

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)
NIP 1132763310	KRS 0000329877



PODPIS ZAUFANY
ANNA KATARZYNA
BARTOSIAK
06.06.2025 17:45:31 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

Beata
Iwona
Pienta

Elektronicznie
podpisany przez
Beata Iwona Pienta
Data: 2025.06.06
18:50:08 +02'00'

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2024		Data do 31-12-2024	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "PERKUN"			
Siedziba podmiotu			
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat WARSZAWA	
Gmina PRAGA - POŁUDNIE		Miejscowość WARSZAWA	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE	
Powiat MIASTO ST.WARSZAWA		Gmina PRAGA - POŁUDNIE	
Ulica PERKUNA		Nr domu 56	Nr lokalu
Miejscowość WARSZAWA	Kod pocztowy 04-180	Poczta WARSZAWA	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6832Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			

bartosiol

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data do

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

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

~~□~~ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostały o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z polityką rachunkowości w sposób zgodny, w szczególności, postanowieniami rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Przyjęte zasady w polityce rachunkowości uwzględniają specyfikę działalności spółdzielni i uregulowania artykułu 6 punkt 2 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, z których wynika, iż wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi rozlicza się poprzez ujęcie:

1. nadwyżki kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości w rozliczeniach międzyokresowych kosztów w aktywach bilansu, jako koszty zwiększające koszty roku następnego,
2. nadwyżki przychodów nad kosztami z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości w rozliczeniach międzyokresowych przychodów w pasywach bilansu, jako przychody zwiększające przychody roku następnego.

W związku ze stanowiskiem Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazania przez spółdzielnie mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszków własnych oraz ustalania wyniku finansowego, rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2024 spółdzielnia sporządza w wariantcie porównawczym.

Bartosz

Ustalenia wyniku finansowego

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa, pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej, wyceniono następującymi metodami, wynikającymi z przyjętej polityki rachunkowości:

1. wartości niematerialne i prawne według ceny nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwałe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące ich wartość,
3. środki trwałe w budowie według kosztów wytworzenia,
4. zapasy materiałów według cen zakupu,
5. produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia,
6. należności w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny,
7. zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
8. rozliczenia międzyokresowe wycenia się z zachowaniem ostrożności,
9. kapitały i fundusze wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

bałostol

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółdzielnia zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych jest zobowiązana do przedstawienia dwóch wyników.

Wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi zamknął się nadwyżką kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania nieruchomości, o których mowa w artykule 4 ustęp 1 - 2 i 4 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych w kwocie 3 291,72 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami na łączną kwotę 3 291,72 zł zaewidencjonowana została na:

- a) rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach bilansu na kwotę 27 877,35 zł,
- b) rozliczenia międzyokresowe kosztów w aktywach bilansu na kwotę 31 169,07 zł.

Drugi wynik na działalności gospodarczej Spółdzielni zamknął się nadwyżką bilansową (zyskiem netto) w kwocie 53 975,18 zł. Zysk ten został głównie osiągnięty z najmu miejsc reklamowych oraz otrzymanych odsetek.

Podatek dochodowy (CIT) wyniósł w 2024 r. 10 520,00 zł. Do Walnego Zgromadzenia należy podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia nadwyżki bilansowej netto w wysokości 53 975,18 zł.

bartosiel

Pozostałe (opcjonalnie)

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 tj. do dnia 31.03.2025 r. nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości.

Dane finansowe za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy są porównywalne.

Spółdzielnia nie uczestniczy we wspólnych przedsięwzięciach, nie posiada udziałów w innych podmiotach gospodarczych i nie posiada powiązań kapitałowych z innymi podmiotami na terenie kraju. Spółdzielnia nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółdzielnia nie podlegała połączeniu w trakcie 2024 roku.

Zarząd Spółdzielni nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółdzielnię na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Bartosz

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

brak informacji

bartos

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA "PERKUN"
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 819 293,49	2 671 743,15
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 819 293,49	2 671 743,15
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	2 657 463,83	2 524 314,80
	b) w tym z działalności własnej	161 829,66	147 428,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 791 822,86	2 680 964,49
I	Amortyzacja	9 289,30	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	1 466 500,07	1 443 300,94
III	Usługi obce	576 467,38	565 816,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	27 168,00	27 706,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	254 982,87	198 081,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	39 984,06	27 677,86
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	417 431,18	418 381,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	2 791 822,86	2 680 964,49
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	2 660 755,55	2 564 685,28
	b) z działalności własnej	131 067,31	116 279,21
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	27 470,63	-9 221,34
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	-3 291,72	-40 370,48
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	30 762,35	31 149,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 804,30	344,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 804,30	344,15
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 997,39	3 039,39
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 997,39	3 039,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	22 277,54	-11 916,58
G	Przychody finansowe	38 925,92	65 632,95
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:	9 314,67	38 425,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	29 611,25	27 207,95
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		

bartosiej

I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	61 203,46	53 716,37
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego		
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I – I.II)	61 203,46	53 716,37
J	Podatek dochodowy	10 520,00	11 469,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	50 683,46	42 247,37
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego		
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego	3 291,72	40 370,48
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III – J – K – L.I + L.II)	53 975,18	82 617,85

SM „PERKUN”
Prezes Zarządu

Beata Pienta
Beata Pienta

Spółdzielnia Mieszkaniowa
„PERKUN”
04-180 Warszawa, ul. Perkuna 56
NIP 113 276 33 10
(1)

bartosiel

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
"PERKUN"

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ..zł..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	5 923 667,80	6 162 804,75	A	Fundusze własne	6 006 666,29	6 263 452,02
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	5 793 496,34	6 023 343,99
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	58 400,00	58 400,00
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz wkładów budowlanych	5 735 096,34	5 964 943,99
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy	107 220,82	105 516,23
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 923 667,80	6 162 804,75	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	5 923 667,80	6 107 184,75		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	253 865,50	257 047,20	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 593 654,47	5 820 320,42	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	76 147,83	29 817,13	VI	Zysk (strata) netto	53 975,18	82 617,85
d)	środki transportu			VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe				Wpisowe	51 973,95	51 973,95
2	Środki trwałe w budowie	0,00	55 620,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 518 022,74	2 272 453,88
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– długoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

kałosiel

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	– inne papiery wartościowe			e)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 797 988,61	1 580 297,10
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	2 601 021,23	2 373 101,15	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	615 491,47	585 355,38
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Materiały			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	406 289,42	448 950,50
4	Towary				– do 12 miesięcy	331 728,84	367 444,56
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy	74 560,58	81 505,94
II	Należności krótkoterminowe	137 028,42	250 352,98	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 687,52	0,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń	7 199,62	7 199,62
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	1 080,30	0,00
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	196 234,61	129 205,26
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	196 234,61	129 205,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych		
	– do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:	1 182 497,14	994 941,72
3	Należności od pozostałych jednostek	137 028,42	250 352,98		– w tym fundusz remontowy	1 086 894,58	942 179,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	98 020,82	194 523,50	IV	Rozliczenia międzyokresowe	720 034,13	692 156,78
	– do 12 miesięcy	98 020,82	194 523,50	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 286,90	11 694,12		– długoterminowe		

Barłowski

c)	inne	24 041,74	16 999,25		– krótkoterminowe		
d)	dochodzone na drodze sądowej	3 678,96	27 136,11	3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	720 034,13	692 156,78
e)	należności od osób uprawnionych:	0,00	0,00				
	– z tytułu lokali mieszkalnych						
	– z tytułu lokali użytkowych						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 866 214,37	1 544 779,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 866 214,37	1 544 779,74				
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	1 866 214,37	1 544 779,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 866 214,37	1 544 779,74				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	597 778,44	577 968,43				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 675,23	110 034,29				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	467 934,14	467 934,14				
3	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości za 2024 r.	31 169,07	0,00				
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		8 524 689,03	8 535 905,90		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 524 689,03	8 535 905,90

SM, PERKUN⁺
Przewodnicząca Zarządu
Beata Pienta
Beata Pienta

Spółdzielnia Mieszkaniowa
„PERKUN”
04-180 Warszawa, ul. Perkuna 56
NIP 113 276 33 10
(1)

Beata Pienta

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	61 203,46			53 716,37		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	8 934,67		8 934,67	32 059,15		32 059,15
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	190,00		190,00	1 663,23		1 663,23
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-3 291,72		-3 291,72	-40 370,48		-40 370,48
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	55 370,51			60 364,47		
K.	Podatek dochodowy	10 520,00			11 469,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla spółdzielni mieszkaniowej

informacja dodatkowa2024_12_31

Barbosi



I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Część I – Ogólne dane liczbowe.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) Środki trwałe - wartość początkowa-

				w zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 01.01.2024 roku	Zwiększenia z tytułu: - nabycia, - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Wartość końcowa na 31.12.2024 roku
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE z tego:	10 190 763,58	55 620,00	204 317,01	10 042 066,57
1) grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki i bud.	9 820 595,63		145 515,31	9 675 080,32
3) maszyny i urządzenia	55 516,53	55 620,00		111 136,73
4) środki transportu	0,00			0,00
5) pozostałe środki trwałe	1 984,02			1 984,02
6) grunty własne	257 047,20		3 181,70	253 865,50
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	10 135 143,58	55 620,00	148 697,01	10 042 066,57
7) środki trwałe w budowie	55 620,00		55 620,00	0,00

b) Środki trwałe - wartość umorzenia

				w zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Wartość początkowa na 01.01.2024 roku	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń, - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Wartość końcowa na 31.12.2024 roku
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	4 027 958,83	151 935,53	61 495,59	4 118 398,77
1) grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
2) budynki i bud.	4 007 731,01	151 935,53	61 495,59	4 098 170,95
3) maszyny i urządzenia	18 243,80	0,00	0,00	18 243,80
4) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5) pozostałe środki trwałe	1 984,02	0,00	0,00	1 984,02

c) Środki trwałe – odpis z tytułu utraty wartości

			w zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Wartość netto na 31.12.2023 roku	Wartość netto na 31.12.2024 roku	
Środki trwałe w budowie – odpis z tytułu utraty wartości	0,00	0,00	

Nie wystąpiły

d) Wartość netto środków po uwzględnieniu odpisu z tytułu utraty wartości zaprezentowana w bilansie w pozycji Aktywa – II Rzeczowe aktywa trwałe – 1. Środki trwałe

			w zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Wartość netto na 31.12.2023 roku	Wartość netto na 31.12.2024 roku	
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych razem	6 162 804,75	5 923 667,80	
Wartość netto środków trwałych z tego:	6 162 804,75	5 923 667,80	
1) grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	

Bartosiak

2) budynki i budowle	5 820 320,42	5 576 909,37
3) maszyny i urządzenia	29 817,13	92 892,93
4) środki transportu	0,00	0,00
5) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
6) środki trwałe w budowie	55 620,00	0,00
7) grunty własne	257 047,20	253 865,50

e) Informacja o wyodrębnieniach działek, lokali mieszkalnych, usługowych oraz miejsc postojowych według stanu na 31.12.2024 roku.

Wyszczególnienie	Powierzchnia ogółem w m ²	Powierzchnia spółdzielni m ²	Powierzchnia wyodrębniona w m ²
Powierzchnia działek	19 105,00	12 138,07	6 966,93
Powierzchnia lokali mieszkalnych	15 083,44	9 537,74	5 545,70
Powierzchnia lokali usługowych	115,60	115,60	0,00
Powierzchnia garaży	1 167,61	720,20	447,41

f) Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na 31.12.2023 roku	Zwiększenia z tytułu: • nabycia, • aktualizacji • przemieszczenia • inne	Zmniejszenia z tytułu: • sprzedaży • aktualizacji • przemieszczenia • inne	Wartość początkowa na 31.12.2024 roku
Wartości niematerialne i prawne razem z tego:	68 216,99	0,00	0,00	68 216,99
licencje	68 216,99	0,00	0,00	68 216,99

g) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Wartość umorzenia na 31.12.2023 roku	Zwiększenia z tytułu: • nabycia • aktualizacji • przemieszczenia • inne	Zmniejszenia z tytułu: • sprzedaży • aktualizacji • przemieszczenia • inne	Wartość umorzenia na 31.12.2024 roku
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych razem z tego:	68 216,99		0,00	68 216,99
licencje	68 216,99		0,00	68 216,99

h) Wartości niematerialne i prawne –wartość netto zaprezentowane w bilansie w pozycji Aktywa – I Wartości niematerialne i prawne– 3. Inne wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Wartość netto na 31.12.2023 roku	Wartość netto na 31.12.2024 roku
Wartość netto niematerialnych i prawnych razem z tego:	0,00	0,00
licencje	0,00	0,00

i) Długoterminowe inwestycje na 31.12.2024 r.

Bartos

					zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe inwestycje finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia na 01.01.2024 r. z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w koszcie wybudowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Utworzenie odpisu na różnicę pomiędzy odpisem dokonany a zawartymi umowami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia na 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość w koszcie wytworzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

j) Długoterminowe należności na 31.12.2024 r.

				w zł i gr
Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość należności na 31.12.2023 roku	Zwiększenia w roku 2024	Zmniejszenia w roku 2024	Wartość należności 31.12.2024 roku
Długoterminowe należności: z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

12 Grunty własne Spółdzielni:

Spółdzielnia posiada grunty własne na 31.12.2024 roku w:

a) Działki niezabudowane w Warszawie o powierzchni

i.p.	Adres nieruchomości	Nr działek	Powierzchnia działek
1	0,00	0,00	0,00

b) Działki zabudowane

i.p.	Adres nieruchomości	Nr działek	Powierzchnia działek
1	Perkuna 52	41/5	622,00
2	Perkuna 52	43 i 42/4	6 505,00
3	Perkuna 54	42/7	3 414,00
4	Perkuna 56	42/6	3 871,00
5	Perkuna 58	42/5	4 693,00

Na dzień 31.12.2024 r. w posiadaniu Spółdzielni znajduje się działka nr 41/6 o powierzchni ok. 806 m² nie stanowiąca przedmiotu jej własności z uwagi na jej nieuregulowany stan prawny.

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nie wystąpiły.

patrosi

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie wystąpiły.

4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółdzielnia odstąpiła od tworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 31.12.2024 r.: netto zaprezentowane w bilansie w pozycji Pasywa – I Kapitał (fundusz) podstawowy. Zmiany kapitału podstawowego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	w zł i gr
				Stan na 31.12.2024 roku
Fundusz udziałowy	58 400,00	0,00	0,00	58 400,00
Fundusz wkładów budowlanych	5 964 943,99	0,00	229 847,65	5 735 096,34
RAZEM	6 023 343,99	0,00	229 847,65	5 793 496,34

6. Zmiany w stanie kapitałów (funduszy) zapasowych zaprezentowane w bilansie w pozycji Pasywa – II Kapitał (fundusz) zapasowy. Zmiany przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	w zł i gr
				Stan na 31.12.2024 roku
Wpisowe	51 973,95	0,00	0,00	51 973,95
Fundusz zasobowy	105 516,23	1 704,59	0,00	107 220,82
Razem	157 490,18	1 704,59	0,00	159 194,77

8. Dane o strukturze niepodzielonego wyniku finansowego za lata ubiegłe na 31.12.2024 r.:

Zmiany wyniku finansowego za lata ubiegłe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Niepodzielony wynik finansowy za lata ubiegłe	Zmiany w roku 2024	w zł i gr
			Niepodzielony wynik finansowy za lata ubiegłe
Niepodzielony wynik za lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

9. Propozycje co do sposobu przeznaczenia nadwyżki bilansowej (zysku) za rok 2024

Zarząd Spółdzielni przedstawił następującą propozycję podziału nadwyżki bilansowej netto za 2024 rok:

Nadwyżka bilansowa (zysk) netto	w zł i gr
Pożytki z nieruchomości Perkuna 52 z przeznaczaniem na fundusz remontowy nieruchomości	25 628,35
Pożytki z nieruchomości Perkuna 54 z przeznaczaniem na fundusz remontowy nieruchomości	7 029,11
Pożytki z nieruchomości Perkuna 56 z przeznaczaniem na fundusz remontowy nieruchomości	13 232,11
Pożytki z nieruchomości Perkuna 58 z przeznaczaniem na fundusz remontowy nieruchomości	6 752,08
Fundusz zasobowy	1 333,53
RAZEM	53 975,18

Barosi

10. Zobowiązania długoterminowe zaprezentowane w bilansie w pozycji Pasywa – III Zobowiązania długoterminowe – 3 Wobec pozostałych jednostek **zawiera poniższa tabela:**

Wyszczególnienie wg bilansu	Razem zobowiązania na:		z tego zobowiązania płatne:		
	31.12.2023 roku	31.12.2024 roku	powyżej 1 roku do 3 lat na:	powyżej 3 roku do 5 lat na:	powyżej 5 lat na:
			Koniec roku	Koniec roku	Koniec roku
Zobowiązania długoterminowe razem			zobowiązań długo- terminowych	0,00	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tego:				0,00	0,00
Kredyty i pożyczki				0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe				0,00	0,00
pozostałe zobowiązania długo- terminowe (kaucje)	81 505,94	74 560,58		0,00	0,00
RAZEM	81 505,94	74 560,58		0,00	0,00

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Nie wystąpiły.

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

13. Dane o należnościach z tytułu opłat eksploatacyjnych i odpisach aktualizujących wartość należności ogółem. Należności z tytułu opłat eksploatacyjnych według kryterium czasu w przedziałach :

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2024 r.	Różnica
Do 3 miesięcy	104 019,71	34 813,64	- 69 206,07
Od 3 do 6 miesięcy	8 809,95	7 419,85	- 1 390,10
Od 6 do 12 miesięcy	33 258,49	1 230,00	- 32 028,49
Powyżej 12 miesięcy	47 926,67	58 236,29	10 309,62
Roszczenia z ND 82	27 644,79	27 644,79	0,00
Razem	221 659,61	129 344,57	- 92 315,04
Razem bez roszczenia z ND 82	194 014,82	101 699,78	- 92 315,04

Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności ogółem w 2024 roku kształtowały się następująco:

Wyszczególnienie		w zł i gr	
		Stan na 31.12.2023 roku	Stan na 31.12.2024 roku
1	Stan na początek roku	27 644,79	27 644,79
2	Zwiększenia	0,00	0,00
a)	utworzenie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
0	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00
b)	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku	27 644,79	27 644,79

bartosid

Nie wystąpiły.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zaprezentowanych w bilansie w pozycji Aktywa – IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe :

a) rozliczenia międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	w zł i gr
		Stan na 31.12.2024 roku
Prenumerata + dostęp on-line	0,00	0,00
Koszty ubezpieczeń	9 107,02	10 533,56
Koszty wieczystego użytkowania	0,00	0,00
Koszty mediów	100 927,27	88 141,67
Koszt zakupu telefonu	0,00	0,00
RAZEM	110 034,29	98 675,23

b) rozliczenia międzyokresowe czynne – wynik gospodarki zasobami mieszkaniowymi

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	w zł i gr
		Stan na 31.12.2024 roku
Inne rozliczenia międzyokresowe nadwyżka kosztów nad przychodami z działalności eksploatacyjnej (GZM)	427 563,66	467 934,14
Inne rozliczenia międzyokresowe nadwyżka kosztów nad przychodami na funduszu remontowym Perkuna 52		
Inne rozliczenia międzyokresowe nadwyżka kosztów nad przychodami z działalności eksploatacyjnej (GZM)	40 370,48	31 169,07
RAZEM	467 934,14	499 103,21

c) rozliczenia międzyokresowe bierne:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	w zł i gr
		Stan na 31.12.2024 roku
Rozliczenia międzyokresowe przyszłych kosztów inwestycyjnych	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

d) rozliczenia międzyokresowe przychodów – wynik gospodarki zasobami mieszkaniowymi zaprezentowanych w bilansie w pozycji Pasywa – IV Rozliczenia międzyokresowe – 2b Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	w zł i gr
		Stan na 31.12.2024 roku
Inne rozliczenia międzyokresowe nadwyżka przychodów nad kosztami z działalności eksploatacyjnej (GZM)	692 156,78	720 034,13
RAZEM	692 156,78	720 034,13

e) rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	w zł i gr
		Stan na 31.12.2024 roku
Przychody podlegające rozliczeniu w czasie z tytułu:	0,00	0,00
-kosztów zasądzonych wyrokami sądowymi	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nie wystąpiły.

15. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju:

bartosiel

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzajów	Forma zabezpieczenia	Wysokość kredytu zabezpieczona zabezpieczeniem według stanu na:	zł i gr
		31 grudnia 2024 roku	
Zobowiązania razem:	Hipoteka		
z tego zobowiązania według ich rodzajów:			0,00

Nie wystąpiły.

16. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły w roku 2023 ani w roku 2024.

Część II – Struktura rzeczowa

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	sprzedaż krajowa w roku 2023	sprzedaż krajowa w roku 2024	w zł i gr
Razem przychody ze sprzedaży netto:	2 671 743,15	2 819 293,49	
1) sprzedaży produktów	2 671 743,15	2 819 293,49	
2) sprzedaży usług	0,00	0,00	

Spółdzielnia nie prowadzi sprzedaży na eksport.

Poniższe Tabele prezentują:

1. stan środków funduszu remontowego na dzień 31.12.2024 r. zaprezentowany w bilansie w pozycji Pasywa - III Zobowiązania krótkoterminowe – 4 fundusze specjalne,
2. wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi. zaprezentowany w bilansie w pozycji Aktywa - IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nadwyżka kosztów nad przychodami GZM,
3. rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2024 r.

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023 roku	Stan na 31.12.2024 roku	w zł i gr
Fundusze specjalne - fundusz remontowy	942 179,56	1 086 894,58	
Środki na wymianę wodomierzy	33 408,00	47 217,16	
Środki na opłatę przekształceniową	0,00	0,00	
Fundusze specjalne – źródła odnawialne	19 354,16	48 385,40	
RAZEM	994 941,72	1 182 497,14	

Wynik funduszu remontowego na 31.12.2024 r.

Uwagi: Wymiana systemu domofonowego ujęta w środkach trwałych Spółdzielni i od 2024 r. amortyzowana.

fatlosi

L.p	FUNDUSZ REMONOWY	Zgodnie z zaleceniami	PLAN NA 2024 R.	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.	budynek_52	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.	budynek_54	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.	budynek_56	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.	budynek_58	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.	części wspólne	Wykonanie Planu na 31.12.2024 r.
1.	Bilans otwarcia na 01 stycznia 2024 r.		942 179,56	942 179,56	478 755,34	478 755,34	391 123,20	391 123,20	17 702,01	17 702,01	54 599,01	54 599,01		
2a	Nadwyżka bilansowa 2023		80 913,26	80 913,26	25 327,32	25 327,32	38 990,30	38 990,30	10 190,11	10 190,11	6 405,53	6 405,53		
3	Odliczenia od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.			8 459,00		2 593,48		1 963,10				1 946,89		
4.	FUNDUSZ REMONOWY RAZEM		406 311,00	406 311,00	124 572,48	124 572,48	94 293,36	94 293,36	93 930,48	93 930,48	93 514,68	93 514,68		
4.1	Montaż odgromówki	dla bezpieczeństwa/ brak	1 429 403,82	1 437 862,82	628 655,14	631 248,63	20 000,00	20 000,00	20 000,00	123 778,14	154 519,22	156 466,11	0,00	0,00
4.2	Naprawa ścian na klatkach schodowych, uszkodzonej elewacji - rury, gity oraz na wiatrakach	dla bezpieczeństwa/ zły stan tech	80 000,00	53 019,56	20 000,00		20 000,00	13 936,94	20 000,00	13 031,38	20 000,00	26 051,24		
4.3	Dodanie poddaszy, impregnacja, zabezpieczenie i wymienienie elementów drewnianych dachu oraz montaż podestów z płyty OSB pod wyłazem dachowym	aktualnego inspektora/ zmniejszenie strat ciepła	105 500,00	147 526,33	6 000,00	5 280,57	15 000,00	13 828,88	30 500,00	52 622,60	54 000,00	75 794,28		
4.4	Wymiana zaworów oddających przy wodomierzach w lokalach	modernizacja w celu poprawy wydajności instalacji	29 500,00	0,00	10 000,00		6 500,00		6 500,00		6 500,00			
4.5	Wymiana WŁZ, tablice administracyjne na klatkach, wymiana instalacji domofonowej, montaż w piwnicach w częściach wspólnych oświetlenia awaryjnego, ewakuacyjnego. Montaż dodatkowych skrzynek administracyjnych dla domofonów i oświetlenia awaryjnego	dla bezpieczeństwa/ obniżenie kosztów długoterminowo / realizacja potrzeb mieszkańców	280 000,00	0,00	0,00		280 000,00		0,00		0,00		0,00	
4.6	Montaż oświetlenia awaryjnego, ewakuacyjnego w piwnicach Perłuna 58	dla bezpieczeństwa/ obniżenie kosztów długoterminowo / realizacja potrzeb mieszkańców	16 000,00	0,00	0,00		0,00		0,00		16 000,00			
4.7	Montaż oświetlenia części wspólnych budynku Perłuna 52-1 etap	dla bezpieczeństwa/ obniżenie kosztów długoterminowo / realizacja potrzeb mieszkańców	20 000,00	0,00	20 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
4.8	Przerobienie barierki na klatkach Perłuna 52, 54, 56, 58 w celu dostępu do okien.	dla bezpieczeństwa/ przepisy p.poż. / realizacja potrzeb mieszkańców	20 000,00	0,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00		5 000,00		0,00	
4.9	Remont klatek schodowych: malowanie, wymiana płytek na wiatrakach oraz murkach na poziomie 0, zabudowa częściowej instalacji poziom 0. Wymiana drzwi do wózków, montaż nowych skrzynek pocztowych	zły stan /brudno	140 000,00	3 939,00	0,00		140 000,00	3 939,00	0,00		0,00			
4.10	Wykonanie projektu modernizacji instalacji centralnego ogrzewania oraz wykonanie analizy ekonomicznej opłacalności montażu podzielników dla nieruchomości Perłuna 52, 54, 56, 58	dla bezpieczeństwa/ obniżenie kosztów długoterminowo / realizacja potrzeb mieszkańców	24 500,00	0,00	6 500,00		6 000,00		6 000,00		6 000,00			
4.11	Czyszczanie pionów kanalizacyjnych.	aktualnego inspektora	9 000,00	0,00	3 000,00		2 000,00		2 000,00		2 000,00			
4.12	Remont ogrodzenia: elementy słupowe, mur, furtki, brama nr 1, brama nr 2.	aktualnego inspektora/ zły stan tech	72 000,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		72 000,00	73 159,41
4.13	Remont uszkodzonej bramy wjazdowej nr 1	dla bezpieczeństwa/ naprawa po szkodziu	10 000,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		10 000,00	10 404,57
4.14	Studnia głębinowa: pompa, hydrant i podłączenie	realizacja potrzeb mieszkańców	18 000,00	0,00	18 000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
4.15	Wymiana pozostających starych kamer zewnętrznych wraz z oprzyrządowaniem: przewody, zakup rejestratora itp.	dla bezpieczeństwa/ realizacja potrzeb mieszkańców	35 000,00	0,00	8 000,00		7 000,00		5 000,00		7 000,00		8 000,00	
4.16	Rezerwa na prace nieprzewidziane		30 000,00	45 693,67	10 000,00	6 080,94	0,00	21 428,88	10 000,00	14 567,46	10 000,00	3 616,39		6 341,17
4.17	Nadźór inwestorski		11 000,00	7 983,58	0,00	2 499,44	11 000,00	1 289,73	0,00	4 008,59	0,00	205,82	0,00	2 860,95
4.18	Rozliczenie mienia wspólnego		970 500,00	350 948,24	136 500,00	28 453,78	512 500,00	21 537,69	105 000,00	21 454,80	126 500,00	21 359,83	90 000,00	-92 806,10
5.	Łączne wydatki na 31.12.2024 r.		458 903,82	1 086 894,58	492 155,14	568 933,58	11 906,86	450 428,84	16 822,60	18 093,31	28 019,22	29 438,55	-90 000,00	0,00
6.	Saldo na dzień 31.12.2024 r.													

badosi

Rozliczenie podatku dochodowego za 2024 r.

Wyszczególnienie	CIT 2024		
	objęte zwolnieniem	opodatkowane	ogółem
1. Opłaty eksploatacyjne-lokale mieszkalne (art. 4 ust. 1)	2 703 199,07	0,00	2 703 199,07
2. razem przychody z nieruchomości (1)	2 703 199,07	0,00	2 703 199,07
3. Opłaty eksploatacyjne za lokale użytkowe	0,00	25 151,61	25 151,61
4. Opłaty za garaże w nieruchomości	0,00	109 373,45	109 373,45
5. Pożyczki z mienia spółdzielni (reklamy, dzierżawa terenów itd.)	0,00	20 200,00	20 200,00
6.przychody pozostałe +schowki	0,00	7 104,60	7 104,60
7. razem przychody z działalności podstawowej spółdzielni (2 - 6)	2 703 199,07	161 829,66	2 865 028,73
8. Przychody finansowe	9 314,67	29 611,25	38 925,92
9. Przychody operacyjne	0,00	4 804,30	4 804,30
10. razem przychody okresu sprawozdawczego (7 - 9)	2 712 513,74	196 245,21	2 908 758,95
11. Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych w br.	45 735,24	0,00	45 735,24
12. przychody podatkowe ogółem (10-11)	2 666 778,50	196 245,21	2 863 023,71
13. koszty utrzymania i eksploatacji nieruchomości	2 291 870,68	103 921,49	2 395 792,17
14. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	9 997,39	9 997,39
15. Koszty finansowe	368 884,87	27 145,82	396 030,69
16. Koszty ogólne spółdzielni art. 15 ust. 2	0,00	0,00	0,00
17. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
18. razem koszty okresu sprawozdawczego (13-17)	2 660 755,55	141 064,70	2 801 820,25
19. Koszty z tyt. korekty VAT	0,00	0,00	0,00
20. ZUS za XII 2020 r. - płatny w I/2021r.	0,00	0,00	0,00
21. razem koszty okresu sprawozdawczego (18-20)	2 660 755,55	141 064,70	2 801 820,25
22. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	190,00	190,00
PFRON	0,00	0,00	0,00
budżetowe odsetki za zwłokę	0,00	0,00	0,00
składka KRS	0,00	190,00	190,00
koszty NKUP	0,00	0,00	0,00
odpis z aktualizacji należności	0,00	0,00	0,00
korekta wskaźnika VAT	0,00	0,00	0,00
ZUS - płatność w następnym m-cu	0,00	0,00	0,00
Koszty WZC	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00	0,00
reprezentacja	0,00	0,00	0,00
23. Koszty uzyskania przychodów [(21)-(22)]	2 660 755,55	140 874,70	2 801 630,25
dochód/strata art. 7 ust. 2	6 022,95	55 370,51	61 393,46
podstawa opodatkowania	0,00	55 370,51	0,00
podatek 19%	0,00	10 520	0,00
zaliczki zapłacone	0,00	13 882,00	0,00
zaliczka do zapłacenia/zwrotu	0,00	-3 362	0,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i inwestycje długoterminowe:

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz długoterminowych inwestycji w mieszkania w budynku nie wystąpiły.

Tytuł	w zł i gr	
	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku
Utrata wartości środków trwałych w budowie i długoterminowe inwestycje w mieszkania w budynku	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych dokonane w okresie, razem	0,00	0,00
– nierozliczony koszt budynku	0,00	0,00
– obniżenie ceny sprzedaży	0,00	0,00
Utworzenie odpisu aktualizującego na różnicę pomiędzy utworzonym odpisem w	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisu dotyczącego ceny sprzedaży	0,00	0,00

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
Nie wystąpiły.

bartosz

5. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby:

Wyszczególnienie kosztów	w zł i gr	
	Koszty wg rodzajów za rok:	
	za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku	za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku
Razem koszty operacyjne według rodzajów:	2 680 964,49	2 791 822,86
a) amortyzacja	0,00	9 289,30
b) zużycie materiałów i energii	1 443 300,94	1 466 500,07
c) usługi obce	565 816,72	576 467,38
d) podatki i opłaty	27 706,00	27 168,00
e) wynagrodzenia	198 081,13	254 982,87
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 677,86	39 984,06
- emerytalne		
g) pozostałe koszty rodzajowe	418 381,84	417 431,18
w tym: koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	0,00	0,00

Część III - Objasnienia struktury środków pieniężnych do sprawozdania przepływu środków pieniężnych:

Zgodnie z art. 45, ust. 3. Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości Spółdzielnia nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Wyszczególnienie	w zł i gr	
	Stan na:	
	31 grudnia 2023 roku	31 grudnia 2024 roku
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe – razem	1 544 779,74	1 866 214,37
1) środki pieniężne w kasie		
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 544 779,74	1 866 214,37

Część IV

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Spółdzielnia nie posiada istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie, których ujawnienie byłoby niezbędne dla oceny jej sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

2. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie wystąpiły.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe: przeciętna liczba zatrudnionych w osobach

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem				
z tego:				
1) pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych	0	0	0	0
2) pracownicy obsługi, kierownictwa	2	2	2	2

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

bartosik

		w zł i gr
Wynagrodzenia brutto	za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 roku	za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 roku
Zarząd Spółdzielni	118 779,05	120 000,00
Pracownicy obsługi	15 957,64	71 812,77
Wynagrodzenia, razem	134 736,69	191 812,77

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Nie wystąpiły.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

Wynagrodzenie netto podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku i dnia 31 grudnia 2024 roku w podziale na rodzaje usług:

		w zł i gr
Rodzaj usługi	za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 roku	za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 roku
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Warszawa, dnia 23.05.2025 r.

Sporządziła: Anna Bartosiak - księgowa

SM „PERKUN”
Przez Zarząd
Beata Pienta
Beata Pienta

Spółdzielnia Mieszkaniowa
„PERKUN”
04-180 Warszawa, ul. Perkuna 56
NIP 113 276 33 10
(1)

bartosiak