

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

„JEDYNKA”

ul. Środkowa 3

53-662 Wrocław

NIP: 896-10-00-040

REGON 001289379

KRS 0000169073

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

„JEDYNKA”

53-662 Wrocław, ul. Środkowa 3

tel. 355-34-77 (2)

Identyfikator: 001289379

**DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA
za 2015**

Wrocław, 31-03-2016r.

W ujęciu szczegółowym dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują:

Dział I

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wartość początkowa środków trwałych

| Grupa rodzajowa środków trwałych | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku |
|----------------------------------|-----------------------|--------------|-------------|-----------------|--------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | Aktualizacja | Rozchody | Przemieszczenie | |
| Grunty własne | 486 493,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 227,23 | 0,00 | 477 266,40 |
| prawo wiecz. użytk.grunt. | 167 001,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167 001,00 |
| budyn.lok.i ob.inż..ład. | 38 641 334,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 921 061,89 | 0,00 | 37 720 272,77 |
| urządzt.tech. i maszyny | 743 492,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 583,04 | 0,00 | 724 909,43 |
| środek transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| pozostałe sr. trwałe | 4 311,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 311,13 |
| Razem: | 40 042 632,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 948 872,16 | 0,00 | 39 093 760,73 |

Zmiany w amortyzacji środków trwałych (umorzenie / amortyzacja)

| Grupa rodzajowa środków trwałych | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Stan na koniec roku śr. trwałych netto |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--|
| Grunty własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 477 266,40 |
| Prawo wiecz. użyt. gruntu | 12 130,44 | 1 732,92 | 0,00 | 13 863,36 | 153 137,64 |
| Budynki, lokale, obiekt. inż. ład. | 6 006 071,31 | 573 064,43 | 175 243,14 | 6 403 892,60 | 3 131 638,17 |
| Urządzt. technicz., i maszyny | 569 410,20 | 38 655,70 | 8 326,33 | 599 739,57 | 125 169,86 |
| Środek transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozos. śr. Trwałe | 4 311,13 | 0,00 | 0,00 | 4 311,13 | 0,00 |
| Razem: | 6 591 923,08 | 613 453,05 | 183 569,47 | 7 021 806,66 | 32 071 954,07 |

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych

| Grupa rodzajowa wart.niematerial.i praw. | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Programy komputerowe | 62 683,79 | 0,00 | 0,00 | 62 683,79 |
| Razem: | 62 683,79 | 0,00 | 0,00 | 62 683,79 |

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

| Grupa rodzajowa wart. niem. i praw. | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Stan na koniec roku wart. niem. i praw. netto |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|---|
| Programy komputerowe | 59 003,26 | 243,96 | 0,00 | 59 247,22 | 3 436,57 |
| Razem: | 59 003,26 | 243,96 | 0,00 | 59 247,22 | 3 436,57 |

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| | Powierzchnia gruntów | Wartość początkowa | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Grunty użytkowane wieczystie | 404,00 | 167 001,00 | 0,00 | 0,00 | 167 001,00 |

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

| Lp. | Rodzaj umowy | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 1 | Najem | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Dzierżawa | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Leasing | 27 606,29 | 34 826,93 |
| 4 | inne | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 27 606,29 | 34 826,93 |

Jednostka ma podpisaną umowę leasingu operacyjnego z bankiem PKO LEASING SA na samochód ciężarowy Fiat Fiorino Cargo. Czas trwania umowy leasingu do 31-01-2016r..

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

| Zobowiązania wobec | Stan na | |
|--|--------------------------|------------------------|
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Budżetu państwa | 0,00 | 0,00 |
| Budżetu jednostek samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 |

W okresie sprawozdawczym jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

W tym punkcie informacji jednostka podaje dane o strukturze własności kapitału podstawowego. Zakres zaprezentowanych informacji zależy od formy prawnej jednostki. I tak, w spółdzielniach wyszczególniamy stan funduszy:

| | |
|-------------------------|---------------|
| a) udziałowego | 281 370,43 |
| b) zasobowego | 412 218,52 |
| c) wkładów zaliczkowych | 0,03 |
| d) wkładów budowlanych | 31 449 148,08 |
| Razem: | 32 142 737,06 |

Fundusz udziałowy

| Podział na grupy członkowskie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Posiadający lokale mieszkalne | 216 359,43 | 900,00 | 2 100,00 | 215 159,43 |
| Posiadający lokale użytkowe | 69 211,00 | 0,00 | 3 000,00 | 66 211,00 |
| Razem: | 285 570,43 | 900,00 | 5 100,00 | 281 370,43 |

Fundusz zasobowy

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----------------------|-----------------------|---------------|------------------|---------------------|
| Wiecz. użyt. gruntów | 154 870,56 | 0,00 | 1 732,92 | 153 137,64 |
| Fundusz Zasobowy | 338 058,54 | 400,00 | 79 377,66 | 259 080,88 |
| Razem | 492 929,10 | 400,00 | 81 110,58 | 412 218,52 |

Fundusz wkładów zaliczkowych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Oltaszyn (ul. Brylantowa / Nefrytowa) | 0,03 | 0,00 | 0,00 | 0,03 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,03 | 0,00 | 0,00 | 0,03 |

Fundusz wkładów mieszkaniowych i budowlanych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Wkłady mieszkaniowe Pobożnego / Niemcewicza | 204 963,77 | 6 791,21 | 3 891,37 | 207 863,61 |
| Fundusz wkładów budowlanych | 32 477 856,52 | 97 903,70 | 1 334 475,75 | 31 241 284,47 |
| Razem: | 32 682 820,29 | 104 694,91 | 1 338 367,12 | 31 449 148,08 |

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

| | Kapitał (fundusz) zapasowy | Kapitał (fundusz) rezerwowy | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | Fundusz remontowy |
|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------|
| Stan na początek roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 601 591,17 |
| Zwiększenia razem, z tego: | | | | |
| - odpisy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 642 595,71 |
| Zmniejszenia razem, z tego: | | | | |
| - roboty remontowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421 093,48 |
| Stan na koniec roku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 823 093,40 |

7. Pozycje, co do sposobu podziału (zysku) wyniku dodatniego lub pokrycie straty za rok obrotowy.

| Wyszczególnienie | Kwota | |
|--|-------------|-------------|
| | rok ubiegły | rok bieżący |
| 1. Wynik finansowy netto | -124 660,04 | -169 101,54 |
| 2. Proponowany podział wyniku w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie kapitału (funduszu) zasobowego | 0,00 | 0,00 |
| b) zwiększenie kapitału (funduszu) remontowego | 0,00 | 0,00 |
| c) zwiększenie funduszu zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| d) zwiększenie funduszu rezerwowego | 0,00 | 0,00 |
| e) premia termomodernizacyjna | 0,00 | 0,00 |
| f) nagrody, premie dla załogi (wraz z ZUS) | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wynik nie podzielony | 0,00 | 0,00 |

Wynik netto z działalności finansowej Spółdzielni w 2015r. wynosi: -169 101,54 zł.

Składa się on z:

1. Wyniku ujemnego z gospodarki zasobami mieszkaniowymi – (-306 629,79zł)
2. Wyniku dodatniego z pozostałej działalności - + 190 461,25zł
3. Podatku dochodowego - - 52 933,00zł

Wynik dodatni z pozostałej działalności pokryje stratę na GZM i różnica między wynikiem ujemnym z GZM, a wynikiem dodatnim z pozostałej działalności w wysokości netto -169 101,54 zł. zwiększy odpowiednio koszty eksploatacji i utrzymania danej nieruchomości w 2016r.

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

| Rodzaje rezerw | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Rezerwa na odroczony podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

| Odpisy aktualizujące wartość należności | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie (odpisanie należności) | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------|--------------------------------------|--------------|---------------------|
| Z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dochodzonych na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Objętych postępowaniem układowym, ugodowym, naprawczym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od odbiorców postawionych w stan likwidacji, upadłości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności.

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

| Zobowiązania długoterminowe | Okres wymagalności | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|----------------------------|-------------|---------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | Do 1 roku | | Powyżej 1 roku do 3 lat | | Powyżej 3 lat do 5 lat | | Powyżej 5 lat | |
| | stan na | | | | | | | |
| | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ |
| 1. Wobec jednostek powiązanych: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec jednostek pozostałych: | 581 109,70 | 711 692,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 804 077,20 | 4 157 320,19 |
| a) kredyty i pożyczki | 137 852,23 | 177 818,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 804 077,20 | 4 157 320,19 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług | 84 597,13 | 320 541,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 40 018,33 | 69 099,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 318 642,01 | 144 232,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 581 109,70 | 711 692,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 804 077,20 | 4 157 320,19 |

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Tytuły | Stan na | |
|--|--------------------------|------------------------|
| | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| Czynne rozliczenia międzyokresowe w tym: - rozliczenie GZM - nadwyżka kosztów nad przychodami. | 323 617,84 | 417 506,34 |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe w tym: - rozliczenie GZM - nadwyżka przychodów nad kosztami | | |

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

| Rodzaj zobowiązań zabezpieczających | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|
| Hipoteka - kredyt na budownictwo mieszkaniowe zaciągnięte w PKO BP SA | 3 193 513,08 | 2 609 350,00 |
| Zastaw zapasów | 0,00 | 0,00 |
| Weksel | 0,00 | 0,00 |
| Inne (z ubezpieczeniem) | 1 748 416,35 | 1 725 788,89 |
| RAZEM | 4 941 929,43 | 4 335 138,89 |

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Jednostka nie udzielała:

- gwarancji
- poręczeń
- kaucji i wadiów
- indosu

Dział II

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług oraz materiałów.**

| Przychody ze sprzedaży netto | Sprzedaż krajowa | | Struktura |
|---|---------------------|---------------------|---------------|
| | rok ubiegły | rok bieżący | |
| 1. Przychody - ze sprzedaży produktów i usług w tym: | 3 258 271,63 | 3 810 621,26 | 88,55 |
| - eksploatacja | 2 267 677,71 | 2 614 423,68 | 60,75 |
| - dźwigi osobowe | 78 037,56 | 78 037,56 | 1,81 |
| - centralne ogrzewanie | 622 543,76 | 820 534,92 | 19,07 |
| - ciepła woda | 290 012,60 | 297 625,10 | 6,92 |
| 2. Przychody - przychody finansowe | 33 938,74 | 23 912,10 | 0,56 |
| 3. Przychody - pozostałe przychody operacyjne | 374 336,25 | 468 854,25 | 10,90 |
| Razem: | 3 666 546,62 | 4 303 387,61 | 100,00 |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych (zgodnie z art. 32 ust 4 ustawy o rachunkowości)

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie | Wielkość odpisów aktualizujących | |
|---------------------|----------------------------------|-----------------|
| | z tytułu utraty wartości | w tytułu wyceny |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wyroby gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Produkcja w toku | 0,00 | 0,00 |

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (zgodnie z art. 32 ust 5 ustawy o rachunkowości)

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

| Rodzaje zaniechanej działalności | Przychody | Koszty | Wynik |
|----------------------------------|-----------|--------|-------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

W jednostce nie wystąpiło zaniechanie w roku obrotowym jakiegokolwiek rodzaju działalności gospodarczej.

Jednostka nie zamierza także w roku następnym zrezygnować z prowadzenia którejkolwiek działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

| Wyszczególnienie | G.Zasobami Mieszkaniowymi | Pozostała działalność | rok bieżący |
|---|------------------------------|--------------------------|---------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 3 361 901,31 | 448 719,95 | 3 810 621,26 |
| Pozostałe przychody operacyjne | | 396 262,79 | 396 262,79 |
| Przychody operacyjne wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe (rozliczenie inwestycji) | 72 591,46 | | 72 591,46 |
| Przychody finansowe zwolnione z opodatkowania (odsetki od czynszu) | 1 126,81 | | 1 126,81 |
| Przychody finansowe | | 22 785,29 | 22 785,29 |
| <i>przychody z RZiS</i> | | | 4 303 387,61 |
| Razem przychody podatkowe | 3 435 619,58 | 867 768,03 | 4 303 387,61 |
| Koszty z działalności operacyjnej | 3 668 531,10 | 453 357,98 | 4 121 889,08 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | 119 369,49 | 119 369,49 |
| Pozostałe koszty operacyjne GZM | 161 839,61 | | 161 839,61 |
| Koszty finansowe | | 16 444,97 | 16 444,97 |
| Koszty finansowe nie stanowiące K.U.P | | 13,00 | 13,00 |
| Zmiana stanu produktu | -306 629,79 | 0,00 | -306 629,79 |
| <i>koszty z RZiS</i> | | | 4 419 556,15 |
| Razem koszty podatkowe | 3 830 370,71 | 589 172,44 | 4 419 543,15 |
| różnica między kosztami a przychodami | -394 751,13 | 278 595,59 | -116 155,54 |
| Dochód do opodatkowania | 0,00 | 278 595,59 | |
| Podatek - 19% | | 52 933,16 | 52 933 |

Różnica jaka powstała pomiędzy podstawą do opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym w 2015r, wynika z pozostałych kosztów operacyjnych nie stanowiących K.U.P (161.839,61 zł) koszty przegranych spraw sądowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych wolnych od podatku (72.591,46 zł), przychody dotyczące rozliczenie inwestycji oraz przychody finansowe- odsetki od zaległości czynszowych lokali mieszkalnych płacone przez członków spółdzielni w wysokości 1.126,81 zł.; i koszty finansowe nie stanowiące KUP (13,00zł.)

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

| Wyszczególnienie | rok ubiegły | rok bieżący |
|---|---------------------|---------------------|
| 1. Amortyzacja | 61 304,35 | 46 120,30 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 1 544 875,75 | 1 729 067,14 |
| 3. Usługi obce | 506 789,81 | 857 117,09 |
| 4. Wynagrodzenia | 675 504,92 | 689 187,71 |
| 5. Ubezpieczenie i inne świadczenia | 107 499,67 | 129 104,35 |
| 6. Podatki i opłaty | 108 546,29 | 109 261,48 |
| 7. Pozostałe koszty | 511 774,51 | 562 031,01 |
| 8. Razem koszty według rodzajów | 3 516 295,30 | 4 121 889,08 |
| 9. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | 3 516 295,30 | 4 121 889,08 |

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

| Zobowiązania wobec | Wartość |
|---|---------|
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby | 0,00 |

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła kosztów związanych z wytworzeniem środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie wykazano poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

| Wyszczególnienie | Poniesione w roku bieżącym | Planowane w roku następnym |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w tym: | 0,00 | 0,00 |
| -nakłady na ochronę środowiska | 0,00 | 0,00 |

Jednostka w roku obrotowym nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje na rok przyszły nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|---------------------|-------------|-------------|
| Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| - losowe | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| - losowe | 0,00 | 0,00 |
| - pozostałe | 0,00 | 0,00 |

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych w roku obrotowym nie wystąpił.

Dział III

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych (zgodnie z art. 50 ust 2 ustawy o rachunkowości)

Dział IV

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|--|-------------|-------------|
| Zatrudnienie przeciętne ogółem | 7 | 7 |
| -pracownicy na stanowiskach robotniczych | 2 | 2 |
| -pracownicy umysłowi | 5 | 5 |

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypracowanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

| Wyszczególnienie | Wynagrodzenie ogółem | |
|---|----------------------|------------|
| | brutto | netto |
| 1. Osoby należące do organów zarządzających | 629 144,62 | 432 332,99 |
| 2. Osoby należące do organów nadzorczych | 77 250,00 | 48 913,66 |

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

| Wyszczególnienie | Sprzedaż krajowa | | | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| | Stan na początek roku | Wypłacone w ciągu roku | Splacone w ciągu roku | Stan na koniec roku |
| 1. Osoby należące do organów zarządzających | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Osoby należące do organów nadzorczych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jednostka w roku obrotowym nie przeprowadzała transakcji i nie udzielała pożyczek, gwarancji i innych świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

4. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

| Wyszczególnienie | Poniesione w roku 2015 | Poniesione w roku 2016 |
|---|------------------------|------------------------|
| | brutto | brutto |
| 1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, | 12 300,00 | |
| 2. Wnioskowane przez WZ zbadanie rocznego sprawozdania finansowego, | | 6 765,00 |
| 3. Inne usługi poświadczające, | 0,00 | 0,00 |
| 4. Usługi doradztwa podatkowego, | 0,00 | 0,00 |
| 5. Pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 |

Dział V

ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Jednostka nie otrzymała po sporządzeniu sprawozdania finansowego informacji dotyczących lat poprzednich i nie popełniła w poprzednich latach błędu podstawowego w następstwie, którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za spełniające wymagania określone w art. 4 ust 1 ustawy o rachunkowości i nie wprowadziła w roku obrotowym korekt wynikających z usunięcia błędu (zgodnie z art. 54 ust 2 ustawy o rachunkowości).

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe (zgodnie z art. 54 ust 1 ustawy o rachunkowości) lub powodujących, że założenia kontynuowania działalności przez jednostkę nie jest uzasadnione.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka w bieżącym roku obrotowym nie dokonywała żadnych zmian.

Na podstawie art. 10 ust 2 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości zmienioną ustawą z dnia 09.11.2000 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 poz. 694 z 2002 r.) zwanej dalej ustawą, jednostka przyjęła następujące rozwiązania w zakresie zasad rachunkowości:

- 1). Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, którego skład wchodzi okresy sprawozdawcze wynoszące
 - miesiąc
- 2). Zakładowy plan kont określa:
 - wykaz kont księgi głównej
 - przyjęte zasady ewidencji księgowej zdarzeń i operacji gospodarczych na kontach księgi głównej
 - zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej
- 3). Zdarzenia na kontach księgi głównej grupuje się, a konta księgi głównej podbudowuje ewidencją szczegółową
- 4). Ewidencje i rozliczenia kosztów prowadzi się według podziału na nieruchomości - na kontach zespołu 5
- 5). Ustala się dla jednostki metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy, z założeniem, że Spółdzielnia będzie kontynuowała działalność gospodarczą oraz metody ustalania wyniku finansowego zgodnie z wymogami rozdziału 4 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami oraz art. 6 ustawy z 15.12.2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych.

- 6). Materiały i towary Spółdzielnia wycenia w cenach zakupu.
 - 7). Produkty w toku produkcji Spółdzielnia wycenia w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.
 - 8). Składniki rzeczowych aktywów obrotowych Spółdzielnia wycenia w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników.
4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Jednostka sporządziła bilans zapewniający zachowanie porównywalności danych roku ubiegłego z bieżącym (zgodnie z art. 5 ust 1 ustawy o rachunkowości)

Dział VI

INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINASOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW SPORZĄDZONE

1. Nie dotyczy jednostki
2. Nie dotyczy jednostki
3. Nie dotyczy jednostki
4. Nie dotyczy jednostki

Dział VII

INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Nie dotyczy jednostki

Dział VIII

WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie zachodzą zjawiska zagrażające kontynuowaniu działalności jednostki

Dział IX

Brak informacji mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 31-03-2016r.

Sporządził :

Księgowa
S.M. "JEDYNKA"
Edyta Klecz

15

Zatwierdził:

Janusz Lipowski
Wiceprezesa Zarządu
S.M. "Jedynka"
z-ca Dyrektora Spółdzielni

Edmund Perdek
Prezes Zarządu
S.M. "JEDYNKA"
Dyrektor Spółdzielni