

Sprawozdanie finansowe za okres 2023-01-01 - 2023-12-31

Dokument został podpisany elektronicznie
Beata Kąkol-Tomaszewska, 2024-03-28T08:22:37
Andrzej Netka, 2024-03-28T10:59:37
Jarosław Jan Gogulski, 2024-03-28T11:02:58
Jerzy Klemens Konkolewski, 2024-03-28T14:01:53

Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	2024-02-26
Typ jednostki	Inna
Przyjęte zaokrąglenie	Zaokrąglenie do 2-go miejsca po przecinku
Rodzaj wprowadzenia do sprawozdania	wg załącznika nr 1 (jednostka inna)
Nazwa firmy	Spółdzielnia Mieszkaniowa w Tczewie
Siedziba	Województwo Pomorskie, Powiat Tczew, Gmina Tczew, Miejscowość Tczew
Adres	Województwo Pomorskie, Powiat Tczew, Gmina Tczew, Ulica al. Zwycięstwa, Numer domu 6, Numer lokalu, Miejscowość Tczew, Kod Pocztowy 83110, Poczta Tczew
PKD	6832Z
Identyfikator	KRS 0000184349; NIP 5930100299

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wyceniane zgodnie z ustawą o rachunkowości stosując reguły ceny nabycia lub koszt wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących (należności). Wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 3.500 zł. Składniki majątku spełniające definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza wartości 3.500 zł nie są zaliczane do środków trwałych, lecz odnoszone bezpośrednio w koszty. Dodatkowo składniki o wartości powyżej 300 zł obejmuje się ilościowo-wartościową ewidencją pozabilansową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się bądź umarza stosując metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.

Materiały wycenia się w cenach nabycia, stosując metodę cen ewidencyjnych na poziomie cen nabycia.

Ustalenie wyniku finansowego

Na wynik finansowy w Spółdzielni składają się:

- wynik z działalności statutowej tj. z gospodarki zasobami mieszkaniowymi (GZM)
- wynik z innej działalności niż statutowa

Wynik GZM prezentowany jest w bilansie na rozliczeniach międzyokresowych, w rachunku zysków i strat jako zmiana stanu produktów, natomiast wynik z innej działalności niż statutowa (zysk) po pomniejszeniu o podatek dochodowy i inne obciążenia obowiązkowe wynikające z odrębnych przepisów ustawowych, stanowi nadwyżkę bilansową.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2023-31.12.2023

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższym czasie zagrożeń kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- 1) bilans,
- 2) informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,
- 3) rachunek zysków i strat,
- 4) rachunek przepływów pieniężnych,
- 5) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 6) sprawozdanie z działalności spółdzielni.

Spółdzielnia Mieszkaniowa w Tczewie przy sporządzaniu rachunku zysków i strat stosuje wariant porównawczy; przy sporządzaniu rachunku przepływów pieniężnych stosuje metodę pośrednią.

Pozostałe

Analizy finansowe

Bilans	4.Bilans za 2023r(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	1.Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy za 2023r(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	2.Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym-2023 rok(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	3.Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia za 2023r(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

informacja dodatkowa	informacjadodatkowa.pdf(Załącznik nr 5)
zmiany w aktywach trwałych	zmianywaktywach.pdf(Załącznik nr 6)
wynik funduszu remontowego	wynikfunduszuremontowego.pdf(Załącznik nr 7)
wynik GZM	wynikGZM.pdf(Załącznik nr 8)
finansowanie majątku	finansowaniemajatku.pdf(Załącznik nr 9)

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	3 063 396,32		0,00	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	202 663,80		-	
	0,00	202 663,80	-	-
	-	-	-	-
- przychody zwolnione, art. 17, ust. 1, pkt. 44	0,00	202 663,80	g	h
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 832,69		-	
	0,00	8 832,69	-	-
	-	-	-	-
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		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	88 510,63		-	
	0,00	88 510,63	-	-
	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 958 075,84		0,00	
K. Podatek dochodowy	562 034,00		0,00	

4. Bilans za 2023r (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
AKTYWA		
Aktywa razem	87 803 548,55	84 335 323,45
· A. Aktywa trwale	50 662 607,58	52 973 570,72
· I. Wartości niematerialne i prawne	17 200,32	9 442,30
· 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
· 2. Wartość firmy	0,00	0,00
· 3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 200,32	9 442,30
· 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
· II. Rzeczowe aktywa trwale	50 645 307,26	52 964 028,42
· 1. Środki trwałe	50 645 307,26	52 964 028,42
· a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 018 399,92	12 173 254,64
· b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 479 298,88	40 768 670,59
· c) urządzenia techniczne i maszyny	147 608,46	22 103,19
· d) środki transportu	0,00	0,00
· e) inne środki trwałe	0,00	0,00
· 2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
· 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
· III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
· 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	0,00	0,00
· IV. Inwestycje długoterminowe	100,00	100,00
· 1. Nieruchomości	0,00	0,00
· 2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
· 3. Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00
· 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	100,00	100,00
· - udziały lub akcje	100,00	100,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00
· - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
· 4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
· V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
* 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
* 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
* B. Aktywa obrotowe	37 140 940,97	31 361 752,73
* I. Zapasy	9 559,92	6 705,03
* 1. Materiały	9 559,92	6 705,03
* 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	0,00	0,00
* II. Należności krótkoterminowe	3 943 643,38	3 807 182,08
* 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	3 943 643,38	3 807 182,08
* a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 327 864,71	3 266 679,16
* - do 12 miesięcy	3 327 864,71	3 266 679,16
* - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
* b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	2 700,00	11,20
* c) inne	330 103,80	327 871,00
* d) dochodzone na drodze sądowej	282 974,87	212 620,72
* III. Inwestycje krótkoterminowe	32 591 801,90	26 393 158,72
* 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 591 801,90	26 393 158,72
* 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	32 591 801,90	26 393 158,72
* - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 591 801,90	26 393 158,72
* - inne środki pieniężne	0,00	0,00
* - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
* 2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
* IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	595 935,77	1 154 706,90
* C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
· D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
PASYWA		
Pasywa razem	87 803 548,55	84 335 323,45
A. Kapitał (fundusz) własny	63 880 303,67	65 863 300,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	61 378 941,35	63 881 530,95
1. Fundusz udziałowy	403 941,10	416 617,14
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	895 651,51	972 718,47
3. Fundusz wkładów budowlanych	43 586 092,01	45 646 322,87
4. Fundusz wkładów-grunty	126 389,85	127 147,73
5. Fundusz zasobowy	16 360 858,04	16 712 715,90
6. Fundusz wkładów zaliczkowych	6 008,84	6 008,84
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 501 362,32	1 981 769,80
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 923 244,88	18 472 022,70
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	413 555,94	417 564,66
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	413 555,94	417 564,66
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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	413 555,94	417 564,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 397 797,15	18 044 753,35
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

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31
* 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
* 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 583 301,22	13 030 623,27
* a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
* 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:	11 835 235,56	7 581 634,06
* - do 12 miesięcy	11 587 227,13	7 275 396,16
* - powyżej 12 miesięcy	248 008,43	306 237,90
* e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	7 454 428,71	4 132 586,06
* f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
* g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	321 943,00	154 383,00
* h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
* i) inne	971 693,95	1 162 020,15
* 4. Fundusze specjalne	2 814 495,93	5 014 130,08
* a) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	417 189,84	490 928,62
* b) Fundusz remontowy	2 397 306,09	4 523 201,46
* IV. Rozliczenia międzyokresowe	111 891,79	9 704,69
* 1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
* 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	111 891,79	9 704,69
* - długoterminowe	0,00	0,00
* - krótkoterminowe	111 891,79	9 704,69

1. Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy za 2023r (Załącznik nr 2)

Opis	Dane za rok 2023	Dane za rok 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	68 789 994,30	57 780 246,05
· - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
· I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 784 341,64	55 298 424,67
· II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	454 685,98	1 117 429,81
· a) nadwyżka przychodów nad kosztami dotycząca GZM	111 891,79	9 704,69
· b) nadwyżka kosztów nad przychodami dotycząca GZM	566 577,77	1 127 134,50
· III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 550 966,68	1 364 391,57
· IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	67 090 212,71	55 989 701,99
· I. Amortyzacja	27 463,41	18 513,66
· II. Zużycie materiałów i energii	33 986 227,17	29 331 725,60
· III. Usługi obce	6 231 145,21	6 134 369,12
· IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 024 498,49	3 081 739,84
· - podatek akcyzowy	0,00	0,00
· V. Wynagrodzenia	9 364 720,26	8 234 452,16
· VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 929 783,15	1 709 847,64
· - emerytalne	824 862,61	730 771,20
· VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 526 375,02	7 479 053,97
· VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 699 781,59	1 790 544,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	302 957,14	39 046,02
· I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
· II. Dotacje	0,00	0,00
· III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
· IV. Inne przychody operacyjne	302 957,14	39 046,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	272 164,53	188 485,30
· I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
· II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
· III. Inne koszty operacyjne	272 164,53	188 485,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 730 574,20	1 641 104,78
G. Przychody finansowe	1 332 874,47	767 685,95
· 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:	1 332 874,47	767 685,95
· - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
· III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
· - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
· V. Inne	0,00	0,00

Opis	Dane za rok 2023	Dane za rok 2022
H. Koszty finansowe	52,35	25,93
· I. Odsetki, w tym:	52,35	25,93
· - 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	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 063 396,32	2 408 764,80
J. Podatek dochodowy	562 034,00	426 995,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 501 362,32	1 981 769,80

2.Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym-2023 rok (Załącznik nr 3)

Opis	Dane za rok 2023	Dane za rok 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	65 863 300,75	70 627 105,80
* - 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	65 863 300,75	70 627 105,80
* 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 881 530,95	69 184 606,54
* 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 502 589,60	-5 303 075,59
* a) zwiększenie (z tytułu)	948 986,32	-1 442 018,86
* - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
* - wpłat udziałów członkowskich	150,09	0,03
* - wpłat wpisowego członków	0,00	0,00
* - wpłat wkładów mieszkaniowych	34 941,26	21 745,55
* - wpłat wkładów budowlanych	0,00	0,00
* - nabycia środków trwałych	0,00	0,00
* - inne zwiększenia	913 894,97	-1 463 764,44
* b) zmniejszenie (z tytułu)	3 451 575,92	3 861 056,73
* - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
* - wypłat udziałów członkowskich	12 826,13	10 967,11
* - rozliczenie wkładów w związku z przeniesieniem własności	1 709 439,95	1 962 196,63
* - umorzenie zasobów mieszkaniowych	1 502 848,58	1 536 027,44
* - inne zmniejszenia	226 461,26	351 865,55
* 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 378 941,35	63 881 530,95
* 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
* 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
* a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
* - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
* - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
* - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
* b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
* - pokrycia straty	0,00	0,00
* 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego 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	0,00	0,00

Opis	Dane za rok 2023	Dane za rok 2022
aktualizacji wyceny		
· a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
· 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	1 981 769,80	1 442 499,26
· 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
· - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
· - korekty błędów	0,00	0,00
· 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 981 769,80	1 442 499,26
· 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
· - podziału zysku	1 981 769,80	1 442 499,26
· 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
· 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
· - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
· - korekty błędów	0,00	0,00
· 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
· a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
· - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
· b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
· 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
· 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
· 6. Wynik netto	2 501 362,22	1 981 769,80
· a) zysk netto	2 501 362,22	1 981 769,80
· b) strata netto	0,00	0,00
· c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 880 303,67	65 863 300,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 378 941,35	63 881 530,95

3. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia za 2023r (Załącznik nr 4)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
· I. Zysk (strata) netto	2 501 362,32	1 981 769,80
· II. Korekty razem	4 569 327,13	3 023 227,69
· 1. Amortyzacja	27 463,41	18 513,66
· 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
· 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 332 822,12	-767 660,02
· 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
· 5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
· 6. Zmiana stanu zapasów	-2 854,89	-435,82
· 7. Zmiana stanu należności	-136 461,30	-105 817,28
· 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	5 353 043,80	4 753 319,57
· 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	660 958,23	-874 692,42
· 10. Inne korekty	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	7 070 689,45	5 004 997,49
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
· I. Wpływy	0,00	0,00
· 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:	0,00	0,00
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
· - 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	0,00	0,00
· - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
· II. Wydatki	159 951,80	0,00
· 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159 951,80	0,00
· 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)	-159 951,80	0,00
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
· I. Wpływy	1 474 073,81	788 157,79
· 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	145 208,06	144,03

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
· 2. Kredyty i pożyczki	-4 008,72	20 327,81
· 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy finansowe	1 332 874,47	767 685,95
II. Wydatki	2 186 168,28	1 783 612,30
· 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
· 2. Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	204 346,13	341 087,11
· 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	1 981 769,80	1 442 499,26
· 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	52,35	25,93
· 9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	-712 094,47	-995 454,51
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	6 198 643,18	4 009 542,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 198 643,18	4 009 542,98
· -zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	26 393 158,72	22 383 615,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	32 591 801,90	26 393 158,72
· - o ograniczonej możliwości dysponowania	87 134,49	163 057,62