

Sprawozdanie finansowe za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

Dokument został podpisany elektronicznie

Anna Grzelka, 2021-05-12T11:23:59

Wiesław Wawer, 2021-05-12T11:37:56

Dariusz Roman, 2021-05-12T12:36:04

Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	2021-05-12
Typ jednostki	Inna
Przyjęte zaokrąglenie	Zaokrąglenie do 2-go miejsca po przecinku
Rodzaj wprowadzenia do sprawozdania	wg załącznika nr 1 (jednostka inna)
Nazwa firmy	Robotnicza Spółdzielnia Mieszkaniowa im. Komuny Paryskiej w Gdyni
Siedziba	Województwo Pomorskie, Powiat Gdynia, Gmina Gdynia, Miejscowość Gdynia
Adres	Województwo Pomorskie, Powiat Gdynia, Gmina Gdynia, Ulica ul. Podgórska, Numer domu 14, Numer lokalu, Miejscowość Gdynia, Kod Pocztowy 81166, Poczta Gdynia
PKD	6810Z; 6820Z; 6832Z; 8110Z
Identyfikator	KRS 0000011455; NIP 5860013513

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe ROBOTNICZEJ SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ IM. KOMUNY PARYSKIEJ w Gdyni zostało przygotowane zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2020r. poz. 217 z późn.zm).

1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne:

Spółdzielnia amortyzuje/umarza metodą liniową poszczególne grupy środków trwałych i wartości niematerialne i prawne. Amortyzacji nie podlegają budynki i lokale mieszkalne.

Spółdzielnia stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo użytkowania wieczystego gruntu - 1,50%
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2,5%-10%
- urządzenia techniczne i maszyny - 2,5%-30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 10%-100%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje - 20%

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji raz w roku. Umorzenie odnosi się do funduszy je finansujących.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej (równiej) od kwoty określonej w przepisach podatkowych, lub na podstawie decyzji Zarządu, ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową, w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Środki trwałe w budowie

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. W uzasadnionych

przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych. W pozycji „środki trwałe w budowie” ujmowane są zapisy obrotu majątku trwałego wartości ich nabycia, a także analityczna ewidencja prowadzonej inwestycji w nieruchomości.

1.2 Inwestycje:

- Inwestycje długoterminowe - nie występują
 - Długoterminowe aktywa finansowe - nie występują
 - Inwestycje krótkoterminowe
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej, powiększonej o należne na dzień bilansowy odsetki.

Nie występują środki pieniężne i inne inwestycje krótkoterminowe w walutach obcych.

1.3 Należności:

- Należności długoterminowe- dotyczą kredytów "starego portfela".
 - Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności).
- Należności powyżej 12 miesięcy dotyczą należności od członków spółdzielni z tytułu obsługi kredytów i skapitalizowanych odsetek, zaciągniętych na budowę ich lokali mieszkalnych. Należności dotyczą także zadłużeń od członków i najemców spółdzielni objęte wyrokami sądowymi.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:
- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
 - od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
 - spółdzielnia nie tworzy odpisów aktualizujących na należności lokali mieszkalnych, które posiadają zabezpieczenie we wkładach,
 - kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
 - stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot, przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w wysokości według indywidualnej oceny,
 - naliczone odsetki ustawowe za opóźnienie w zapłacie opłat za użytkowanie lokali (powyżej sześciu miesięcy) – w wysokości naliczeń.
- Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

1.4 Zapasy:

- Materiały:
- Zapasy materiałów wycenia się w cenach zakupu, natomiast ich rozchodu dokonuje się metodą FIFO. Spółdzielnia prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów.
- Towary - nie występują
 - Wyroby gotowe - nie występują

1.5 Aktywa pieniężne:

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, na które w spółdzielni składają się środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz lokaty krótkoterminowe. Wykazuje się je w wartości nominalnej, a w przypadku lokat powiększa się je o należne lecz nieuzyskane odsetki do dnia bilansowego. Lokaty na koniec roku ujmowane są w bilansie w pozycji "Środki pieniężne w kasie i na rachunkach".

1.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów, a dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

1.7 Rezerwy na zobowiązania:

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania dotyczące pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na przewidywane straty wynikające z toczącego się postępowania sądowego,- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i nagrody roczne z Zakładowego Funduszu Nagród, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości oszacowanej przez spółdzielnię, a aktualizowanie wartości tych rezerw odbywa się raz na rok w okresie sporządzania sprawozdania finansowego.

1.8 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- rozliczenia międzyokresowe bierne, które dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych. W tej pozycji następuje

rozliczenie w systemie zachowującym ciągłość rozliczenia nadwyżek ustalonych w oparciu o art.6 ustawy o s.m. (wg wariantu II Krajowego Standardu Rachunkowości).

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

- rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest: nadwyżka przychodów lub kosztów roku obrotowego w systemie zachowującym ciągłość, wg wariantu 2 Krajowego Standardu Rachunkowości (rozliczenie niedoborów ustalonych w oparciu o art.6 ustawy o s.m.) i wydatki, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

1.9 Usługi o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy - nie występują

1.10 Usługi o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy - nie występują

1.11 Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

1.12 Podatek dochodowy odroczony:

Kierując się zasadą istotności spółdzielnia nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Spółdzielnia jest zobowiązana przepisami podatkowymi do dzielenia swojej działalności na działalność związaną z gospodarką zasobami mieszkaniowymi (niepodatkowa) i działalność pozostałą (podatkowa). Ewentualne różnice przejściowe stanowiące podstawę do wyliczenia podatku odroczonego powstałyby na działalności pozostałej, która stanowi nieznaczny procent działalności. Stąd uznano, iż wpływ podatku odroczonego na sprawozdanie finansowe jest znikomy.

1.13 Kapitał własny

W sprawozdaniu przedstawiono wkłady mieszkaniowe i budowlane jako fundusze podstawowe spółdzielni, tj. w oparciu o stanowisko wyrażone w Uchwale Nr 7/2015 podjętej przez Komitet Standardów Rachunkowości z dnia 20.10.2015r. (ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów poz. 81 z dnia 01 grudnia 2015r.). Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu Spółdzielni.

Fundusz udziałowy Spółdzielni -środki zgromadzone na koncie funduszu stanowią wpłacone do dnia 08.09.2017r. wpłaty udziałów dokonanych przez członków spółdzielni, w wysokości określonej statutem.

Fundusz ten służy finansowaniu bieżącej działalności spółdzielni oraz do pokrycia straty bilansowej, w przypadku gdy przekracza wysokość funduszu zasobowego.

Fundusz zasobowy -służy do ewidencji zmian funduszu zasobów mieszkaniowych. Fundusz ten finansuje mienie spółdzielni w stosunku do których ustanowiono spółdzielcze prawa do lokali mieszkalnych, względnie wynajętych.

Fundusz wkładów mieszkaniowych - służy do ewidencji aktualnego stanu wkładów mieszkaniowych członków

spółdzielni posiadających lokatorskie prawo do lokalu mieszkalnego.

Fundusz wkładów budowlanych -służy do ewidencji wniesionych wkładów budowlanych.

Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutem spółdzielni.

1.14 Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym jednostka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy

1. Różnica między kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości mieszkalnych zarządzanych przez Spółdzielnię o których mowa w art. 1 ust. 3 Ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15 grudnia 2000r. (tekst jednolity Dz. U. z 2020r., poz. 1465,2127), a przychodami z opłat, o których mowa w art. 4 ust. 1-2 i 4, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty eksploatacji i utrzymania nieruchomości w roku następnym (art. 6 ust. 1 cyt. ustawy). Zysk z działalności gospodarczej spółdzielni zostaje przeznaczony na cele wskazane w decyzjach Walnego Zgromadzenia.

2. Spółdzielnia 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. Na wynik finansowy składają się:

- wynik działalności operacyjnej podstawowej – gospodarka zasobami mieszkaniowymi. Wynik jest prezentowany w Rachunku Zysków i Strat w pozycji "zmiana stanu produktów",
 - wynik działalności operacyjnej podstawowej – działalność obejmująca:
 - *najem lokali użytkowych, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednie związanych z działalnością operacyjną Spółdzielni),
 - *dzierżawy, parkingi, zarządzanie wspólnotami mieszkaniowymi,
 - wynik operacji finansowych,
- Podatek dochodowy bieżący.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Zgodnie z obowiązującym od 1 stycznia 2007 r. przepisem art. 17 ust. 1 pkt. 44 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992r. (jedn. tekst Dz. U. z 2020. poz. 1406) wolne od podatku są dochody spółdzielni mieszkaniowych w zakresie gospodarki mieszkaniowej uzyskane z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów, z wyłączeniem dochodów uzyskanych z innej działalności gospodarczej niż gospodarka zasobami mieszkaniowymi.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

- Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2020r. poz. 217) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Spółdzielni z powodu negatywnego wpływu pandemii w kraju. Przyjęcie założenia o kontynuacji działalności w roku następnym jest racjonalne.
- Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- W rachunku zysków i strat Spółdzielnia stosuje wariant 2 przedstawiony w Uchwale Nr 7/2015 podjętej przez Komitet Standardów Rachunkowości z dnia 20.10.2015r.(ogłoszony w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów poz. 81 z dnia 01 grudnia 2015r.), dotyczący wyłączenia nadwyżki/niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości jedynie za rok obrotowy, a za lata poprzednie następuje w rachunku ciągnięciem na rozliczeniach międzyokresowych.
- W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- W sprawozdaniu finansowym Spółdzielnia nie stosuje uproszczeń i kieruje się zasadą istotności.

Pozostałe

Analizy finansowe

Bilans	BILANS 2020(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.) 2020r. RSM(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2020r. RSM(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia 2020r. RSM(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tabeleod nr1donr33 (Załączniknr5)	Tabeleodnr1donr33(Załącznik nr 5)
Opisydotabel(Załączniknr 6)	Opisydotabel(Załącznik nr 6)

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

Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		2 072 131,21		1 215 438,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)		55 731 345,80		51 537 578,52
	0,00	55 731 345,80	0,00	51 537 578,52
	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		57 107,70		109 229,07
	0,00	57 107,70	0,00	109 229,07
	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym		56 931 680,12		53 065 937,17
	0,00	56 931 680,12	0,00	53 065 937,17
	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		3 329 573,23		2 853 025,72
K. Podatek dochodowy		632 619,00		542 075,00

BILANS 2020 (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-01-01	Przekształcone dane porównawcze
AKTYWA			
Aktywa razem	95 355 205,68	96 435 619,45	0,00
A. Aktywa trwałe	69 501 987,29	72 312 623,69	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	12 702,04	10 356,46	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	12 702,04	10 356,46	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 271 886,18	70 687 508,41	0,00
1. Środki trwałe	68 269 836,18	70 639 935,28	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 514 178,00	6 110 589,46	0,00
w tym prawo wieczystego użytkowania	2 801 460,02	3 197 698,25	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wódnej	61 651 289,44	64 395 327,35	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	59 242,47	72 279,43	0,00
d) środki transportu	33 624,44	45 360,58	0,00
e) inne środki trwałe	11 501,83	16 378,46	0,00
2. Środki trwałe w budowie	2 050,00	47 573,13	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	1 217 399,07	1 614 758,82	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	1 217 399,07	1 614 758,82	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-01-01	Przekształcone dane porównawcze
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	25 853 218,39	24 122 995,76	0,00
I. Zapasy	6 690,40	7 754,79	0,00
1. Materiały	6 690,40	7 754,79	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 361 143,30	4 568 245,94	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 361 143,30	4 568 245,94	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 723 624,50	4 108 266,39	0,00
- do 12 miesięcy	3 723 624,50	4 108 266,39	0,00
- od osób uprawnionych	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	13 979,48	14 307,24	0,00
c) inne	548 109,70	358 564,89	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	75 429,62	87 107,42	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 618 455,09	18 153 487,73	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 618 455,09	18 153 487,73	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 618 455,09	18 153 487,73	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 618 455,09	18 130 487,73	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	23 000,00	0,00

Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-01-01	Przekształcone dane porównawcze
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 866 929,60	1 393 507,30	0,00
- Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	1 421 571,72	916 634,44	0,00
- Rozliczenia międzyokresowe-fundusz remontowy	0,00	0,00	0,00
- Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	445 357,88	476 872,86	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-01-01	Przekształcone dane porównawcze
PASYWA			
Pasywa razem	95 355 205,68	96 435 619,45	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	78 582 030,91	79 276 958,48	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 054 544,57	63 395 106,00	0,00
1. Fundusz udziałowy	2 850 276,84	2 850 744,89	0,00
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	1 573 122,53	1 801 704,88	0,00
3. Fundusz wkładów budowlanych	56 631 145,20	58 742 656,23	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 414 611,13	15 208 489,48	0,00
- Fundusz zasobowy	15 414 611,13	15 208 489,48	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	673 363,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 439 512,21	673 363,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 773 174,77	17 158 660,97	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	418 208,72	705 877,15	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	79 553,55	326 489,59	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	79 553,55	326 489,59	0,00
3. Pozostałe rezerwy	338 655,17	379 387,56	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	338 655,17	379 387,56	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 889 203,84	3 171 416,36	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 889 203,84	3 171 416,36	0,00
a) kredyty i pożyczki	1 217 399,07	1 614 758,82	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	1 671 804,77	1 556 657,54	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 010 524,30	12 578 795,11	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2020-12-31	Stan na 2020-01-01	Przekształcone dane porównawcze
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 734 650,48	11 824 428,54	0,00
a) kredyty i pożyczki	370 166,40	207 164,91	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 557 648,86	7 728 761,01	0,00
- do 12 miesięcy	5 557 648,86	7 728 761,01	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 131 767,16	2 101 257,10	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 033 769,95	1 282 063,09	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	596 513,25	449 307,97	0,00
i) inne	44 784,86	55 874,46	0,00
4. Fundusze specjalne	3 275 873,82	754 366,57	0,00
a) fundusz remontowy	3 038 461,64	573 441,60	0,00
b) ZFŚS	123 649,75	103 054,75	0,00
c) inne fundusze	113 762,43	77 870,22	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	455 237,91	702 572,35	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
- Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	409 746,24	655 755,68	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	45 491,67	46 816,67	0,00
- długoterminowe	45 491,67	46 816,67	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.) 2020r. RSM (Załącznik nr 2)

Opis	Stan na koniec 2020	Stan na koniec 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	62 276 845,33	55 612 308,96
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 874 062,23	54 187 600,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 302 824,96	1 408 741,10
a) Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	-48 349,91	-44 928,59
b) Nadwyżka kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	799 558,44	1 564 702,77
c) Pozostała zmiana stanu produktów	551 616,43	-111 033,08
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	99 958,14	15 967,85
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	60 902 204,35	54 560 950,61
I. Amortyzacja	248 389,83	226 134,17
II. Zużycie materiałów i energii	31 284 396,05	30 356 109,49
III. Usługi obce	7 806 472,70	4 244 245,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 860 188,25	1 739 346,92
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 809 952,84	7 563 405,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 883 917,71	1 592 915,81
- emerytalne	775 427,08	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 008 886,97	8 838 792,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 374 640,98	1 051 358,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 253 791,61	1 031 663,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 436,70	629 234,36
IV. Inne przychody operacyjne	1 245 354,91	402 429,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	800 673,51	1 269 950,87
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	438 308,37	199 487,51
III. Inne koszty operacyjne	362 365,14	1 070 463,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 827 759,08	813 071,00
G. Przychody finansowe	395 623,06	486 172,31
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:	395 623,06	486 172,31
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

Opis	Stan na koniec 2020	Stan na koniec 2019
- 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	151 250,93	83 805,31
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	151 250,93	83 805,31
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 072 131,21	1 215 438,00
J. Podatek dochodowy	632 619,00	542 075,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
- Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	0,00	0,00
- Nadwyżka kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 439 512,21	673 363,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2020r. RSM (Załącznik nr 3)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	79 276 958,48	82 818 826,24
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	79 276 958,48	82 818 826,24
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 395 106,00	65 841 892,11
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 340 561,43	-2 446 786,11
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 297 688,91	-1 259 513,44
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	303 999,99	0,00
- wyodrębnienia lokali	-1 734 814,89	-1 395 324,28
- przeksięgowania udziałów	0,00	-20 598,09
- korekty typu własności	133 125,99	156 408,93
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 042 872,52	1 187 272,67
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	-231,28	-33,41
- wyodrębnienia lokali - zwroty wkładów	-658 608,00	-532 386,15
- korekta typu własności	-9 384,55	-13 890,90
- przeksięgowania, wypłaty udziałów	468,05	783,03
- umorzenie wkładów	1 710 628,30	1 732 800,10
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 054 544,57	63 395 106,00
1.a Kapitał (fundusz) udziałowy na początek okresu	2 850 744,89	2 872 126,01
1.a.1. Zmiany funduszu udziałowego	-468,05	-21 381,12
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-20 598,09
- wpłaty udziałów	0,00	0,00
- przeks. udziałów w poz.przych./koszty.oper.,opl.ekspl.	0,00	-20 598,09
- przeks. z wpisowego na f.udziałowy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	468,05	783,03
- wypłaty udziałów	468,05	413,03
- przeks. z f.udziałowego na wpisowe	0,00	370,00
- przeks. udziałów w poz.poz.przych.oper.	0,00	0,00
1.a.2 Fundusz udziałowy na koniec okresu	2 850 276,84	2 850 744,89
1.b Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	1 801 704,88	2 121 068,22
1.b.1. Zmiany funduszu wkładów mieszkaniowych	-228 582,35	-319 363,34
a) zwiększenie (z tytułu)	-210 203,08	-308 876,73
- wpłaty wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
- wyodrębnienia na lok. prawie	-343 329,07	-465 285,66
- korekta typu własności lokalu	133 125,99	156 408,93
- korekta z tyt. uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	18 379,27	10 486,61
- umorzenie wkładów	50 040,56	56 355,61
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	-231,28	-33,41
- wypłata wkładu mieszkaniowego	156 255,99	183 143,70
- wyodrębnienia lokali	-178 301,45	-215 088,39

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
- korekta typu lokalu	-9 384,55	-13 890,90
1.b.2 Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	1 573 122,53	1 801 704,88
1.c Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	58 742 656,23	60 848 697,88
1.c.1. Zmiany funduszu wkładów budowlanych	-2 111 511,03	-2 106 041,65
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 087 485,83	-930 038,62
- wpłaty wkładów budowlanych	303 999,99	0,00
- wyodrębnienia na własn.pr	-1 391 485,82	-930 038,62
- korekta z tytułu finansowania środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 024 025,20	1 176 003,03
- umorzenie wkładów	1 660 587,74	1 676 444,49
- przeniesienie spółdz.prawa do lokalu na odrębną własność	-636 562,54	-500 441,46
- korekta z tyt.uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
1.c.2 Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	56 631 145,20	58 742 656,23
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 208 489,48	15 556 142,80
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	206 121,65	-347 653,32
a) zwiększenie (z tytułu)	2 596 738,20	1 771 936,39
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalna wartość)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
- przekształcenie wieczystego prawa w prawo własności (opłata przekształ.)	457 491,05	0,00
- wpisowe korekta	350,00	370,00
- spłata kredytu i umorzenia	60 722,20	68 235,54
- wyodrębnienia lokali - pk z wkładów	-143 810,94	1 788 952,67
- umorzenie kredytu mieszk. wysk	1 889 899,79	-131 853,27
- przyjęcie działek w wieczyste użytk.	332 086,10	43 169,70
- likwidacja działek	0,00	3 061,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 390 616,55	2 119 589,71
- pokrycia straty	0,00	0,00
- umorzenie wieczystego użytkowania gruntów	47 890,88	48 057,17
- umorzenie zasobów mieszkaniowych	1 823 513,61	1 848 440,49
- amortyzacja lok. uż.własn	3 585,12	3 585,12
- zwrot umorzenia wpłaconego do banku z tyt. kredytu	60 758,76	68 220,09
- likwidacja prawa wiecz. uż.	337 887,73	110 617,64
- wyks. umorzenia w związku z wyodrębnieniami	116 980,45	40 669,20
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 414 611,13	15 208 489,48
2.a Fundusz zasobowy na początek okresu	0,00	0,00
2.a.1. Zmiany funduszu zasobowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- fundusz zasobowy w środkach trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00
2.a.2. Stan funduszu zasobowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	673 363,00	1 420 791,33
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 420 791,33
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	673 363,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 420 791,33
- dofinansowanie eksploatacji	663 363,00	1 360 600,33
- fundusz zasobowy	0,00	0,00
- fundusz remontowy	10 000,00	60 191,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	673 363,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 439 512,21	673 363,00
a) zysk netto	1 439 512,21	673 363,00
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	78 582 030,91	79 276 958,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	77 146 649,68	78 603 595,48

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia 2020r. RSM (Załącznik nr 4)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	1 439 512,21	673 363,00
II. Korekty razem	319 982,69	1 587 538,59
1. Amortyzacja	248 389,83	226 134,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-84 793,46	-402 510,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-287 668,43	92 761,55
6. Zmiana stanu zapasów	1 064,39	-2 365,39
7. Zmiana stanu należności	207 102,64	845 531,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	268 727,70	899 750,28
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-32 839,98	-71 762,82
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężny netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 759 494,90	2 260 901,59
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	423 882,18	402 510,25
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	84 794,46	402 510,25
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	84 794,46	402 510,25
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	84 794,46	402 510,25
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	339 087,72	0,00
II. Wydatki	781 001,55	588 401,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 397,83	588 401,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	735 603,72	0,00
III. Przepływ pieniężny netto z działalności inwestycyjnej (I +/- II)	-357 119,37	-185 891,05
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	104 270,22	50 177,45
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	0,00	0,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
· 2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
· 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy finansowe	104 270,22	50 177,45
· II. Wydatki	41 678,39	1 420 791,33
· 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
· 2. Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	0,00	0,00
· 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	1 420 791,33
· 4. Spłaty kredytów i pożyczek	37 011,44	0,00
· 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
· 7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
· 8. Odsetki	0,00	0,00
· 9. Inne wydatki finansowe	4 666,95	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	62 591,83	-1 370 613,88
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	1 464 967,36	704 396,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 464 967,36	0,00
· -zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 153 487,73	17 449 091,07
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	19 618 455,09	18 153 487,73
· - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00