

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2023**

Mareckiej Spółdzielni Mieszkaniowej
Lokatorsko Własnościowej
w Markach

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2023 – 31.12.2023r.

Marecka Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko – Własnościowa z siedzibą w Markach ul. Promienna 17A powołana na czas nieokreślony, wpisana do Rejestru Sądu Rejonowego dla Warszawy-Pragi w Warszawie Wydział Gospodarczy Nr XVI Rej. 1660 z dnia 08.06.1983 roku.

Dnia 22.02.2002 roku wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego XXI Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy (obecnie XIV Wydział Gospodarczy).

Statut Spółdzielni wpisany do rejestru sądowego w dniu 08.06.1983 roku ze zmianami z dnia 01.06.1996r; 06.06.1998r; 26.06.2004r; 24.06.2006r; 28.06.2008r; 30.07.2010r; 16.07.2013r. oraz 30.06.2018r. Wyżej wymienione zmiany uzyskały akceptację Sądu.

Spółdzielnia prowadzi działalność statutową polegającą na zaspokojeniu potrzeb mieszkaniowych członków spółdzielni i ich rodzin.

Poniesione koszty działalności Spółdzielni pokrywa ze środków własnych.

Przeciętne zatrudnienie za rok 2023 wynosi 8 etatów.

Liczba pracujących na dzień 31.12.2023r. 8 osób.

Odpisy umorzeniowe od spółdzielczych zasobów mieszkaniowych dokonywane są w okresach rocznych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023r. za okres od 01.01.2023r. – 31.12.2023r.

po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 12.797.644,15.

Rachunek wyników za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. zamyka się wynikiem 4.860,00 zysk netto.

Spółdzielnia w roku 2023 uzyskała dochody podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych.

W roku sprawozdawczym 2023 nie wystąpiły w Spółdzielni koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Spółdzielnia jako podmiot gospodarczy realizuje swoje zadania organizacyjne zgodnie z ustawą „Prawo Spółdzielcze”, własnym statutem oraz obowiązującymi przepisami prawa.

Marki 31.01.2023r.

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jadwiga Jemielita

PREZES ZARZĄDU


mgr inż. Mirosław Łoniewski

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s Technicznych


Marek Ruciński

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2023r.

W roku sprawozdawczym w okresie od 01.01.2023 – 31.12.2023 kierował działalnością Spółdzielni oraz reprezentował ją na zewnątrz Zarząd w następującym składzie:

1. Mirosław Łoniewski - Prezes Zarządu
2. Jadwiga Jemielita - Z-ca Prezesa ds. Finansowo – Księgowych
3. Marek Ruciński - Z-ca Prezesa ds. Technicznych

Zarząd Spółdzielni podejmował decyzje z uprawnieniami wynikającymi ze Statutu Spółdzielni i regulaminu Zarządu na protokołowanych posiedzeniach Zarządu, na których podejmowano decyzje dotyczące całokształtu zagadnień związanych z działalnością Spółdzielni.

Członkowie Zarządu brali udział w posiedzeniach Rady Nadzorczej oraz posiedzeniach Prezydium Rady.

Do najważniejszych należały sprawy:

1. finansowo – księgowe
2. windykacja należności
3. członkowsko – mieszkaniowe
4. inwestycyjno – remontowe
5. gospodarki zasobami mieszkaniowymi
6. organizacyjne, osobowe.

Zasady rachunkowości stosowane przez Spółdzielnię są zgodne ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami.

Zasady prowadzenia ewidencji księgowej nie zostały zmienione w stosunku do zasad stosowanych w poprzednim okresie sprawozdawczym.

Rzeczowe składniki majątku trwałego są wyceniane według ich wartości początkowej w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie.

Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach.

Środki trwałe o niskiej wartości tj. poniżej 3.500,00 odpisuje się w koszty pełną wartością pod datą ich wydania do użytkowania.

Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2023 na sprzedaży nie podlegającej opodatkowaniu z tytułu utrzymania zasobów mieszkaniowych w kwocie 138.095,31 zaewidencjonowano w rozliczenia międzyokresowe.

W roku 2023 uzyskano przychody podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Zysk brutto 6.000,00

p.d.o.p. 1.140,00

zysk netto 4.860,00

w tym: Promienna 4B 4.860,00 pożytek z części wspólnej

W roku sprawozdawczym 2023 nie wystąpiły koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów .

Marki 31.01.2023r.

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Jemielita

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s Technicznych

Marek Ruciński

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Mirosław Łoniewski

MARECKA SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA LOKATORSKO-
WŁASNOŚCIOWA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	11 527 018,30	11 958 572,54	A	Kapitał (fundusz) własny	11 202 223,42	11 497 306,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 197 363,42	11 492 446,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10 942 724,06	11 237 807,12	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	10 942 724,06	11 237 807,12		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 315 751,25	1 189 678,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 626 972,81	10 048 128,76		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	584 294,24	720 765,42				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	584 294,24	720 765,42				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	4 860,00	4 860,00
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 206,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	110 629,66	75 591,90	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	110 627,83	74 297,22	i)	inne	10 000,00	15 000,00
	– do 12 miesięcy	110 627,83	74 297,22	4	Fundusze specjalne	507 172,60	586 992,19
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 215,76	147 451,07
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1,83	1 294,68	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 215,76	147 451,07
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	14 215,76	147 451,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 159 996,19	1 508 237,45		– krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 159 996,19	1 508 237,45				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 159 996,19	1 508 237,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 159 996,19	1 508 237,45				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	12 797 644,15	13 542 401,89		PASYWA razem (suma poz. A i B)	12 797 644,15	13 542 401,89

Mewa 31.01.2024
spor: Jadwiga Jemielita

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Jemielita

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Mirosław Łoniewski

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s Technicznych
Marek Kuciński

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023-12-31	rok poprzedni 2022-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 013 852,07	2 398 240,88
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 875 756,76	2 288 249,48
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	138 095,31	109 991,40
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 015 434,41	2 396 640,31
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	1 491 110,40	931 381,52
III	Usługi obce	379 985,60	357 776,17
IV	Podatki i opłaty, w tym:	65 020,79	53 123,56
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	511 193,81	498 542,43
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	109 747,93	97 440,75
	– emerytalne	49 750,13	43 962,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	458 375,88	458 375,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 582,34	1 600,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 582,34	4 399,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	7 582,34	4 399,43
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 000,00	6 000,00
G	Przychody finansowe		
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	6 000,00	6 000,00
J	Podatek dochodowy	1 140,00	1 140,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 860,00	4 860,00

31.01.2024r

Spom: *Jadwiga Jemielita*

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s FINANSOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Jemielita

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Mirosław Łoniewski

Z-ca Prezesa Zarządu
d/s Technicznych

Marek Rępiński