



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## RSM im. Komuny Paryskiej w Gdyni

### ZA OKRES 01.01.2022 - 31.12.2022 ROKU

#### OBEJMUJĄCE:

1. Wprowadzenie
2. Bilans – załącznik nr 1
3. Rachunek zysków i strat – załącznik nr 2
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym – załącznik nr 3
5. Rachunek przepływów pieniężnych – załącznik nr 4
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia – załącznik nr 5 i nr 6
7. Sprawozdanie Zarządu z działalności – załącznik nr 7



## Sprawozdanie finansowe za okres 2022.01.01 - 2022.12.31

Dokument został podpisany elektronicznie

Mariola Nowak, 2023-03-31T13:01:14

Dariusz Roman, 2023-03-31T13:14:54

ZYGMUNT MACISZKA, 2023-03-31T13:21:26

### Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	2023.03.31
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 2021r. poz. 2105,2106).

#### 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 (równej) 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 niezyskane 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,- 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 finansowania 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

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 2021r., poz. 1208), 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 związane 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 2021. poz. 1800,1927,2105,2106,2269,2427) 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 2021r. poz. 2105,2106) 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 ciągniętych 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 za 2022r.(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.)(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2022r. RSM(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 5	zalacznik5Tabeledobilansu.pdf( Załącznik nr 5)
Załącznik nr 6	Dodatkoweobjasnienia2022.pdf( Załącznik nr 6)
Załącznik nr 7	Oswiadczenie.pdf( Załącznik nr 7)

## 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		2 472 684,83		1 813 348,77
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-	8 620,84	-	102 690,32
	0,00	8 620,84	0,00	102 690,32
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	108 713,70	0,00	73 131,77
	-	108 713,70	-	73 131,77
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	186 610,57	0,00	355 345,06
	-	186 610,57	-	355 345,06
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym	0,00	0,00	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	-119 046,11	0,00	34 167,79
	-	-119 046,11	-	34 167,79
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	-	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	-861 529,47	0,00	-830 832,75
	-	-861 529,47	-	-830 832,75
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		3 739 963,84		2 935 800,24
K. Podatek dochodowy		710 593,00		557 802,00



## Bilans za 2022r. (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-01-01
<b>AKTYWA</b>		
Aktywa razem	98 430 364,10	93 768 628,78
A. Aktywa trwałe	63 237 784,27	65 823 346,96
I. Wartości niematerialne i prawne	5 099,42	8 900,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 099,42	8 900,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	63 062 021,68	65 544 254,67
1. Środki trwałe	63 047 254,88	65 537 004,67
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) w tym prawo wieczystego użytkowania	6 472 953,72 2 739 648,29	6 433 119,47 2 782 999,94
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 337 398,95	58 975 495,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	123 239,07	92 445,67
d) środki transportu	94 648,44	23 167,91
e) inne środki trwałe	19 014,70	12 776,08
2. Środki trwałe w budowie	14 766,80	7 250,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	170 663,17	270 191,56
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	170 663,17	270 191,56
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Opis	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-01-01
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	35 192 579,83	27 945 281,82
I. Zapasy	6 795,65	10 649,18
1. Materiały	6 704,43	7 625,93
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	91,22	3 023,25
II. Należności krótkoterminowe	3 774 745,62	4 591 742,10
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 774 745,62	4 591 742,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 501 204,89	3 511 253,70
- do 12 miesięcy	3 501 204,89	3 511 253,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	4 730,25	15 049,35
c) inne	195 138,90	1 010 470,43
d) dochodzone na drodze sądowej	73 671,58	54 968,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 494 632,42	21 043 109,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 494 632,42	21 043 109,57
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 494 632,42	21 043 109,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 494 632,42	21 043 109,57
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

Opis	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-01-01
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 916 406,14	2 299 780,97
-Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	3 767 803,51	2 032 601,72
-Rozliczenia międzyokresowe- fundusz remontowy	0,00	0,00
-Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	148 602,63	267 179,25
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Opis	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-01-01
<b>PASYWA</b>		
Pasywa razem	98 430 364,10	93 768 628,78
A. Kapitał (fundusz) własny	76 479 040,88	77 214 460,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	56 448 908,29	58 705 930,01
1. Fundusz udziałowy	2 814 777,76	2 815 104,86
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	1 146 930,97	1 357 155,77
3. Fundusz wkładów budowlanych	52 487 199,56	54 533 669,38
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 899 618,78	15 140 108,40
- Fundusz zasobowy	14 899 618,78	15 140 108,40
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 368 421,98	2 112 875,21
VI. Zysk (strata) netto	1 762 091,83	1 255 546,77
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 951 323,22	16 554 168,39
I. Rezerwy na zobowiązania	502 348,73	437 309,10
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 323,00	88 698,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	83 323,00	88 698,00
3. Pozostałe rezerwy	419 025,73	348 611,10
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	419 025,73	348 611,10
II. Zobowiązania długoterminowe	1 894 697,99	2 181 501,46
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 894 697,99	2 181 501,46
a) kredyty i pożyczki	170 663,17	270 191,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	1 724 034,82	1 911 309,90
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 327 714,89	13 642 343,04
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00

Opis	Stan na 2022-12-31	Stan na 2022-01-01
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 673 259,99	7 522 521,21
a) kredyty i pożyczki	93 102,35	919 873,33
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 089 455,63	3 236 541,80
- do 12 miesięcy	7 089 455,63	3 236 541,80
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 212 756,66	1 849 187,75
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 500 080,48	913 085,27
h) z tytułu wynagrodzeń	654 999,51	568 940,26
i) inne	122 865,36	34 892,80
4. Fundusze specjalne	7 654 454,90	6 119 821,83
a) fundusz remontowy	7 437 189,42	5 908 676,49
b) ZFŚŚ	119 458,65	119 800,99
c) inne fundusze	97 806,83	91 344,35
IV. Rozliczenia międzyokresowe	226 561,61	293 014,79
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	183 719,94	248 848,12
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42 841,67	44 166,67
- długoterminowe	42 841,67	44 166,67
- krótkoterminowe	0,00	0,00

## Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (spółdzielnia mieszk.) (Załącznik nr 2)

Opis	Stan na koniec 2022	Stan na koniec 2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	66 075 501,59	66 342 034,03
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 273 799,58	65 535 615,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 706 510,33	709 789,39
a) Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	-44 368,87	-89 711,44
b) Nadwyżka kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości netto	1 832 775,04	864 064,16
c) Pozostała zmiana stanu produktów	-81 895,84	-64 563,33
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	95 191,68	96 629,59
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	64 803 460,10	65 196 987,93
I. Amortyzacja	261 657,04	237 443,25
II. Zużycie materiałów i energii	33 103 956,60	35 360 211,19
III. Usługi obce	8 406 137,91	8 043 837,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 564 036,37	1 615 384,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	9 875 987,94	8 892 987,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 126 304,91	1 958 001,88
- emerytalne	908 969,50	834 469,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 465 379,33	9 089 121,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 272 041,49	1 145 046,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	423 123,61	927 898,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 432,73	1 598,18
IV. Inne przychody operacyjne	391 690,88	926 299,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	294 954,64	495 772,63
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 530,29	16 913,97
III. Inne koszty operacyjne	264 424,35	478 858,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 400 210,46	1 577 171,47
G. Przychody finansowe	1 136 229,45	339 117,75
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:	1 136 229,45	339 117,75
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

Opis	Stan na koniec 2022	Stan na koniec 2021
- 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	63 755,08	102 940,45
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	63 755,08	102 940,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 472 684,83	1 813 348,77
J. Podatek dochodowy	710 593,00	557 802,00
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)	1 762 091,83	1 255 546,77

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (spółdzielnia mieszk.) 2022r. RSM (Załącznik nr 3)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	77 214 460,39	78 582 030,91
- 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	77 214 460,39	78 582 030,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	58 705 930,01	61 054 544,57
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 257 021,72	-2 348 614,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-1 054 850,27	-1 457 041,31
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
- wyodrębnienia lokali	-1 055 890,52	-1 422 744,38
- przeksięgowania udziałów	-327,75	-34 296,93
- korekta księgowania	1 368,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 202 171,45	891 573,25
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- korekta z tytułu uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
- wyodrębnienia lokali - zwroty wkładów	-458 083,82	-800 397,09
- korekta księgowania	421,93	0,00
- przeksięgowania, wypłata udziałów	0,00	875,05
- umorzenie wkładów	1 659 833,34	1 691 095,29
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	56 448 908,29	58 705 930,01
1.a Kapitał (fundusz) udziałowy na początek okresu	2 815 104,86	2 850 276,84
1.a.1. Zmiany funduszu udziałowego	-327,10	-35 171,98
a) zwiększenie (z tytułu)	-327,75	-34 296,93
- wpłaty udziałów	0,00	0,00
- przeks. udziałów w poz.przych./koszty.oper.,opl.ekspl.	-327,75	-34 296,93
- przeks. z wpisowego na f.udziałowy	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-0,65	875,05
- wypłaty udziałów	0,00	875,05
- przeks. z f.udziałowego na wpisowe	0,00	0,00
- korekta księgowania	-0,65	0,00
1.a.2 Fundusz udziałowy na koniec okresu	2 814 777,76	2 815 104,86
1.b Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	1 357 155,77	1 573 122,53
1.b.1. Zmiany funduszu wkładów mieszkaniowych	-210 224,80	-215 966,76
a) zwiększenie (z tytułu)	-342 362,90	-329 806,12
- wpłaty wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
- wyodrębnienia na lok. prawie	-342 362,90	-329 806,12
- korekta typu własności lokalu	0,00	0,00
- korekta z tyt. uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-132 138,10	-113 839,36
- umorzenie wkładów	40 076,32	45 871,15
- korekta księgowania	422,58	0,00
- wypłata wkładu mieszkaniowego	0,00	0,00
- wyodrębnienia lokali	-172 637,00	-159 710,51



Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
- korekta typu lokalu	0,00	0,00
1.b.2 Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	1 146 930,97	1 357 155,77
1.c Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	54 533 669,38	56 631 145,20
1.c.1. Zmiany funduszu wkładów budowlanych	-2 046 469,82	-2 097 475,82
a) zwiększenie (z tytułu)	-712 159,62	-1 092 938,26
- wpłaty wkładów budowlanych	0,00	0,00
- wyodrębnienia na własn.pr	-713 527,62	-1 092 938,26
- korekta z księgowości	1 368,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 334 310,20	1 004 537,56
- umorzenie wkładów	1 619 757,02	1 645 224,14
- przeniesienie spółdz.prawa do lokalu na odrębną własność	-285 446,82	-640 686,58
- korekta z tyt.uzgodnienia finansowania środków trwałych	0,00	0,00
1.c.2 Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	52 487 199,56	54 533 669,38
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 140 108,40	15 414 611,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-240 489,62	-274 502,73
a) zwiększenie (z tytułu)	-90 037,08	-96 150,01
- korekta księgowości	-22 871,43	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalna wartość)	0,00	0,00
- korekta mylnego dekretu	0,00	36,87
- przekształcenie wieczystego prawa w prawo własności (opłata przekształ.)	0,00	0,00
- wpisowe korekta	0,00	0,00
- spłata kredytu i umorzenia	55 026,25	41 256,91
- wyodrębnienia lokali - pk z wkładów	-169 887,10	-149 499,29
- umorzenie kredytu mieszk. wysk	0,00	0,00
- przyjęcie działek w wieczyste użytk.	47 695,20	12 055,50
- likwidacja działek	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	150 452,54	178 352,72
- korekta księgowości	-927,30	0,00
- umorzenie wieczystego użytkowania gruntów	41 740,84	42 024,56
- umorzenie zasobów mieszkaniowych	66 067,04	68 304,63
- amortyzacja lok. uż.włas	0,00	0,00
- zwrot umorzenia wpłaconego do banku z tyt. kredytu	55 032,61	41 381,12
- likwidacja prawa wiecz.	25 164,91	51 126,34
- wyks. umorzenia w związku z wyodrębnieniami	-36 625,56	-24 483,93
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 899 618,78	15 140 108,40
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	3 368 421,98	2 112 875,21
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 368 421,98	2 112 875,21
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 368 421,98	2 112 875,21
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dofinansowanie eksploatacji	0,00	0,00
- fundusz zasobowy	0,00	0,00
- fundusz remontowy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 368 421,98	2 112 875,21
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	3 368 421,98	2 112 875,21
6. Wynik netto	1 762 091,83	1 255 546,77
a) zysk netto	1 762 091,83	1 255 546,77
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 479 040,88	77 214 460,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 479 040,88	77 214 460,39

## Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia (Załącznik nr 4)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk (strata) netto	1 762 091,83	1 255 546,77
II. Korekty razem	3 690 387,10	-320 814,66
1. Amortyzacja	261 657,04	237 443,25
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-729 515,87	-10 325,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-286 892,02	-219 006,38
6. Zmiana stanu zapasów	921,50	-935,53
7. Zmiana stanu należności	-1 014 531,67	-230 598,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	5 578 649,74	82 111,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-119 901,62	-179 503,63
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	5 452 478,93	934 732,11
<b>B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy	1 072 583,56	351 356,68
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:	729 515,87	10 325,38
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	729 515,87	10 325,38
- 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	729 515,87	10 325,38
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	343 067,69	341 031,30
II. Wydatki	243 136,37	87 286,23
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	243 136,37	87 286,23
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	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I +/- II)	829 447,19	264 070,45
<b>C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy	169 705,92	226 102,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	169 705,92	226 102,05
II. Wydatki	109,19	250,13
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	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	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	109,19	250,13
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	169 596,73	225 851,92
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	6 451 522,85	1 424 654,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 451 522,85	1 424 654,48
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	21 043 109,57	19 618 455,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	27 494 632,42	21 043 109,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00