i produkty w toku                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| Produkty gotowe                                                                                              | 0,00                | 0,00                |
| Towary                                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| Zaliczki na dostawy i usługi                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>657 195,45</b>   | <b>615 903,66</b>   |
| Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| 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                |
| Inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00                | 0,00                |
| 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                |
| inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| <b>Należności od pozostałych jednostek</b>                                                                   | <b>657 195,45</b>   | <b>615 903,66</b>   |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 648 164,33          | 610 209,52          |
| – do 12 miesięcy, w tym:                                                                                     | 648 164,33          | 610 209,52          |
| - od osób uprawnionych                                                                                       | 633 660,48          | 593 962,28          |
| – powyżej 12 miesięcy, w tym:                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| - od osób uprawnionych                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 6 255,72            | 1 216,48            |
| Inne                                                                                                         | 2 775,40            | 4 477,66            |
| dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>6 535 947,06</b> | <b>6 909 868,16</b> |
| <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                      | <b>6 535 947,06</b> | <b>6 909 868,16</b> |
| 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                |
| 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                |

|                                                                                             | Rok bieżący          | Rok poprzedni        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                    | 6 535 947,06         | 6 909 868,16         |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                  | 6 528 182,91         | 6 902 495,00         |
| – inne środki pieniężne                                                                     | 7 764,15             | 7 373,16             |
| – inne aktywa pieniężne                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Inne inwestycje krótkoterminowe                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:                                                 | 267 908,53           | 191 858,37           |
| - – niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości                                      | 148 896,73           | 89 388,22            |
| - – rozliczenia międzyokresowe-fundusz remontowy                                            | 68 142,74            | 68 950,00            |
| - – pozostałe rozliczenia międzyokresowe                                                    | 50 869,06            | 33 520,15            |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| Udziały (akcje) własne                                                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Pasywa razem</b>                                                                         | <b>14 325 747,31</b> | <b>15 217 281,89</b> |
| Kapitał (fundusz) własny                                                                    | 7 744 764,51         | 8 216 099,62         |
| Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                | 6 580 773,52         | 7 266 752,87         |
| - Fundusz udziałowy                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| - Fundusz wkładów mieszkaniowych                                                            | 220 188,27           | 289 951,50           |
| - Fundusz wkładów budowlanych                                                               | 6 360 585,25         | 6 976 801,37         |
| Kapitał (fundusz) zasobowy                                                                  | 949 346,75           | 802 154,11           |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                 | 0,00                 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 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                 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Zysk (strata) netto                                                                         | 214 644,24           | 147 192,64           |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                               | <b>6 580 982,80</b>  | <b>7 001 182,27</b>  |
| Rezerwy na zobowiązania                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| – długoterminowa                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| – krótkoterminowa                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| Pozostałe rezerwy                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| – długoterminowe                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| – krótkoterminowe                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                          | <b>73 832,61</b>     | <b>94 784,95</b>     |
| Wobec jednostek powiązanych                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00                 | 0,00                 |
| Wobec pozostałych jednostek                                                                 | 73 832,61            | 94 784,95            |
| kredyty i pożyczki                                                                          | 32 495,86            | 53 448,20            |

|                                                                                                     | Rok bieżący         | Rok poprzedni       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                | 0,00                |
| inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| inne                                                                                                | 41 336,75           | 41 336,75           |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                 | <b>5 174 712,46</b> | <b>5 580 473,56</b> |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 0,00                | 0,00                |
| 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                |
| Inne                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00                | 0,00                |
| 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                |
| inne                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>                                                     | <b>2 277 229,24</b> | <b>2 761 403,36</b> |
| kredyty i pożyczki                                                                                  | 31 221,97           | 33 710,88           |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00                | 0,00                |
| inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :                                                   | 1 432 868,84        | 1 711 683,39        |
| – do 12 miesięcy                                                                                    | 1 432 868,84        | 1 711 683,39        |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00                | 0,00                |
| zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00                | 0,00                |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 94 269,80           | 79 017,70           |
| z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| inne                                                                                                | 718 868,63          | 936 991,39          |
| <b>Fundusze specjalne</b>                                                                           | <b>2 897 483,22</b> | <b>2 819 070,20</b> |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                   | <b>1 332 437,73</b> | <b>1 325 923,76</b> |
| Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości                                                  | 616 441,98          | 737 688,55          |
| Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 715 995,75          | 588 235,21          |
| – długoterminowe                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| – krótkoterminowe                                                                                   | 715 995,75          | 588 235,21          |

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-28 10:09:44Z AGNIESZKA PŁOSKA; ZSM - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:13:01Z Małgorzata Anna Czaicka - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:14:11Z Ronald Andrzej Szczygieł - Certum QCA 2017

## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

|                                                            | Rok bieżący  | Rok poprzedni |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:     | 8 553 347,12 | 7 337 341,71  |
| – od jednostek powiązanych                                 | 0,00         | 0,00          |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:             | 8 553 347,12 | 7 337 341,71  |
| – z opłat                                                  | 7 703 343,78 | 6 619 815,63  |
| – z działalności własnej                                   | 850 003,34   | 717 526,08    |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-)) | 0,00         | 0,00          |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00         | 0,00          |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów          | 0,00         | 0,00          |
| Koszty działalności operacyjnej                            | 8 716 572,71 | 7 384 820,41  |
| Amortyzacja                                                | 11 685,75    | 8 216,68      |
| Zużycie materiałów i energii                               | 3 628 783,78 | 3 184 310,70  |
| Usługi obce                                                | 1 625 334,87 | 1 386 185,47  |
| Podatki i opłaty, w tym:                                   | 685 366,99   | 290 306,23    |
| – podatek akcyzowy                                         | 0,00         | 0,00          |
| Wynagrodzenia                                              | 1 356 977,12 | 1 171 383,55  |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:         | 292 846,74   | 256 651,88    |
| – emerytalne                                               | 214 055,58   | 190 590,18    |
| Pozostałe koszty rodzajowe                                 | 1 115 577,46 | 1 087 765,90  |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   | 0,00         | 0,00          |
| Razem koszty rodzajowe z tego:                             | 8 716 572,71 | 7 384 820,41  |
| – z eksploatacji i utrzymania nieruchomości                | 7 925 480,85 | 6 754 252,59  |
| – z działalności własnej                                   | 791 091,86   | 630 567,82    |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)                         | -163 225,59  | -47 478,70    |
| Pozostałe przychody operacyjne                             | 99 562,98    | 14 376,46     |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych     | 0,00         | 0,00          |
| Dotacje                                                    | 0,00         | 0,00          |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych               | 0,00         | 0,00          |
| Inne przychody operacyjne                                  | 99 562,98    | 14 376,46     |
| Pozostałe koszty operacyjne                                | 138 326,18   | 13 803,16     |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00         | 0,00          |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych               | 0,00         | 0,00          |
| Inne koszty operacyjne                                     | 138 326,18   | 13 803,16     |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)       | -201 988,79  | -46 905,40    |
| Przychody finansowe                                        | 320 979,95   | 144 441,68    |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                      | 0,00         | 0,00          |
| Od jednostek powiązanych, w tym:                           | 0,00         | 0,00          |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale     | 0,00         | 0,00          |
| Od jednostek pozostałych, w tym:                           | 0,00         | 0,00          |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale     | 0,00         | 0,00          |

|                                                               | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Odsetki, w tym:                                               | 320 979,95  | 144 441,68    |
| – od jednostek powiązanych                                    | 0,00        | 0,00          |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:            | 0,00        | 0,00          |
| – w jednostkach powiązanych                                   | 0,00        | 0,00          |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 0,00        | 0,00          |
| Inne                                                          | 0,00        | 0,00          |
| Koszty finansowe                                              | 94,36       | 700,80        |
| Odsetki, w tym:                                               | 0,00        | 0,00          |
| – dla jednostek powiązanych                                   | 0,00        | 0,00          |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:          | 0,00        | 0,00          |
| – w jednostkach powiązanych                                   | 0,00        | 0,00          |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | 0,00        | 0,00          |
| Inne                                                          | 94,36       | 700,80        |
| Zysk (strata) brutto (F + G – H)                              | 118 896,80  | 96 835,48     |
| Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)                | 0,00        | 0,00          |
| Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego(+)                    | 192 774,44  | 114 530,16    |
| Podatek dochodowy                                             | 97 027,00   | 64 173,00     |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00        | 0,00          |
| Zysk (strata) netto (I – J_10PU.1 + J_10PU.2 – J – K)         | 214 644,24  | 147 192,64    |

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-28 10:09:44Z AGNIESZKA PŁOSKA; ZSM - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:13:01Z Małgorzata Anna Czaicka - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:14:11Z Ronald Andrzej Szczygiel - Certum QCA 2017

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

Dodatkowa\_Informacje\_i\_objasnienia

#### Załączony plik

Wprowadzenie\_do\_sprawozdania\_finansowego\_2023r..pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

|                                                                                                                                                            | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok                                                                                                                        | 118 896,80  | 96 835,48     |
| B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna               | 0,00        | 0,00          |
| B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych      | 0,00        | 0,00          |
| B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów | 0,00        | 0,00          |
| C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna                                                                                                         | 158,77      | 136,33        |
| C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych                                                                                                | 0,00        | 0,00          |
| C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów                                                                                           | 158,77      | 136,33        |
| D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna                                                               | 441 098,39  | 814 307,91    |
| D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych                                                      | 0,00        | 0,00          |
| D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów                                                 | 441 098,39  | 814 307,91    |
| E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna                 | 15 126,44   | 11 962,49     |
| E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych        | 0,00        | 0,00          |
| E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów   | 15 126,44   | 11 962,49     |
| F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna                                                                                                                | 99 946,38   | 39 312,70     |
| F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych                                                                                                       | 0,00        | 0,00          |
| F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów                                                                                                  | 99 946,38   | 39 312,70     |
| G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna                                                                                    | 39 312,70   | 38 777,47     |
| G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych                                                                           | 0,00        | 0,00          |
| G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów                                                                      | 39 312,70   | 38 777,47     |
| H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna                                                                                                                   | 0,00        | 0,00          |
| H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych                                                                                                          | 0,00        | 0,00          |
| H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów                                                                                                     | 0,00        | 0,00          |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna                                                                                                       | 124 928,10  | 585 751,93    |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych                                                                                              | 0,00        | 0,00          |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów                                                                                         | 124 928,10  | 585 751,93    |

|                                                | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|------------------------------------------------|-------------|---------------|
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 510 668,44  | 337 752,85    |
| K. Podatek dochodowy                           | 97 027,00   | 64 173,04     |

## Lista złożonych podpisów:

2024-03-28 10:09:44Z AGNIESZKA PŁOSKA; ZSM - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:13:01Z Małgorzata Anna Czaicka - Certum QCA 2017  
2024-03-28 10:14:11Z Ronald Andrzej Szczygiel - Certum QCA 2017