SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWEJ W JAWORZE ZA ROK OBROTOWY 01.01.2022 R. – 31.12.2022 R.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla Walnego Zgromadzenia Członków, Rady Nadzorczej Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko-Własnościowej w Jaworze

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2022 rok Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko-Własnościowej w Jaworze (Spółdzielnia), z siedzibą w (59-400) Jawor, ul. Moniuszki 1, na które składają się:

1. bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **48 345 727,29 zł**
2. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujący zysk netto w wysokości **69 901,39 zł**
3. zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę **1 167 043,58 zł**
4. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **1 117 300,99 zł**
5. oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia *(„sprawozdanie finansowe").*

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółdzielni na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółdzielnię przepisami prawa oraz statutem Spółdzielni;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB") oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" – t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1302 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółdzielni zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA") przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółdzielni zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółdzielni jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółdzielni zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółdzielnię przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółdzielni jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółdzielni do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółdzielni, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółdzielni oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółdzielni.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółdzielni ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółdzielni obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółdzielni;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółdzielni;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółdzielni zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółdzielni do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania

uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółdzielnia zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółdzielni za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności")

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółdzielni jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółdzielni oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółdzielni spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółdzielni:
- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółdzielni i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Wojciech Pisarski.



Signed by /
Podpisano przez:

Wojciech Pisarski

Date / Data:
2023-03-31
16:07

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie
w imieniu

Biura Biegłych Rewidentów
„EKO-BILANS" Sp. z o.o.

90-248 Łódź, ul. P.O.W. 29/3

Wpis na listę firm audytorskich pod nr 64,

Uchwałą KRBR nr 94/50/95 z dnia 07.02.1995 r.

Łódź, dnia 31.03.2023 r.

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK.

I. **Nazwa spółdzielni i siedziba:**
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA W JAWORZE UL.MONIUSZKI 1.

II. **Podstawowy przedmiot działalności spółdzielni to:**
zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych członków i ich rodzin oraz potrzeb gospodarczych i kulturalnych wynikających z zamieszkiwania na terenie działania Spółdzielni.

III. **Organ rejestrowy:**
Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko - Własnościowa w Jaworze ul. Moniuszki 1 zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy dnia 15.09.2006r. pod numerem KRS 0000135163.

IV. **Statystyczny numer identyfikacji:**
P 000492919-75000000 51-2-741-39133

V. **Numer identyfikacji podatkowej:**
695-000-32-69

VI. **Data powstania spółdzielni**
26 stycznia 1966r.

VII. Spółdzielnia prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2022 i kończący się 31 grudnia 2022.

VIII. W bieżącym roku obrotowym w skład spółdzielni nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, spółdzielnia nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

1. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia , które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez spółdzielnię działalności w okresie 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

2. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Do sporządzenia rachunku przepływów spółdzielnia zastosowała metodę pośrednią. W sprawozdaniu finansowym spółdzielnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy spółdzielni za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty,

zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Środki trwałe wyceniane wg cen nabycia pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.
5. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia.
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.
7. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z art.28 ustawy o rachunkowości.
8. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
9. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.
10. Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami.
11. Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
12. Zobowiązania , szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.
13. Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.

IX. Wyniki z całokształtu działalności obejmują:

- przychody operacyjne,
- koszty operacyjne,
- przychody finansowe,
- koszty finansowe,
- zyski i straty nadzwyczajne.

X. Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat,
3. informacja dodatkowa oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
4. zestawienie zmian w kapitale;
5. rachunek przepływów pieniężnych;
6. sprawozdanie z działalności.

Jawor , 27 luty 2023

Sporządził

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Tokarczyk

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

Członkowie Zarządu

Członek Zarządu SML-W w Jaworze	Z-ca PREZESA ds. Technicznych SML-W w Jaworze	PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł	mgr inż. Mirosław Toś	mgr inż. Mieczysław Panasiuk

CZŁONEK ZARZĄDU SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA ds. TECHNICZNYCH Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

B I L A N S

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31grudnia 2022 roku

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
0		
A. Aktywa trwałe	42 274 124,10	45 359 770,66
I. Wartości niematerialne i prawne	7 554,16	87,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 554,16	87,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 954 096,31	30 981 715,86
1. Środki trwałe	29 592 750,11	30 801 547,86
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 312 335,45	5 400 310,69
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 059 098,59	25 209 551,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	154 830,36	125 907,14
d) środki transportu	33 506,44	54 553,91
e) inne środki trwałe	32 979,27	11 224,47
2. Środki trwałe w budowie	361 346,20	180 168,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	12 312 473,63	14 377 967,17
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	12 312 473,63	14 377 967,17
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	6 071 603,19	4 713 754,99
I. Zapasy	110 243,85	41 298,46
1. Materiały	110 243,85	41 298,46
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 443 794,80	1 607 371,46
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
0		
A. Kapitał (fundusz) własny	29 398 010,45	30 565 054,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25 556 145,68	26 539 002,52
1. fundusz udziałowy	159 561,72	159 840,12
2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	10 970 934,85	11 022 240,47
3. Fundusz wkładów budowlanych	14 425 649,11	15 356 921,93
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 771 963,38	3 986 885,27
- fundusz zasobowy		
- fundusz zasobowów mieszkaniowych		
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		
– tworzone zgodnie z umową (statutem)		
– na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	- 66 419,32
VI. Zysk (strata) netto	69 901,39	105 585,56
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 947 716,84	19 508 471,62
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-
– długoterminowe		
– krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	12 473 782,85	14 590 680,91
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	12 473 782,85	14 590 680,91
a) kredyty i pożyczki	12 266 742,45	14 377 967,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	207 040,40	212 713,74
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 570 968,19	4 128 831,65
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 442 264,06	3 090 948,95
a) kredyty i pożyczki	785 326,24	992 584,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 095 559,96	1 675 663,21
– do 12 miesięcy, w tym:	2 095 559,96	1 675 663,21

b) inne			– wobec osób uprawnionych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	– powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
– do 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
– powyżej 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 936,06	150 562,79
b) inne			h) z tytułu wynagrodzeń	310 862,17	252 585,36
3. Należności od pozostałych jednostek	1 443 794,80	1 607 371,46	i) inne	21 579,63	19 552,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	592 807,35	490 831,88	- z tytułu wniesionych wkładów zaliczkowych		
– do 12 miesięcy, w tym:	592 807,35	490 831,88	- z tytułu zwrotu wkładów		
- od osób uprawnionych			- inne	21 579,63	19 552,87
– powyżej 12 miesięcy, w tym:			4. Fundusze specjalne	1 128 704,13	1 037 882,70
- od osób uprawnionych			- ZFŚS	76 464,24	93 262,52
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 696,50	51 137,49	- fundusz remontowy	1 052 239,89	944 620,18
c) inne	833 290,95	1 065 402,09	- inne fundusze		
d) dochodzone na drodze sądowej			IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 902 965,80	788 959,06
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 018 512,16	1 901 211,17	1. Ujemna wartość firmy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 018 512,16	1 901 211,17	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 902 965,80	788 959,06
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
– udziały lub akcje			b) inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 902 965,80	788 959,06
– inne papiery wartościowe			3. Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
– udziały lub akcje					
– inne papiery wartościowe					
– udzielone pożyczki					
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 018 512,16	1 901 211,17			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 398 498,09	1 166 983,42			
– inne środki pieniężne	1 620 014,07	734 227,75			
– inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 499 052,38	1 163 873,90			
1. Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	249 081,11	166 570,60			
2. Fundusz remontowy	939 259,45	737 146,43			
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	310 711,82	260 156,87			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	48 345 727,29	50 073 525,65	Pasywa razem	48 345 727,29	50 073 525,65

Jawor, 27 luty 2023

Główny Księgowy	Członek Zarządu SML-W w Jaworze	Z-ca PREZESA ds.Technicznych SML-W w Jaworze	PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
mgr Małgotrzata Tokarczyk	Dariusz Szczygieł	mgr inż. Mirosław Toś	mgr inż. Mieczysław Panasiuk

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

Rachunek zysków i strat (porównawczy)
(z wyłączenem banków i ubezpieczycieli)
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku

Wiersz	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**23 623 496,31**	**22 477 438,37**
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	21 982 904,07	20 647 921,68
	a) z opłat	21 982 904,07	20 647 921,68
	b) z działalności własnej	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	50 554,95	10 577,71
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 589 687,29	1 813 455,27
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	350,00	5 483,71
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**23 980 720,36**	**22 641 909,89**
I.	Amortyzacja	157 648,49	160 997,74
II.	Zużycie materiałów i energii	10 461 955,87	9 767 390,25
III.	Usługi obce	898 575,27	747 444,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 703 088,96	2 637 958,94
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	4 989 350,26	4 499 385,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 134 754,70	1 004 786,85
	– emerytalne	855 832,02	408 227,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 635 346,81	3 816 378,40
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	7 567,96
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**-357 224,05**	**-164 471,52**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**229 471,93**	**177 642,30**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	170 614,01	122 808,95
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	58 857,92	54 833,35
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**36 929,87**	**36 359,31**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	36 929,87	36 359,31
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**-164 681,99**	**-23 188,53**
G.	**Przychody finansowe**	**81 897,27**	**37 757,99**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	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:	81 897,27	37 757,99
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	**464,76**	**3 507,75**
I.	Odsetki, w tym:	464,76	3 507,75
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

IV.	Inne		
I.	*Nadwyżka przychodów netto z roku ubiegłego (+)*		
J.	*Nadwyżka kosztów netto z roku ubiegłego (-)*		
K.	**Zysk (strata) brutto (F + G - H + I - J)**	**-83 249,48**	**11 061,71**
L.	**Podatek dochodowy**	**16 706,00**	**2 764,00**
Ł.	*Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego (-)*		
M.	*Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego (+)*	**169 856,87**	**97 287,85**
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	**Zysk (strata) netto (K -L - Ł + M-N)**	**69 901,39**	**105 585,56**

Jawor, 27 luty 2022

Główny Księgowy	Członek Zarządu SML-W w Jaworze	Z-ca PREZESA ds.Technicznych SML-W w Jaworze	PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
mgr Małgorzata Tokarczyk	Dariusz Szczygieł	mgr inż. Mirosław Toś	mgr inż. Mieczysław Panasiuk
Główny Księgowy mgr Małgorzata Tokarczyk	CZŁONEK ZARZĄDU SML-W w Jaworze Dariusz Szczygieł	Z-CA PREZESA ds. TECHNICZNYCH Członek Zarządu SML-W w Jaworze mgr inż. Mirosław Toś	PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze mgr inż. Mieczysław Panasiuk

ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

	Wyszczególnienie	Rok bieżący
A.	**Zysk (strata) brutto**	-83 249
B.	**Przychody zwolnione z opodatkowania (różnice trwałe), w tym:**	0
	– Umorzone zobowiązanie z tytułu kredytów tzw. „starego portfela (art. 38d)	0
	– Dotacja ze środków UE - płatności na realizację projektów w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich, otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego (art. 17 ust. 1 pkt 52)	0
	– Dotacja ze środków UE - środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu jako pomoc udzielona w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich (art. 17 ust. 1 pkt 53)	
	– Dotacja z budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego (gminy) - (art. 17 ust. 1 pkt 47)	0
C.	**Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:**	51 554
	– Naliczone lecz nieotrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt 2)	51 554
	– Korekty przychodów za 2020r. rozliczone w 2019r. np. rozliczenie mediów (art. 12 ust. 3j)	
	– Przychody z wyceny bilansowej, np. białych certyfikatów (art. 12 ust. 3a)	
	– Rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizujące nie zaliczone uprzednio do kup (art. 12 ust. 1 pkt 4e i 5a)	
	– Otrzymana dywidenda (art. 26 ust. 1)	
D.	**Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych, w tym:**	48 596
	– Nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu mediów (art. 12 ust. 3a i 3j)	0
	– Otrzymane (zapłacone) odsetki naliczone w latach poprzednich (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0
	– Dotacja otrzymana z budżetu państwa lub gminy na budowę infrastruktury ujęta funduszowo (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0
	– Inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz remontowy, specjalny, inwestycyjny (art. 12 ust. 1 pkt 1)	48 596
	– Umorzona pożyczka lub premia termomodernizacyjna odniesiona na fundusz remontowy (art. 12 ust. 1 pkt 3)	0
	– Dotacja ze środków UE ujęta funduszowo (art. 12)	0
	– Umorzenie zadłużenia z tytułu kredytów tzw. „starego portfela" (art. 12 ust. 1 pkt 3)	0
	– Przychody z tyt. nieodpłatnych świadczeń (art. 12 ust.1 pkt 2)	
E.	**Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe), w tym:**	25 705
	– Amortyzacja nie stanowiąca kup (art. 16c pkt 2)	3 144
	– Wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0
	– Odpisane należności przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	
	– Koszty sfinansowane dotacją z UE (art. 16 ust. 1 pkt 58)	
	– Odpisane należności w części dotyczącej należnego podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt 9)	
	– Odpisane należności nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	
	– Odpisane naliczone należności nieprzedawnione nie ujęte wcześniej w przychodach podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt 11)	
	– Odsetki za zwłokę od zobowiązań, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art. 16 ust. 1 pkt 21)	0
	– Wydatki na rzecz członków Rady Nadzorczej (art. 16 ust. 1 pkt 38a)	9 249
	– Składki ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach spółdzielni (art. 16 ust. 1)	1 700
	– Wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0
	– Przekazane darowizny (art. 16 ust. 1 pkt 14)	1 000
	– Składka na rzecz Krajowej Rady Spółdzielczej (art.16 ust.1 pkt 37)	10 612
F.	**Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:**	0
	– Naliczone, lecz niezapłacone odsetki (art.16 ust.1 pkt 11)	
	– Faktury korygujące koszty roku obrotowego otrzymane w roku następnym (art. 15 ust. 4i)	
	– Niewypłacone wynagrodzenia z umów o pracę (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0
	– Niewypłacone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0
	– Niezapłacone składki ZUS płatnika za m-ce listopad i grudzień roku poprzedniego (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	0
	– Odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0
	– Utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0
G.	**Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:**	0
	– Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych ujętych w księgach 2020 r. wypłacone w 2021r. (art. 15 ust. 4g)	0
	– Wynagrodzenia z umów o pracę ujętych w księgach 2020 r. wypłacone w 2021r. (art. 15 ust. 4g)	0
	– Składki ZUS płatnika za listopad i grudzień 2020 r. zapłacone w 2021 r. (art. 15 ust. 4h)	0
	– Odpisy aktualizujące należności utworzone w latach ubiegłych, których nieściągalność została uprawdopodobniona w 2021r. (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0
H.	**Strata z lat ubiegłych, w tym:**	0
	– Strata podatkowa z 2020 r.	
I.	**Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:**	-169 857
	– Dochód z gospodarki zasobami mieszkaniowymi w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów zwolniony z podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 44)	
	– Strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi (art.7 ust.3-4a)	-169 857
	– Darowizny na cele określone w art. 18 ust. 1 pkt 1 odliczone od dochodu	
	– Odsetki od kredytu do wysokości premii termomodernizacyjnej (art.15 ust.1)	
J.	**Podstawa opodatkowania (A - B - C + D + E + F - G - H – I)**	109 355
K.	**Podatek dochodowy**	20 777

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

Jawor,27 luty 2022

Główny Księgowy	Członek Zarządu	Z-ca PREZESA ds.Technicznych	PREZES ZARZĄDU
	SML-W w Jaworze	SML-W w Jaworze	SML-W w Jaworze
mgr Małgorzata Tokarczyk	Dariusz Szczygieł	mgr inż. Mirosław Toś	mgr inż. Mieczysław Parasiuk

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Parasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 87

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec roku obrotowego 2022	Kwota na koniec roku obrotowego 2021
I.	**Fundusz własny**	**30 565 054,03**	**23 425 189,19**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	**Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach**	**30 565 054,03**	**23 425 189,19**
1.	**Fundusz podstawowy na początek okresu**	**26 539 002,52**	**19 526 093,50**
1.1.	**Zmiany funduszu podstawowego**	**-982 856,84**	**7 012 909,02**
a)	zwiększenie (z tytułu)	**94 229,80**	**7 980 435,41**
-	wpłata udziałów		
-	wpłaty wkładów budowl. i mieszk. i przekszt. praw do lokali	94 229,80	7 980 435,41
-	wpłaty wkładów zaliczkowych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	**1 077 086,64**	**967 526,39**
-	zwrotu udziałów	278,40	
-	zwrotu i zmniejszenia wkładów mieszkaniowych i budowlanych	1 076 808,24	967 526,39
-	zwrot wkładów zaliczkowych	0,00	0,00
-	zmniejszenie wkładów zaliczkowych	0,00	0,00
-	.....		
1.2.	**Fundusz podstawowy na koniec okresu**	**25 556 145,68**	**26 539 002,52**
2.	**Fundusz zapasowy na początek okresu**	**3 986 885,27**	**4 077 547,51**
2.1.	**Zmiany funduszu zapasowego**	**-214 921,89**	**-90 662,24**
a)	zwiększenie (z tytułu)	**17 250,63**	**22 563,99**
-	wpłaty wpisowego		
-	podziału nadwyżki bilansowej, spłaty ratalne		
-	inne różnica z przeszacowania (wkładów)	17 250,63	22 563,99
-	.....		
-	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	**232 172,52**	**113 226,23**
-	pokrycia straty	112 032,50	
-	przekształcenie praw do lokali	21 737,43	
-	zwrot umorzenia	46 799,90	45 517,18
-	wyks.gruntów (wyodrębnienia)	47 153,81	63 260,17
-	inne	4 448,88	4 448,88
2.2.	**Stan funduszu zapasowego na koniec okresu**	**3 771 963,38**	**3 986 885,27**
3.	**Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	**Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny**	**0,00**	**0,00**
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
-	zbycia środków trwałych		
3.2.	**Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
4.	**Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu**		
4.1.	**Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych**	**0,00**	**0,00**
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	.....		
4.2.	**Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**39 166,24**	**-66 419,32**
5.1.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu**	**151 198,74**	**45 613,18**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowści		
-	korekty błędów		
5.2.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**151 198,74**	**45 613,18**
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	**151 198,74**	**0,00**
-	przeznaczenie na gospadarkę zasobami mieszkaniowymi	**45 613,18**	**0,00**
-	przekazanie na rzecz funduszu remontowego	**105 585,56**	
-	zasilenie funduszu zasobowego		
5.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**45 613,18**
5.4.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu**	**112 032,50**	**112 032,50**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowści		
-	korekty błędów		
5.5.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**112 032,50**	**112 032,50**
a)	zwiększenie (z tytułu)	**0,00**	**0,00**
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia z Funduszu Zasobowego	**0,00**	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	**112 032,50**	
5.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**112 032,50**
5.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**-66 419,32**
6.	**Wynik netto**	**69 901,39**	**105 585,56**
a)	**zysk netto**	**69 901,39**	**105 585,56**
b)	**strata netto**		
c)	**odpisy z zysku**		
II.	**Fundusz własny na koniec okresu (BZ)**	**29 398 010,45**	**30 565 054,03**
III.	**Fundusz własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia**	**29 398 010,45**	**30 565 054,03**

Jawor, 23 luty 2023

Główny Księgowy	Członek Zarządu SML-W w Jaworze	Z-ca PREZESA ds.Technicznych SML-W w Jaworze	PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
mgr Małgorzata Tokarczyk	Dariusz Szczygieł	mgr inż. Mirosław Toś	mgr inż. Mieczysław Panasiuk

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-22-69 tel. 76 870 20 78

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK OBROTOWY 2022

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na 31.12.2022	stan na 31.12.2021
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**	**3 810 743,37**	**(708 727,53)**
I.	**Zysk (strata) netto**	**69 901,39**	**105 585,56**
II.	**Korekty razem**	**3 740 841,98**	**(814 313,09)**
1.	Amortyzacja	157 648,49	160 997,74
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	(68 945,39)	(12 114,53)
7.	Zmiana stanu należności	2 229 070,20	2 297 281,47
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	649 395,02	(838 352,86)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	773 673,66	(742 044,15)
10.	Inne korekty	0,00	(1 680 080,76)
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)**	**3 810 743,37**	**(708 727,53)**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**	**(2 533 760,83)**	**(3 119 342,54)**
I.	**Wpływy**	**81 432,51**	**34 250,24**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	81 432,51	34 250,24
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	81 432,51	34 250,24
-	zbycie aktywów finansowych,		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych	81 432,51	34 250,24
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	**2 615 193,34**	**3 153 592,78**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	332 258,48	1 729 098,03
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		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	2 282 934,86	1 424 494,75
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	**(2 533 760,83)**	**(3 119 342,54)**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**	**(159 681,55)**	**2 891 665,82**
I.	**Wpływy**	**3 175 635,20**	**4 830 694,41**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	47 114,90	
2.	Kredyty i pożyczki	3 107 078,27	2 967 270,02
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	21 442,03	1 863 424,39
II.	**Wydatki**	**3 335 316,75**	**1 939 028,59**
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	278,40	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 354 694,31	1 574 741,07
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	977 344,04	364 287,52
9.	Inne wydatki finansowe	3 000,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**(159 681,55)**	**2 891 665,82**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)**	**1 117 300,99**	**(936 404,25)**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym**	**1 117 300,99**	**(936 404,25)**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**1 901 211,17**	**2 837 615,42**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym**	**3 018 512,16**	**1 901 211,17**
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Jawor, 28 luty 2023

Główny Księgowy
Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk
mgr Małgorzata Tokarczyk

Członek Zarządu
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł
CZŁONEK ZARZĄDU SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-ca PREZESA ds. Technicznych
SML-W w Jaworze
Z-CA PREZESA ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
PREZES ZARZĄDU SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-8[illegible]

4

Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2022 rok

Lp.	Przychody z działalności	Ogółem	GZM	Działalność	
I.	**Przychody z działalności operacyjnej**	**23 572 941,36**	**21 968 642,61**	**1 604 298,75**	
1.	**Opłaty za lokale - nieruchomości bud. mieszkalne**	**21 810 759,69**	**21 810 759,69**	**0,00**	
	- opłaty eksploatacyjne lokale mieszkalne	6 675 710,19	6 675 710,19	0,00	
	- naliczenie funduszu remontowego	3 427 477,19	3 427 477,19		
	- odpady komunalne	2 149 886,00	2 149 886,00		
	- media lokali mieszkalnych	9 332 338,45	9 332 338,45		
	a) centralne ogrzewanie	8 968 054,63	8 968 054,63		C.O.
	b) gaz	271 331,40	271 331,40		gaz
	c) woda	92 952,42	92 952,42		
	d) odpady komunalne	2 149 886,00	2 149 886,00		
	- lokale użytkowe spółdzielcze własnościowe i własność	172 071,75	172 071,75	0,00	
	- naliczenie funduszu remontowego l. użytk.sp.wł. i wł.	53 276,11	53 276,11	0,00	
	- opłaty za najem (członkowie)		0,00		
	- opłaty za najem (nie członkowie)			0,00	
2.	**Garaże**	**157 882,92**	**157 882,92**	**0,00**	
	- użytkowane przez mieszkańców członków	157 882,92	157 882,92		
	- użytkowane przez mieszkańców niecłonków			0,00	
	- pozostałe			0,00	
3.	**Przychody z działalności:**	**1 604 298,75**	**0,00**	**1 604 298,75**	
	- lokale użytkowe	519 536,35		519 536,35	
	- garaże do działalności gospodarczej	100 863,18		100 863,18	
	- inne przychody	23 683,01		23 683,01	
	- lokali użytkowych odpady komunalne	100 543,70		100 543,70	
	- Przygotowanie inwestyc	125 547,68		125 547,68	
	c) odpady komunalen	0,00		0,00	
	miejsca postojowe	53 741,90		53 741,90	
	sprzed materiałów	350,00		350,00	
4.	Usługi wykonywane na zlecenie przez działy TS i TA	180 992,60		180 992,60	
5.	Zarządzanie i administrowanie wspólnot mieszkan.	254 466,66		254 466,66	
6.	Działalność kuluralno oświatowa (społ. wych.)	244 573,67		244 573,67	
7.	***Najem dodatkowych pomieszczeń:***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
	a) dla mieszkańców członków spółdzielni		0,00		
	b) dla mieszkańców niecłonków spółdzielni	0,00	0,00	0,00	
	c) pożytki z nieruchomości bud.mieszka.	0,00		0,00	
8.	***Stacje trafo***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
	- stacje obsługujące zasoby mieszkaniowe		0,00		
	- stacje obsługujące osiedle pawilonów handlowych			0,00	
9.	***Premia termomodernizacyjna***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
	- związana z dociepleniem budynków mieszkalnych		0,00		
II.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**229 471,93**	**55 743,25**	**173 728,68**	
1.	***Otrzymane odszkodowania:***	***31 808,11***	***31 553,28***	***254,83***	
	- pozostałe przychody operacyjne(zwr.k.upomnień,inne)	31 553,28	31 553,28		
	- wynagrodzenie za służebność (dotycząca zasobów)		0,00		
	- odszkodow Moniuszki 1	254,83	0,00	254,83	
	- w zakresie lokali użytkowych			0,00	
2.	Otrzymane dotacje	***170 614,01***	***0,00***	***170 614,01***	
	- z WFOŚi GW			0,00	
	- ze środków UE			0,00	
	- z PFRON na wynagrodzenia	166 850,01		166 850,01	
3.	wsparcie finansowe szkolenia	3 764,00		3 764,00	
4.	Przychody z tyt.udostępnienia dachu (Stalowa 2)	0,00		0,00	
5.	Odpisy aktualizujące należności	***2 859,84***	***0,00***	***2 859,84***	
	- powstałe z GZM	2 859,84	0,00	2 859,84	
	- lokale użytkowe i inne	0,00		0,00	
6.	Zasądzony zwrot kosztów sądowych:	***24 189,97***	***24 189,97***	***0,00***	
	- lokale mieszkalne	24 189,97	24 189,97		
	- lokale użytkowe i inne	0,00		0,00	
7.	Nieruchomości nabyte w drodze zasiedzenia	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
	- budynki mieszkalne		0,00		
	- pozostałe budynki			0,00	
8.	Przychody ze sprzedaży majątku	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
	- Sprzedaż samochodu	0,00	0,00	0,00	
	- Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego (zasoby m.)		0,00		

	- Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego inne			0,00
9.	***Premia termomodernizacyjna***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	- związana z docieplenieм budynków mieszkalnych		0,00	
10.	**Pozostałe przychody operacyjne**	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	- spisane na podstawie decyzji Zarządu udziały przedwan. (art. 29 Prawa spółdzielczego)			0,00
	- pozostałe	0,00		0,00
III.	**Przychody finansowe**	**81 897,27**	**51 553,79**	**30 343,48**
1.	Odsetki za nieterminowe wpłaty:	***54 922,16***	***51 553,79***	***3 368,37***
	- lokale mieszkalne	51 553,79	51 553,79	
	- lokale użytkowe i inne	3 368,37		3 368,37
2.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	***26 975,11***	***0,00***	***26 975,11***
	- lokat terminowych	26 975,11		26 975,11
	- bieżących			0,00
	- korzyść, dobry zysk, inne			0,00
IV.	**- OGÓŁEM PRZYCHODY RZiS (I+II+III)**	**23 884 310,56**	**22 024 385,86**	**1 808 370,91**
	Udział w przychodach w RZiS	99,78	92,21	7,57
V.	**Przychody ujęte w RZiS nie stanowiące przychodów podatkowych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Naliczone - nie zapłacone odsetki lokale mieszkalne		0,00	
2.	Naliczone - nie zapłacone odsetki lokale użytkowe			0,00
3.	Naliczone - nie zapłacone koszty postępow. sądowego lokale mieszkalne		0,00	
4.	Naliczone - nie zapłacone koszty postępow. sądowego lokale użytkowe			0,00
5.	Razem przychody wyłączone z podatkowych	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI.	**Przychody nie ujęte w RZiS zwiększające podstawę opodatkowania**	**48 595,79**	**0,00**	**48 595,79**
1.	Odsetki zapłacone w roku sprawozdawczym, naliczone w latach poprzednich - lokale mieszkalne		0,00	
2.	Odsetki zapłacone w roku sprawozdawczym, naliczone w latach poprzednich - lokale użytkowe			0,00
3.	Nadwyżka z rozliczenia centralnego ogrzewania lokale mieszkalne		0,00	
4.	Przychody Konta 856-70	27 060,01	0,00	27 060,01
5.	Premia termomodernizacyjna ujęta w funduszu remontowym	0,00	0,00	0,00
6.	Wpłaty na fundusze specjalne (celowe) Stalowa 2	21 535,78	0,00	21 535,78
7.	Dotacja z Urzędu Miasta na infrastrukturę ujeta na kontach "8" - fundusze)			0,00
8.	Umorzenie kredytów tzw. "starego portfela"	0,00		0,00
9.	***Razem przychody podatkowe nie ujęte w RZiS***	***48 595,79***	***0,00***	***48 595,79***
VII.	**PRZYCHODY PODATKOWE OGÓŁEM (CIT 8)**	**23 932 906,35**	**22 024 385,86**	**1 856 966,70**
VIII.	**PRZYCHODY BEZ UMORZENIA KREDYTU**	23 932 906,35	22 024 385,86	1 856 966,70
IX.	Struktura przychodów	99,78	92,03	7,76

Lp.	Koszty działalności	Ogółem	GZM	Działalność
I.	**Koszty z działalności operacyjnej**	**23 420 709,39**	**22 138 499,48**	**1 282 209,91**
1.	**Opłaty za lokale - nieruchomości bud. mieszkalne**	**21 968 449,59**	**21 968 449,59**	**0,00**
	- koszty eksploatacyjne lokale mieszkalne	6 818 139,40	6 818 139,40	
	- odpis na funduszu remontowy	3 427 477,19	3 427 477,19	
	- odpady komunalne	2 149 886,00	2 149 886,00	
	- koszty dostawy mediów do lokali mieszkalnych		0,00	
	a) centralne ogrzewanie	8 968 054,63	8 968 054,63	
	b) gaz	271 331,40	271 331,40	
	c) woda	92 952,42	92 952,42	
	d) odpady komunalne		0,00	
	- lokale użytkowe spółdzielcze własnościowe i własność	187 332,44	187 332,44	0,00
	- odpis na funduszu remontowy l. użytk.sp.wł. i wł.	53 276,11	53 276,11	0,00
	- koszty za najem (członkowie)		0,00	
	- koszty za najem (nie członkowie)			0,00
2.	**Garaże i miejsca parkingowe**	**170 049,89**	**170 049,89**	**0,00**
	- użytkowane przez mieszkańców członków	170 049,89	170 049,89	
	- użytkowane przez mieszkańców niecłonków			0,00
	- pozostałe	0,00		0,00
3.	**Koszty działalności:**	**1 282 209,91**	**0,00**	**1 282 209,91**
	- lokale użytkowe	443 049,29		443 049,29
	- garaże do działalności gospodarczej	81 834,46		81 834,46
	- lokali użytkowych odpady komunalne	100 543,70		100 543,70

	- Przygotowanie inwestyc	125 547,68		125 547,68
	b) odpady komunalne	0,00		0,00
	c) woda	0,00		0,00
	d) inne	6 286,17		6 286,17
	miejsca postojowe	56 620,83		56 620,83
4.	Koszty usług wykonane przez dział TA i TS	180 992,60		180 992,60
5.	sprzed materiałów	0,00		0,00
6.	Koszty zarządzania i administrowania wspólnot mieszkaniowych	287 335,18		287 335,18
7.	***Koszty najmu dodatkowych pomieszczeń:***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	a) dla mieszkańców członków spółdzielni		0,00	
	b) dla mieszkańców nieczłonków spółdzielni			0,00
	c) na cele prowadzonej działalności			0,00
8.	***Koszty - Stacje trafo***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	- stacje obsługujące zasoby mieszkaniowe		0,00	
	- stacje obsługujące osiedle pawilonów handlowych			0,00
9.	***Koszty działalności kulturalno oświatowej (sp.wych.)***	***290 658,53***		290 658,53
II.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**255 727,36**	**55 743,25**	**199 984,11**
4.	Koszty wynagrodzeń z PFRON	**155 935,16**		155 935,16
	dofinansowanie szkolenia	**0,00**		0,00
5.	Odpisy aktualizujące należności	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	- lokale mieszkalne	0,00	0,00	
	- lokale użytkowe i inne	0,00		0,00
6.	Koszty sądowe:	***22 794,92***	***22 794,92***	***0,00***
	- lokale mieszkalne	22 794,92	22 794,92	
	- lokale użytkowe i inne	0,00		0,00
8.	Pozostałe koszty operacyjne	***76 997,28***	***32 948,33***	***44 048,95***
	- lokale mieszkalne		0,00	
	- pozostałe	76 997,28	32 948,33	44 048,95
		0,00		0,00
III.	**Koszty finansowe**	**464,76**	**0,00**	**464,76**
1.	Odsetki od zobowiązań	***464,76***	***0,00***	***464,76***
	- lokale mieszkalne	464,76		464,76
	- lokale użytkowe i inne			0,00
2.	Odpisy aktualizujące odsetki należne	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	- naliczone na lokale mieszkalne			0,00
	- naliczone od lokali użytkowych i inne			0,00
IV.	**- OGÓŁEM KOSZTY RZiS (I+II+III)**	**23 967 560,04**	**22 194 242,73**	**1 773 317,31**
V.	**Koszty nie uznane przez przepisy podatkowe za KUP**	**25 705,30**	**0,00**	**25 705,30**
1.	**Koszty księgowe przejściowo podatkowo nieuzasadnione:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	**0,00**	0,00	
	Nie wypłacone i nie postawione do dyspozycji wynagrodzenia do 10 stycznia (regulaminowo)	**0,00**		0,00
	Nie zapłacone (do 15 stycznia) składki ZUS naliczone w koszty	**0,00**		0,00
	Odpisy aktualizujące należności	**0,00**		0,00
	Rezerwy na świadczenia pracownicze	**0,00**		0,00
2.	**Koszty księgowe trwale podatkowo nieuzasadnione:**	**25 705,30**	**0,00**	**25 705,30**
	a) Darowizny	**1 000,00**		1 000,00
	b) Wpłaty na PFRON	**0,00**		0,00
	c) OC członków organów SMI-W polisa 42366102597	**1 700,00**		1 700,00
	d) Odsetki od zobowiązań budżetowych	**0,00**		0,00
	e) Wpłaty na "Stowarzyszenie - Ciepło Razem"	**0,00**		0,00
	e) Koszty nie stan.k.u.p. k-to 7610501	**10 612,00**		10 612,00
	f) Szkolenia członków Rady Nadzorczej	**9 249,60**		9 249,60
	g) Amortyzacja - spółdzielczych zasobów mieszkaniowych lub służących działalności społeczno-wychowawczej (art..16c updop)	**3 143,70**	0,00	3 143,70
VI.	**Koszty podatkowe, nie zaliczone w roku obrotowym do kosztów księgowych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	Wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń z roku poprzedniego	0,00	0,00	
2.	Wypłacone wynagrodzenia z roku poprzedniego		0,00	
3.	Składki ZUS naliczone w koszty za XI i XII roku poprzedniego zapłacone w roku bieżącym	0,00		0,00
4.	Odpisy aktualizujące , których nieściągalność została uprawdopodobniona			0,00
9.	***Razem koszty podatkowe nie ujęte w RZiS***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

VII.	KOSZTY PODATKOWE OGÓŁEM	23 941 854,74	22 194 242,73	1 747 612,01
VIII.	ROZLICZENIE KOSZTÓW OGÓLNYCH			
	Koszty zarządu rachunkowe (wyłączenie)	-140 683,48	0,00	-140 683,48
	Koszty zarządu podatkowe (art. 15 ust 2 updop)	140 683,48	0,00	140 683,48
IX.	KOSZTY PODATKOWE OGÓŁEM (CIT 8)	23 941 854,74	22 194 242,73	1 747 612,01

Ustalenie dochodu i podatku dochodowego od osób prawnych CIT 8

Treść	OGÓŁEM	GZM	Działalność gospodarcza
Przychody podatkowe	23 881 352,56	22 024 385,86	1 856 966,70
Koszty podatkowe	23 941 854,74	22 194 242,73	1 747 612,01
DOCHÓD	-60 502,18	-169 856,87	109 354,69
Dochód ze źródeł przychodów wolnych od opodatkowania	-169 856,87	-169 856,87	
Dochód wyłączony - Umorzenie kredytu "starego portfela"	0,00		0,00
Dotacje zwolnione (CIT 8 O)	0,00	0,00	0,00
- ze środków UE	0,00		0,00
- z Urzędu Miasta	0,00		0,00
Odliczenie i kwoty wolne	-169 856,87	*-169 856,87*	*0,00*
Dochód do opodatkowania	109 354,69	0,00	109 354,69
Podstawa opodatkowania	109 354,00	0,00	109 354,00
Naliczony podatek 19%	20 777,26	0,00	20 777,26
Naliczony podatek do zapłaty	20 777,00	0,00	20 777,00
Zapłacony podatek do 31.12.2022r (uproszczona forma 1495x12)	17 940,00		17 940,00
Do zapłaty	2 837,00		2 837,00
Jawor 27.02.2022			

Koszty ogólnego zarządu w kwocie 1 858 096,60zł :

- koszty rachunkowe

GZM	1 858 096,60	0,92	1 713 402,46
Dz. Gospodarcza	1 858 096,60	0,08	140 683,48

- koszty podatkowe

GZM		0,92	0,00
Dz. Gospodarcza		0,08	0,00

ZESTAWIENIE RACHUNKOWE - RZiS

Treść	OGÓŁEM	GZM	Działalnosc gospodarcza
Przychody RZiS	23 832 756,77	22 024 385,86	1 808 370,91
Koszty RZiS	23 967 560,04	22 194 242,73	1 773 317,31
DOCHÓD - RZiS	-134 803,27	-169 856,87	35 053,60

ZESTAWIENIE PODATKOWE

Treść	OGÓŁEM	GZM	Działalnosc gospodarcza
Przychody podatkowe	23 881 353	22 024 386	1 856 967
Koszty podatkowe	23 941 855	22 194 243	1 747 612
DOCHÓD	-60 502	-169 857	109 355
DOCHÓD WOLNY OD PODATKU	-169 857	-169 857	0
DOCHÓD PODATKOWY	109 355	0	109 355
PODATEK DOCHODOWY - STAWKA	19%	19%	19%
PODATEK DOCHODOWY - KWOTA	20 777	0	20 777

Struktura przychodów – zgodnie z art. 15 ust 2 i 2a ustawy o pdop.

udział przychodów zwolnionych w przychodach ogółem	22 024 386 x 100 / 23 932 906,35	=	2 202 438 586 / 23 932 906	= 92,03
udział przychodów opodatkowanych w przychodach ogółem	1 856 967 x 100 / 23 932 906,35	=	185 696 670 / 23 932 906	= 7,76

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Grupa rodzajowa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego 2022	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego 2022 (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 1										
Grupa 2										
Grupa 3	48 879,96		11 368,48		11 368,48		5 381,99		5 381,99	54 866,45
Razem	**48 879,96**		**11 368,48**		**11 368,48**		**5 381,99**		**5 381,99**	**54 866,45**

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 2022	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego 2022 (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy 2022	inne				stan na początek roku obrotowego 2022 (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego 2022 (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
48 792,33		3 901,95		3 901,95	5 381,99	47 312,29	87,63	7 554,16
48 792,33		**3 901,95**		**3 901,95**	**5 381,99**	**47 312,29**	**87,63**	**7 554,16**

Klasyfikacja Wartości Niematerialnych i Prawnych: Ad. 1- Koszty zakończonych prac rozwojowych, Ad. 2- Wartość firmy, Ad. 3- Inne wartości niematerialne i prawne, w tym: programy komputerowe.

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 2022	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego 2022 (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy 2022	inne				stan na początek roku obrotowego 2022 (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego 2022 (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
93 325,95			4 419,12	4 419,12		97 745,07	5.400 310,69	5.312 335,45
19.808 636,96			688 222,71	688 222,71	125 968,63	20.370 891,04	23.270 861,48	22.260 162,97
2.347 497,35		81 787,59	78 454,76	160 242,35		2.507 739,70	1.938 690,17	1.798 935,62
1.050 786,82		37 426,50		37 426,50	50 351,04	1.037 862,28	125 907,14	154 830,36
330 575,33		21 047,47		21 047,47		351 622,80	54 553,91	33 506,44
171 837,82		10 631,68		10 631,68	2989,00	179 480,50	11 224,47	32 979,27
23.802 660,23		**160 598,91**	**771 096,59**	**921 989,83**	**179 308,67**	**24.545 341,39**	**30.801 547,86**	**29.592 750,11**

Klasyfikacja Środków Trwałych: Ad. Grupa 0- Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu, Ad. Grupa 1- Budynki, lokale, prawa do lokali, Ad. Grupa 2- Obiekty inżynierii lądowej i wodnej, Ad. Grupa 3- Kotły i maszyny energetyczne, Ad. Grupa 4- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania, Ad. Grupa 5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty, Grupa 6- Urządzenia techniczne, Ad. Grupa 7- Środki transportu, Ad. Grupa 8- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie.

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

5

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa w Jaworze

CZĘŚĆ I- Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

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

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (według grup rodzajowych) przedstawia nota nr 1 oraz nota nr 2.

Inwentaryzacja środków trwałych z natury przeprowadzona była w roku 2019 według stanu na dzień 31.10.2019 r.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego 2022	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego 2022 (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0	5.493 636,64							83 556,12	83 556,12	5.410 080,52
Grupa 1	43.079 498,44							448 444,43	448 444,43	42.631 054,01
Grupa 2	4.286 187,52		20 487,80		20 487,80					4.306 675,32
Grupa 3-6	1.176 693,96		66 349,72		66 349,72		50 351,04		50 351,04	1.192 692,64
Grupa 7	385 129,24									385 129,24
Grupa 8	183 062,29		32 386,48		32 386,48		2 989,00		2 989,00	212 459,77
Razem	**54.604 208,09**		**119 224,00**		**119 224,00**		**53 340,04**	**532 000,55**	**585 340,59**	**54.138 091,50**

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Koszty zakończonych prac rozwojowych i wartość firmy nie występują.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Wartość i powierzchnie gruntów użytkowanych wieczyście prezentuje załącznik nr 1

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

W okresie sprawozdawczym pozycja w Spółdzielni nie występuje.

Środki trwałe o niskiej początkowej wartości odpisywano jednorazowo w koszty działalności. Wykaz środków małocennych nabytych w ciągu 2022 roku oraz zlikwidowanych, bądź sprzedanych znajduje się w ewidencji pozabilansowej tj. na koncie „390".

Stan środków małocennych na dzień 01.01.2022	209 109,40 zł
Sprzedaż i likwidacja w ciągu roku	19 374,79 zł
Środki małocenne nabyte w ciągu roku	2 556,32 zł
Stan środków małocennych na dzień 31.12.2022	192 290,93 zł

W momencie otrzymania dokumentu zakupu środka trwałego dokonywano każdorazowo jego oceny pod kątem możliwości odpisu całej jego wartości w ciężar bieżącej działalności kierując się sytuacją finansową jednostki zgodnie z zasadami przyjętymi w polityce rachunkowości.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej Spółdzielni nie występuje.

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

Spółdzielnia zgodnie z zasadą ostrożności, w myśl art. 35b ust.1 ustawy, dokonała aktualizacji wartości należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia nota nr 3.

Nota 3 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 2022	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 2021 (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	rozwiązanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Od pozostałych jednostek: lokale mieszkalne	157 073,02	0,00	1 760,82	0	155 312,20
Razem	**157 073,02**	**0,00**	**1 760,82**	**0**	**155 312,20**

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

W Spółdzielni nie występuje.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółdzielnia sporządza za rok obrotowy zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Spółdzielnia za rok obrotowy 2022 uzyskała ogółem dodatni wynik finansowy stanowiący zysk netto (nadwyżkę bilansową netto) w kwocie 69 901,39 zł, który Zarząd proponuje przeznaczyć na Gospodarkę Zasobami Mieszkaniowymi.

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

Spółdzielnia nie tworzy rezerw.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

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

12.1.	Zobowiązania długoterminowe ogółem w tym:	**12 473 782,85 zł**
	12.1.1. Wobec pozostałych jednostek w tym:	**12 266 742,45 zł**
	a) kredyty i pożyczki z tego:	**12 266 742,45 zł**
	- powyżej 1 roku do 3 lat	153 042,48 zł
	- powyżej 3 lat do 5 lat	62 182,23 zł
	- powyżej 5 lat	12 051 517,74 zł
	12.1.2. Inne zobowiązania finansowe w tym:	**207 040,40 zł**
	- powyżej 1 roku do 3 lat	8 017,10 zł
	- powyżej 3 lat do 5 lat	46 661,82 zł
	- powyżej 5 lat	152 361,48 zł

13) Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
	na początek roku obrotowego 2022	na koniec roku obrotowego 2022
1	2	3
Hipoteka		
1. Kredyty na budownictwo mieszkaniowe zaciągnięte w PKO „stary portfel"	182 891,89	169 012,43
2. Kredyty na budownictwo mieszkaniowe w systemie lokatorskim zaciągnięte w BGK	8.325 885,08	7.277 323,50
3. Pożyczki z WFOŚiGW na założenie paneli fotowoltaicznych	117 455,27	89 818,75
4.Kredyt w PKO- termomodernizacja 11 budynków mieszkalnych	1.132 938,56	1.088 615,71
Razem	**8.759 170,80**	**8.624 770,39**

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

W okresie sprawozdawczym w Spółdzielni wystąpiły czynne i bierne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego 2021	Stan na koniec roku obrotowego 2022
1	5	
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: kosztów, w tym:	**1.163 873,90**	**1.499 052,38**
- niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	166 570,60	249 081,11
- rozliczenie funduszu remontowego - saldo WN	737 146,43	939 259,45
- ubezpieczenia majątkowe	35 540,10	38 480,93
- prenumerata	2 517,80	2 164,00

- remonty mienia SMLW do rozliczenia w następnym okresie	216 483,57	259 175,03
- gaz ziemny	0,00	0,00
- woda i ścieki	0,00	0,00
- wieczyste użytkowanie (Ujazd Górny)		
-pozostałe rozliczenia międzyokresowe	5 615,40	10 891,86
2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	**788 959,06**	**1.902 965,80**
- przedpłaty na energię cieplną do rozliczenia w roku 2022	317 575,18	1.481 267,07
- przedpłaty na gaz do rozliczenia w roku 2022	157 432,01	141 218,18
- rozliczenie wody w roku 2021/2022	130 039,01	134 078,27
- wynik GZM w roku 2022 (nadwyżka przychodów nad kosztami)	142 788,24	100 123,06
- dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	41 124,62	40 047,14
-pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0	6 232,08

15) Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Informacje o składnikach aktywów i pasywów, których wartość jest wykazywana w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązania między tymi pozycjami przedstawiają poniższe tabele:

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Środki trwałe w budowie	083	722 692,40	A.II	361 346,20
			A.III	361 346,20
Rozrachunki z tyt. kredytu „stary portfel”	243	169 209,74	A.III.3	154 935,50
			B.II.3.c	14 274,24
Rozrachunki z tyt. kredytu- panele fotowoltaiczne	246	3.281 677,36	B.III.3	2.979 817,36
			B.II.3.c	301 860,00
Pozostałe rozrachunki	249	2.275 219,55	A.III.3	1.911 157,14
			B.II.3.c	364 062,41
Rozrachunki z tyt. Kredytów i wkł.mieszkaniowych-Kr.Marysieńki 3	241	7.334 626,29	B.III.3	7.266 563,63
			B.II.3.c	68 062,66
Razem		**13.783 425,34**		**13.783 425,34**

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Kredyty mieszkaniowe „stary portfel"	137	169 012,43	B.II.3.a	152 845,17
			B.III.3.a	16 167,26
Inne rachunki bankowe	139	3.601 547,79	B.II.3.a	3.100 171,59
			B.III.3.a	501 376,20
Kredyt mieszkaniowy Kr.Marysieńki 3	182	7.277 323,50	B.II.3.a	7.209 260,84
			B.III.3.a	68 062,66
Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	200	3.587 011,85	B.II.3.a	1.804 267,54
			B.III.3.a	199 720,12
			B.III.3.d	1.583 024,19
Pozostałe rozrachunki	249	294 998,11	B.II.3.e	207 040,40
			B.III.3.d	70 172,55
			B.III.3.i	17 785,16
Razem		**14.929 893,68**		**14.929 893,68**

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

W roku 2022 w Spółdzielni nie wystąpiły.

17) W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
c) tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

W Spółdzielni nie występują zdarzenia z punktu a, b i c.

17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych- w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych.

Nie dotyczy Spółdzielni.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),
b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639).

Środki pieniężne na rachunkach VAT na dzień 31.12.2022

BO 2022	1 447,49 zł
+ zwiększenia w ciągu roku	21 821,59 zł
- zmniejszenia w ciągu roku	22 515,32 zł
BZ 2022	753,76 zł

W Spółdzielni na 31.12.2022 r. nie wystąpiły środki pieniężne na rachunkach VAT w spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

19) Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy Spółdzielni.

CZĘŚĆ II Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy 2021	za bieżący rok obrotowy 2022	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Przychody ze sprzedaży produktów z tytułu gospodarki zasobami mieszkaniowymi, lokalami użytkowymi, administracji zleconej oraz odpłatnych usług dla mieszkańców	20 647 921,68	21 982 904,07	0	0	0	0
- opłaty za lokale mieszkalne	18 965 433,41	20 121 272,22	0	0	0	0
- opłaty za garaże	246 055,29	258 746,10	0	0	0	0

- opłaty za lokale użytkowe	764 708,11	869 110,92	0	0	0	0
- opłaty za miejsca postojowe	46 099,21	53 741,90	0	0	0	0
- dzierżawa korytarzy	3 564,01	3 591,96	0	0	0	0
- sprzedaż usług zewnętrznych	155 861,58	157 767,20	0	0	0	0
- sprzedaż usług niematerialnych	18 777,70	19 633,44	0	0	0	0
- przychody z działalności społeczno-kulturalnej	200 371,15	244 573,67	0	0	0	0
- zarządzanie nieruchomościami obcymi	247 051,22	254 466,66				
2. Zmiana stanu produktów	10 577,71	50 554,95	0	0	0	0
3.Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 483,71	350,00	0	0	0	0
4. Sprzedaż usług wewnętrznych na własne potrzeby jednostki	1.813 455,27	1.589 687,29				
Razem	**22 477 438,37**	**23 623 496,31**	**0**	**0**	**0**	**0**

Spółdzielnia prowadzi działalność bezwynikową w zakresie eksploatacji i utrzymania nieruchomości. Różnica między kosztami, a przychodami tych nieruchomości w danym roku zwiększa odpowiednio koszty lub przychody tej gospodarki w roku następnym poprzez rozliczenia międzyokresowe. Po uwzględnieniu wyniku z lat poprzednich oraz wyniku z eksploatacji i utrzymania nieruchomości za 2022 rok, pozostaje do rozliczenia na koncie 647 (rozliczenia międzyokresowe) nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie 249 081,11 zł, nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 100 123,06 zł, która dotyczy spółdzielczych praw do lokali i odrębnej własności. Kwota została uwzględniona w kalkulacji opłat za 2023 rok, a częściowe pokrycie kosztów eksploatacji nastąpi z wyniku finansowego Spółdzielni uzyskanego z pozostałej działalności gospodarczej- zgodnie z ustawą o Spółdzielniach mieszkaniowych art. 5 ust. 2, statutem Spółdzielni oraz z założeniami planu, w którym uwzględniono pożytki z działalności Spółdzielni przy ustalaniu opłat.
Wynik z pozostałej działalności gospodarczej Spółdzielni wykazywany jest jako zysk lub strata netto. Zysk z pozostałej działalności gospodarczej Spółdzielni po pomniejszeniu o podatek dochodowy od osób prawnych i inne obciążenia wynikające z odrębnych przepisów ustawowych, stanowi nadwyżkę bilansową. W roku 2022 wynik netto z pozostałej działalności Spółdzielni wynosi 69 901,39 zł. Zarząd proponuje przeznaczenie zysku na pokrycie części kosztów eksploatacji i utrzymania nieruchomości dla członków Spółdzielni.

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

a) amortyzacji,
b) zużycia materiałów i energii,
c) usług obcych,
d) podatków i opłat,
e) wynagrodzeń,
f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym Spółdzielnia nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym Spółdzielnia nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

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

Podatek dochodowy od osób prawnych wykazany w RZiS za 2022 r. jest mniejszy od podatku dochodowego wykazanego w nocie podatkowej, ponieważ część podatku w kwocie 3139 zł została na koniec roku przeksięgowana na fundusz remontowy (dotyczy pożytków na budynku Stalowa 2). Szczegółowe rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym przedstawia załącznik nr 2.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	20 487,80	0	0
Środki trwałe w budowie	234 052,48	0	0

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W okresie sprawozdawczym pozycja nie wystąpiła.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	11 368,48	0
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	86 837,52	42 350,00
– na ochronę środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	234 052,48	100 000,00
– na ochronę środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0	0

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

CZĘŚĆ III - Kursy przyjęte do wyceny

1)Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

W roku 2022 w Spółdzielni nie wystąpiły.

CZĘŚĆ IV - Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

1) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółdzielnia sporządziła Rachunek Przepływów Pieniężnych za rok 2022 metodą pośrednią.

CZĘŚĆ V – Objaśnienia do zawartych niektórych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych.

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku 2022 w Spółdzielni nie wystąpiły.

2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku 2022 w Spółdzielni nie wystąpiły.

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

Zatrudnienie według stanu na dzień 31.12.2022 roku (w osobach) kształtowało się następująco:

	w osobach	w etatach
1.Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych - ogółem	**30**	**30**
w tym:		
a) etatowi pracownicy kierownictwa Spółdzielni	3	3
b) kierownicy działów i sekcji	4	4
c) pozostali pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	23	23
2. Pracownicy na stanowiskach robotniczych - ogółem	**54**	**54**
w tym :		
a) gospodarze nieruchomości	32	32
b) konserwatorzy	20	20
c) pozostali (sprzątaczki biurowe)	2	2
Razem zatrudnienie	**84**	**84**
Ogółem zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w jednostce na dzień 31.12.2(	84	84
Średnioroczne zatrudnienie w 2022	**84,58**	**84,58**

Na dzień 31.12.2022 r. Spółdzielnia zatrudniała 84 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 84osób.

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nie dotyczy Spółdzielni.

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

W Spółdzielni nie występuje.

6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
b) inne usługi atestacyjne,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	6 888,00	6 888,00	0
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

CZĘŚĆ VI – Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych.

1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przestawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem przyczyny.

Żadna z powyższych sytuacji w Spółdzielni w roku obrotowym nie wystąpiła.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2022 występuje porównywalność danych ze sprawozdania za rok 2021.

CZĘŚĆ VII – Objaśnienie powiązań kapitałowych.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Cały 7 p. pkt 1 nie dotyczy Spółdzielni.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Cały 7 p. pkt 2 nie dotyczy Spółdzielni.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy Spółdzielni.

4-5) Informacje o sprawozdaniach skonsolidowanych.

Nie dotyczy Spółdzielni.

6) Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy Spółdzielni.

CZĘŚĆ VIII - Informacje dotyczące połączenia spółek.

1) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Cały punkt 8 nie dotyczy Spółdzielni.

CZĘŚĆ IX - Zagrożenia dla kontynuacji działalności.

1) W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Ogłoszony stan zagrożenia epidemicznego spowodowany rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19 oraz związane z tym stanem ograniczenia mogą spowodować opóźnienie, a w niektórych przypadkach całkowite wstrzymanie zaplanowanych prac remontowych. Konsekwencją takiego stanu rzeczy może być skumulowanie robót remontowych w przyszłości i podwyższenie ich kosztów. W najbliższym czasie możemy spodziewać się opóźnień w regulowaniu przez naszych mieszkańców zobowiązań z tytułu opłat eksploatacyjnych lub z tytułu najmu lokali użytkowych. Nie wpłynie to jednak na pogorszenie sytuacji finansowej Spółdzielni, ani na terminowość spłaty zaciągniętych kredytów.
Stan epidemii koronawirusa nie stanowi zagrożenia kontynuowania działalności Spółdzielni.
Konflikt zbrojny za granicą naszego kraju pozostaje bez wpływu na działalność Spółdzielni.

CZĘŚĆ X - Inne informacje istotne dla zrozumienia sytuacji jednostki.

1) Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wynik na Funduszu Remontowym za 2022 r. dla poszczególnych nieruchomości przedstawia załącznik nr 3.
Wynik za 2022 - eksploatacja i utrzymanie części wspólnych nieruchomości przedstawia załącznik nr 4.

Jawor,28.02.2023 r.

Sporządził:

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Tokarczyk

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

Jawor,28.02.2023 r.

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze

mgr inż. Mieczysław Panasiuk

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

Z-ca PREZESA ds. Technicznych
SML-W w Jaworze

mgr inż. Mirosław Toś

ZA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

Członek Zarządu
SML-W w Jaworze

Dariusz Szczygieł

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Spółdzielnia Mieszkaniowa
Lekarsko-Właścicielowa
59-400 Jawor, ul. Montwiłła 1
tel. 076/870-20-78, 076/870-20-73
NIP 695-000-32-60
000482919

Załącznik nr 1

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU SML-W w roku 2022

Lp.	Nr KW	Nr działki	NR nieruch.	Zabudowa - Grunty wieczyste użytkowanie	Pow.m2	Pow.m2 Po wyod.	powierznia w %	wartość 100% działki	Stan na dzień 31.12.2022	Wskaź. opłaty rocz. %	Roczna kwota opł.za wiecz.2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	10225	340/2	nr 60	Witosa 2B - kotłownia	900,00	900,00	100,00%	65 493,00	65 493,00	1%	654,93
2	15751	323/9	nr 55	Korfantego 6 - pawilon	1 048,00	811,47	77,43%	127 573,04	98 780,24	3%	2 963,39
3	11249	380	nr 59	Limanowskiego-garaże 80 szt.	3 885,00	3 545,08	91,25%	248 640,00	226 885,12	3%	6 806,52
4	21009	323/20	nr 58	Korfantego - garaże 97 szt.	8 802,00	8 590,74	97,60%	450 046,00	439 244,28	3%	13 177,35
5	10603	378	nr 56	Starojaworska 29B-bud.Adm.-usł.3 322,59 m2 + garaże -68 szt.1 149 m2,	9 398,00	7 229,86	76,93%	480 520,00	369 662,94	3%	11 089,92
6	21036	137/1	nr 34	Moniuszki - garaże 25 szt.	925,00	888,18	96,02%	67 312,25	64 632,86	3%	1 938,99
7	21037	105	nr 33	Wieniawskiego-garaże 132 szt.	6 240,00	5 627,84	90,19%	360 110,40	324 782,65	3%	9 743,52
8	21029	131/4	nr 30	Moniuszki 1-bud.Adm.-usług.	883,00	773,42	87,59%	93 227,00	81 657,56	3%	2449,72
9	6766	142	nr 29	Moniuszki 2 - Baza NE	1 104,00	1 104,00	100,00%	58 446,00	58 446,00	3%	1753,38
10	21032	108/5	nr 31	Moniuszki 10;12-paw.hand.-usł.	3 983,00	2 054,43	51,58%	297 012,00	153 198,69	3%	4595,96
11	21034	108/7	nr 32	Wieniawskiego - Siłownia	106,00	106,00	100,00%	12 877,00	12 877,00	1%	128,77
12	12294	135	nr 71	Łany 3-niezabudowana	13 982,00	13 982,00	100,00%	928 404,80	928 404,80	1%	9 284,05
13	19677	159	nr 72	Łany 3-niezabudowana	6 728,00	6 728,00	100,00%	703 081,98	703 081,98	1%	7030,82
14	19667	158	nr 73	Kr.Marysieńki 3 - opłata przekształceniowa	7 590,00	7 590,00	100,00%	793 140,33	793 140,33	1%	7 931,40
OGÓŁEM:					65 574,00	59 931,02		4 685 883,80	4 320 287,45		79 548,72

Jawor, 12.01.2023

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1 tel. 76 870 90 38
NIP 695-000-32-69

Załącznik nr 2

ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA

	Wyszczególnienie	Rok bieżący
A.	**Zysk (strata) brutto**	-83 249
B.	**Przychody zwolnione z opodatkowania (różnice trwałe), w tym:**	0
	– Umorzone zobowiązanie z tytułu kredytów tzw. „starego portfela (art. 38d)	0
	– Dotacja ze środków UE - płatności na realizację projektów w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich, otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego (art. 17 ust. 1 pkt 52)	0
	– Dotacja ze środków UE - środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu jako pomoc udzielona w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich (art. 17 ust. 1 pkt 53)	
	– Dotacja z budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego (gminy) - (art. 17 ust. 1 pkt 47)	0
C.	**Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:**	51 554
	– Naliczone lecz nieotrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt 2)	51 554
	– Korekty przychodów za 2020r. rozliczone w 2019r. np. rozliczenie mediów (art. 12 ust. 3j)	
	– Przychody z wyceny bilansowej, np. białych certyfikatów (art. 12 ust. 3a)	
	– Rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizujące nie zaliczone uprzednio do kup (art. 12 ust. 1 pkt 4e i 5a)	
	– Otrzymana dywidenda (art. 26 ust. 1)	
D.	**Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych, w tym:**	48 596
	– Nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu mediów (art. 12 ust. 3a i 3j)	0
	– Otrzymane (zapłacone) odsetki naliczone w latach poprzednich (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0
	– Dotacja otrzymana z budżetu państwa lub gminy na budowę infrastruktury ujęta funduszowo (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0
	– Inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz remontowy, specjalny, inwestycyjny (art. 12 ust. 1 pkt 1)	48 596
	– Umorzona pożyczka lub premia termomodernizacyjna odniesiona na fundusz remontowy (art. 12 ust. 1 pkt 3)	0
	– Dotacja ze środków UE ujęta funduszowo (art. 12)	0
	– Umorzenie zadłużenia z tytułu kredytów tzw. „starego portfela" (art. 12 ust. 1 pkt 3)	0
	– Przychody z tyt. nieodpłatnych świadczeń (art. 12 ust.1 pkt 2)	
E.	**Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe), w tym:**	25 705
	– Amortyzacja nie stanowiąca kup (art. 16c pkt 2)	3 144
	– Wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0
	– Odpisane należności przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	
	– Koszty sfinansowane dotacją z UE (art. 16 ust. 1 pkt 58)	
	– Odpisane należności w części dotyczącej należnego podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt 9)	
	– Odpisane należności nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	
	– Odpisane naliczone należności nieprzedawnione nie ujęte wcześniej w przychodach podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt 11)	
	– Odsetki za zwłokę od zobowiązań, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art. 16 ust. 1 pkt 21)	0
	– Wydatki na rzecz członków Rady Nadzorczej (art. 16 ust. 1 pkt 38a)	9 249
	– Składki ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach spółdzielni (art. 16 ust. 1)	1 700
	– Wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0
	– Przekazane darowizny (art. 16 ust. 1 pkt 14)	1 000
	– Składka na rzecz Krajowej Rady Spółdzielczej (art.16 ust.1 pkt 37)	10 612
F.	**Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:**	0
	– Naliczone, lecz niezapłacone odsetki (art.16 ust.1 pkt 11)	
	– Faktury korygujące koszty roku obrotowego otrzymane w roku następnym (art. 15 ust. 4i)	
	– Niewypłacone wynagrodzenia z umów o pracę (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0
	– Niewypłacone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych (art. 16 ust. 1 pkt 57)	0
	– Niezapłacone składki ZUS płatnika za m-ce listopad i grudzień roku poprzedniego (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	0
	– Odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0
	– Utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0
G.	**Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:**	0
	– Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych ujętych w księgach 2020 r. wypłacone w 2021r. (art. 15 ust. 4g)	0
	– Wynagrodzenia z umów o pracę ujętych w księgach 2020 r. wypłacone w 2021r. (art. 15 ust. 4g)	0
	– Składki ZUS płatnika za listopad i grudzień 2020 r. zapłacone w 2021 r. (art. 15 ust. 4h)	0
	– Odpisy aktualizujące należności utworzone w latach ubiegłych, których nieściągalność została uprawdopodobniona w 2021r. (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0
H.	**Strata z lat ubiegłych, w tym:**	0
	– Strata podatkowa z 2020 r.	
I.	**Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:**	-169 857
	– Dochód z gospodarki zasobami mieszkaniowymi w części przeznaczonej na cele związane z utrzymaniem tych zasobów zwolniony z podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 44)	
	– Strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi (art.7 ust.3-4a)	-169 857
	– Darowizny na cele określone w art. 18 ust. 1 pkt 1 odliczone od dochodu	
	– Odsetki od kredytu do wysokości premii termomodernizacyjnej (art.15 ust.1)	
J.	**Podstawa opodatkowania (A - B - C + D + E + F - G - H – I)**	109 355
K.	**Podatek dochodowy**	20 777

Jawor, 27 luty 2023

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Pałasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

Wynik za 2022 - FUNDUSZ REMONTOWY

Załącznik nr 3

Lp	KONTO	Adres nieruchomości	BO		OBROTY W CIĄGU ROKU		BZ	
			WN	MA	WN	MA	WN	MA
1	856-01-01-001	ul.Szkolna 4-8	9 713,66	0,00	27 469,29	53 924,76	0,00	16 741,81
2	856-01-01-002	ul.Grunwaldzka 7-11	97 857,08	0,00	49 303,06	46 496,88	100 663,26	0,00
3	856-02-01-003	ul. Grunwaldzka 23	54 221,98	0,00	3 595,52	11 685,84	46 131,66	0,00
4	856-03-01-004	ul.Starojaworska 19-23	24 870,37	0,00	9 174,16	23 191,68	10 852,85	0,00
5	856-04-01-005	ul.Chrobrego 11	0,00	19 992,27	24 671,07	8 267,40	0,00	3 588,60
6	856-05-01-006	Ujazd Górny 25 A-B	0,00	14 030,52	22 807,19	16 811,40	0,00	8 034,73
7	856-06-01-007	ul.1-go Maja 5	0,00	2 502,12	22 430,22	20 542,15	0,00	614,05
8	856-07-01-008	ul.Poniatowskiego 35	0,00	8 482,64	13 793,71	11 603,52	0,00	6 292,45
9	856-08-01-009	ul.Poniatowskiego 36	4 848,78	0,00	21 973,05	26 662,42	159,41	0,00
10	856-09-01-010	ul.Metalowców 1	0,00	11 435,44	28 058,02	12 348,00	4 274,58	0,00
11	856-09-01-011	ul.Stalowa 2	0,00	18 406,58	18 454,90	25 400,75	0,00	25 352,43
12	856-10-01-012	ul.Wrocławska 14	0,00	7 119,38	17 153,60	32 178,00	0,00	22 143,78
13	856-11-01-013	ul.Starojaworska 9A	0,00	32 434,98	51 939,91	27 120,00	0,00	7 615,07
14	856-12-01-014	ul.Reja 7	0,00	18 908,05	28 613,31	8 918,04	787,22	0,00
15	856-13-01-015	ul.Reja 3 "B"	0,00	37 992,89	5 085,87	11 770,20	0,00	44 677,22
16	856-14-01-016	ul.Metalowców 8	0,00	14 507,10	6 038,64	24 684,00	0,00	33 152,46
17	856-14-01-017	ul.Metalowców 10	0,00	4 160,35	25 434,91	15 264,00	6 010,56	0,00
18	856-14-01-018	ul.Metalowców 12,	0,00	17 767,16	4 061,90	23 275,80	0,00	36 981,06
19	856-15-01-019	ul.Stalowa 3 A-C	0,00	2 068,64	45 034,51	18 031,80	24 934,07	0,00
20	856-15-01-027	ul.Stalowa 3 D-F	10 201,32	0,00	4 319,20	18 418,80	0,00	3 898,28
21	856-16-01-020	ul.Stalowa 6	17 485,64	0,00	12 246,36	23 594,00	6 138,00	0,00
22	856-17-01-021	ul.Ar.Krajowej 11 D-G	0,00	6 756,68	15 199,23	32 029,08	0,00	23 586,53
23	856-17-01-026	ul. Ar.Krajowej 11 A-C	5 302,27	0,00	12 327,86	8 773,87	8 856,26	0,00
24	856-18-01-022	ul.Ar.Krajowej 12	3 117,15	0,00	7 690,72	5 997,00	4 810,87	0,00
25	856-18-01-023	ul.Ar.Krajowej 13	62 578,82	0,00	12 457,79	10 299,96	64 736,65	0,00
26	856-19-01-024	ul.Lipowa 8	15 952,23	0,00	8 793,05	5 464,20	19 281,08	0,00
27	856-20-01-025	ul.Wrocławska 17	63 343,32	0,00	72 526,18	40 399,20	95 470,30	0,00
28	856-23-02-001	ul.Wieniawskiego 2	0,00	8 579,51	33 689,18	31 229,18	0,00	6 119,51
29	856-23-02-010	ul.Wyszyńskiego 20	0,00	5 915,24	34 683,08	28 959,85	0,00	192,01
30	856-23-02-011	ul.Wyszyńskiego 21	0,00	8 030,22	26 552,14	20 326,20	0,00	1 804,28
31	856-23-02-015	ul. Moniuszki 9	10 707,42	0,00	8 588,75	26 096,64	0,00	6 800,47
32	856-23-02-016	ul. Moniuszki 11	0,00	1 265,22	15 224,90	17 259,83	0,00	3 300,15
33	856-23-02-017	ul. Moniuszki 13	0,00	5 736,25	22 233,63	13 620,48	2 876,90	0,00
34	856-23-02-018	ul. Moniuszki 15	11 525,76	0,00	20 124,61	33 714,38	0,00	2 064,01
35	856-24-02-002	ul.Wieniawskeigo 4	1 236,28	0,00	29 619,40	30 294,48	561,20	0,00
36	856-25-02-003	ul.Wieniawskiego 5	0,00	21 695,55	50 092,85	45 174,48	0,00	16 777,18
37	856-26-02-004	ul.Wieniawskiego 7	0,00	11 097,01	34 655,27	44 972,71	0,00	21 414,45
38	856-26-02-005	ul.Wieniawskiego 8	0,00	28 520,51	94 203,60	37 161,36	28 521,73	0,00
39	856-27-02-006	ul.Wyszyńskiego 16	0,00	5 298,95	27 082,95	27 747,00	0,00	5 963,00
40	856-27-02-007	ul.Wyszyńskiego 17	0,00	5 715,53	29 264,69	31 743,01	0,00	8 193,85
41	856-27-02-012	ul.Moniuszki 3	0,00	4 512,72	13 758,20	10 215,48	0,00	970,00
42	856-27-02-013	ul.Moniuszki 5	0,00	1 161,47	6 982,15	13 715,04	0,00	7 894,36
43	856-27-02-008	ul.Wyszyńskiego 18	0,00	9 746,50	16 367,14	30 657,60	0,00	24 036,96
44	856-27-02-009	ul.Wyszyńskiego 19	0,00	12 535,32	17 591,80	26 421,36	0,00	21 364,88
45	856-27-02-014	ul.Moniuszki 7	1 672,61	0,00	25 387,30	11 395,92	15 663,99	0,00
46	856-36-03-001	ul.Witosa 1	0,00	7 843,00	30 718,98	56 169,41	0,00	33 293,43
47	856-37-03-002	ul.Witosa 2	28 265,04	0,00	12 055,24	26 447,28	13 873,00	0,00
48	856-38-03-003	ul.Witosa 3	0,00	91,34	10 445,48	10 621,92	0,00	267,78
49	856-38-03-005	ul.Witosa 5	0,00	5 786,57	13 325,92	15 924,60	0,00	8 385,25
50	856-38-03-007	ul.Witosa 7	0,00	66 344,04	9 285,94	26 612,75	0,00	83 670,85
51	856-39-03-004	ul.Witosa 4	0,00	4 946,76	15 697,90	19 631,16	0,00	8 880,02

52	856-40-03-008	ul.Witosa 8	0,00	19 986,09	17 069,86	17 717,40	0,00	20 633,63
53	856-41-03-006	ul.Witosa 6	0,00	14 661,24	15 519,07	19 763,88	0,00	18 906,05
54	856-41-03-009	ul.Witosa 10	0,00	9 616,55	14 457,37	8 782,79	0,00	3 941,97
55	856-42-03-010	ul.Dmowskiego 1	0,00	11 970,18	12 458,83	23 535,60	0,00	23 046,95
56	856-42-03-012	ul.Dmowskiego 3	0,00	54 370,26	9 105,14	29 604,00	0,00	74 869,12
57	856-43-03-011	ul.Dmowskiego 2	0,00	11 599,61	26 653,57	15 730,56	0,00	676,60
58	856-44-03-013	ul.Dmowskiego 4	0,00	48 878,82	31 227,47	25 794,00	0,00	43 445,35
59	856-45-03-014	ul.Korfantego 1	20 074,70	0,00	8 492,47	14 068,80	14 498,37	0,00
60	856-45-03-016	ul.Korfantego 3	65 050,65	0,00	13 025,37	26 996,41	51 079,61	0,00
61	856-45-03-022	ul.Sikorskiego 2A-B	0,00	10 004,39	11 645,08	20 077,80	0,00	18 437,11
62	856-45-03-023	ul.Sikorskiego 2C-D	0,00	9 544,49	15 175,62	19 423,20	0,00	13 792,07
63	856-46-03-015	ul.Korfantego 2	6 368,12	0,00	65 418,38	39 342,00	32 444,50	0,00
64	856-47-03-017	ul.Korfantego 5	0,00	10 240,73	14 933,24	11 804,40	0,00	7 111,89
65	856-47-03-018	ul.Korfantego 7	0,00	11 620,22	14 589,23	23 029,20	0,00	20 060,19
66	856-47-03-024	ul.Sikorskiego 4	152 450,89	0,00	265 967,14	112 407,00	306 011,03	0,00
67	856-47-03-025	ul.Sikorskiego 6	0,00	57 292,10	77 815,20	28 782,00	0,00	8 258,90
68	856-48-03-019	ul.Korfantego 9	0,00	10 986,86	8 886,87	13 947,12	0,00	16 047,11
69	856-48-03-020	ul.Korfantego 11	0,00	5 372,96	26 066,23	21 915,83	0,00	1 222,56
70	856-48-03-026	ul.Sikorskiego 8	0,00	15 321,07	14 637,42	28 306,20	0,00	28 989,85
71	856-49-03-027	ul.Sikorskiego 10	4 572,98	0,00	9 130,19	18 897,62	0,00	5 194,45
72	856-49-03-028	ul.Sikorskiego 12	0,00	39 036,84	36 546,07	34 947,74	0,00	37 438,51
73	856-50-03-029	ul.Sikorskiego 14	15 005,05	0,00	10 233,82	4 933,80	20 305,07	0,00
74	856-50-03-030	ul.Sikorskiego 16	0,00	370,89	2 981,00	6 738,86	0,00	4 128,75
75	856-50-03-035	ul.Jasna 5	0,00	6 071,70	14 677,46	15 268,08	0,00	6 662,32
76	856-50-03-037	ul.Jasna 7	9 409,61	0,00	6 580,52	13 709,28	2 280,85	0,00
77	856-50-03-039	ul.Piękna 1	0,00	3 269,92	23 690,62	12 469,32	7 951,38	0,00
78	856-50-03-041	ul.Piękna 3	0,00	4 993,77	11 011,22	13 226,16	0,00	7 208,71
79	856-50-03-042	ul.Piękna 5	0,00	3 593,32	7 479,95	7 258,80	0,00	3 372,17
80	856-51-03-032	ul.Jasna 2	0,00	1 557,56	16 604,73	15 276,10	0,00	228,93
81	856-51-03-034	ul.Jasna 4	5 011,89	0,00	23 399,55	16 054,20	12 357,24	0,00
82	856-52-03-036	ul.Jasna 6	0,00	10 225,56	30 534,45	10 578,75	9 730,14	0,00
83	856-52-03-038	ul.Jasna 8	0,00	5 219,27	12 922,79	9 178,80	0,00	1 475,28
84	856-53-03-021	ul.Korfantego 17	0,00	4 449,48	12 614,08	18 925,80	0,00	10 761,20
85	856-53-03-031	ul.Jasna 1	0,00	826,00	7 408,87	12 223,92	0,00	5 641,05
86	856-53-03-033	ul.Jasna 3	2 644,55	0,00	6 954,91	11 921,36	0,00	2 321,90
87	856-53-03-040	ul.Piękna 2	0,00	4 783,84	18 695,95	10 914,48	2 997,63	0,00
88	856-54-03-053	ul.Korfantego 8	0,00	26 741,87	12 936,66	25 290,72	0,00	39 095,93
89	856-67-03-045	ul.Kr.Marysieńki 6	0,00	4 033,55	20 422,40	15 065,16	1 323,69	0,00
90	856-67-03-046	ul.Kr.Marysieńki 8	0,00	2 679,22	31 453,20	16 682,16	12 091,82	0,00
91	856-67-03-047	ul.Kr.Marysieńki 10	0,00	8 006,67	10 099,43	10 887,00	0,00	8 794,24
92	856-68-03-043	ul.Kr.Marysieńki 2	0,00	3 936,37	25 011,50	18 165,60	2 909,53	0,00
93	856-68-03-044	ul.Kr.Marysieńki 4	0,00	1 657,55	18 168,39	20 926,38	0,00	4 415,54
94	856-68-03-049	ul.Jagiellończyka 1	953,11	0,00	3 997,41	8 358,76	0,00	3 408,24
95	856-68-03-050	ul.Jagiellończyka 3	0,00	23 988,90	32 455,85	19 940,40	0,00	11 473,45
96	856-69-03-048	ul.Kr.Marysieńki 12	0,00	2 671,68	7 908,69	14 869,80	0,00	9 632,79
97	856-69-03-051	ul.Jagiellończyka 9	3 149,03	0,00	6 616,38	11 923,20	0,00	2 157,79
98	856-69-03-052	ul.Kr.Jadwigi 1	0,00	11 445,18	22 561,97	17 362,20	0,00	6 245,41
	856-73-03-054	ul.Kr.Marysieńki 3	3 480,12	0,00	33 137,47	40 439,16	0,00	3 821,57
99	856-70	Ogólnozakładowy FR	0,00	11 094,38	100 841,93	132 645,57	0,00	42 898,02
100	856-71	ul.Moniuszki 1	0,00	8 331,39	344,20	3 414,32	0,00	11 401,51
101	856-72	ul.Moniuszki 10	26 076,00	0,00	4 437,08	21 838,08	8 675,00	0,00
102	856-73	ul.Korfantego 6	0,00	9 758,85	351,49	3 269,88	0,00	12 677,24
103	856-74	ul.Starojaworska 29	0,00	13 024,34	719,47	5 969,76	0,00	18 274,63
		Razem	**737 146,43**	**944 620,18**	**2 414 357,59**	**2 319 864,28**	**939 259,45**	**1 052 239,89**

Jawor, 08 marzec 2023

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
w Jaworze
59-400 Jawor, ul. Moniuszki 1
NIP 695-000-32-69 tel. 76 870 20 78

Wynik za 2022 - eksploatacja i utrzymanie części wspólnych nieruchomości

Załącznik nr 4

Lp	Nr nieruchomości	Adres nieruchomości	BO		OBROTY W CIĄGU ROKU		BZ	
			WN	MA	WN	MA	WN	MA
1	1	ul.Szkolna 4-8 ; ul.Grunwaldzka 7-11	0,00	1 287,31	3 379,77	1 274,87	817,59	0,00
2	2	ul. Grunwaldzka 23	1 498,86	0,00	454,33	116,46	1 836,73	0,00
3	3	ul.Starojaworska 19-23	4 282,66	0,00	503,07	421,12	4 364,61	0,00
4	4	ul.Chrobrego 11	99,70	0,00	57,71	115,66	41,75	0,00
5	5	Ujazd Górny 25 A-B	1 771,18	0,00	0,00	925,27	845,91	0,00
6	6	ul.1-go Maja 5	0,00	1 818,59	198,00	305,73	0,00	1 926,32
7	7	ul.Poniatowskiego 35	0,00	338,59	830,00	310,62	180,79	0,00
8	8	ul.Poniatowskiego 36	0,00	3 749,08	2 130,01	538,90	0,00	2 157,97
9	9	ul.Metalowców 1; ul.Stalowa 2	0,00	1 735,55	4 627,79	710,87	2 181,37	0,00
10	10	ul.Wrocławska 14	0,00	9 168,24	1 414,16	557,32	0,00	8 311,40
11	11	ul.Starojaworska 9A	3 114,59	0,00	441,43	282,66	3 273,36	0,00
12	12	ul.Reja 7	0,00	585,79	276,16	152,24	0,00	461,87
13	13	ul.Reja 3 "B"	0,00	692,47		238,91	0,00	931,38
14	14	ul.Metalowców 8, 10, 12,	4 511,39	0,00	8 290,01	887,27	11 914,13	0,00
15	15	ul.Stalowa 3 A-F	0,00	1 793,42	4 102,89	968,32	1 341,15	0,00
16	16	ul.Stalowa 6	1 086,14	0,00	3 102,06	488,59	3 699,61	0,00
17	17	ul.Ar.Krajowej 11 D-G ; ul. Ar.Krajowej 11 A-C	0,00	2 185,87	787,49	713,87	0,00	2 112,25
18	18	ul.Ar.Krajowej 12, 13	2 130,08	0,00	2 347,87	461,72	4 016,23	0,00
19	19	ul.Lipowa 8	1 773,85	0,00	604,79	190,80	2 187,84	0,00
20	20	ul.Wrocławska 17	0,00	20 759,87	2 783,73	726,76	0,00	18 702,90
21	23	ul.Wieniawskiego 2; ul.Wyszyńskiego 20,21; ul. Moniuszki 9,11,13,15	15 515,74	0,00	13 111,20	2 915,05	25 711,89	0,00
22	24	ul.Wieniawskeigo 4	0,00	936,34	1 676,45	626,09	114,02	0,00
23	25	ul.Wieniawskiego 5	10 390,00	0,00	143,99	1 001,41	9 532,58	0,00
24	26	ul.Wieniawskiego 7	4 103,91	0,00	4 388,33	967,20	7 525,04	0,00
	26	ul.Wieniawskiego 8	1 009,19	0,00	5 051,40	1 001,00	5 059,59	0,00
25	27	ul.Wyszyńskiego 16,17 ; ul.Moniuszki 3,5	6 872,95	0,00	3 204,37	1 799,52	8 277,80	0,00
26	28	ul.Wyszyńskiego 18,19; ul.Moniuszki 7	0,00	4 586,26	6 078,62	1 720,83	0,00	228,47
27	36	ul.Witosa 1	0,00	4 649,72	3 239,90	969,03	0,00	2 378,85
28	37	ul.Witosa 2	0,00	3 437,79	878,53	689,60	0,00	3 248,86
29	38	ul.Witosa 3, 5, 7	0,00	9 326,96	4 489,28	1 011,54	0,00	5 849,22
30	39	ul.Witosa 4	2 523,97	0,00	0,00	1 954,77	569,20	0,00
31	40	ul.Witosa 8	0,00	5 485,66	366,36	350,21	0,00	5 469,51
32	41	ul.Witosa 6, 10	0,00	6 724,35	1 552,77	1 065,45	0,00	6 237,03
33	42	ul.Dmowskiego 1, 3	0,00	4 861,59	3 500,16	1 228,48	0,00	2 589,91
34	43	ul.Dmowskiego 2	2 221,35	0,00	1 319,80	432,69	3 108,46	0,00
35	44	ul.Dmowskiego 4	0,00	2 910,52	2 051,13	684,19	0,00	1 543,58
36	45	ul.Korfantego 1, 3; ul.Sikorskiego 2A-B, 2C-D	4 139,45	0,00	6 205,09	1 744,32	8 600,22	0,00
37	46	ul.Korfantego 2	4 461,62	0,00	383,84	952,46	3 893,00	0,00
38	47	ul.Korfantego 5, 7 ; ul.Sikorskiego 4 , 6	9 490,14	0,00	10 870,96	2 360,76	18 000,34	0,00
39	48	ul.Korfantego 9, 11; ul.Sikorskiego 8	0,00	5 326,29	5 593,10	1 287,61	0,00	1 020,80
40	49	ul.Sikorskiego 10	2 369,40	0,00	2 921,62	484,71	4 806,31	0,00
	49	ul.Sikorskiego 12	0,00	281,08	4 330,46	915,95	3 133,43	0,00
41	50	ul.Sikorskiego 14,16: ul.Piękna 1,3,5; ul.Jasna 5,7	3 130,64	0,00	7 554,88	1 746,13	8 939,39	0,00
42	51	ul.Jasna 2,4	0,00	1 179,61	2 626,81	815,55	631,65	0,00
43	52	ul.Jasna 6,8	0,00	46,89	2 049,06	585,99	1 416,18	0,00
44	53	ul.Jasna 1,3; Korfantego 17; Piękna 2	8 847,53	0,00	5 044,16	1 377,98	12 513,71	0,00
45	54	ul.Korfantego 8	0,00	10 462,89	1 369,05	360,74	0,00	9 454,58
46	67	ul.Kr.Marysieńki 6,8,10	0,00	4 357,15	4 398,88	1 028,56	0,00	986,83
47	68	ul.Kr.Marysieńki 2,4; ul.Jagiellończyka 1,3	0,00	9 273,19	4 818,45	1 587,82	0,00	6 042,56
48	69	ul.Kr.Jadwigi 1;ul.Jagiellończyka 9 ; ul.Kr.Marysieńki 12	16 014,59	0,00	2 902,11	1 042,42	17 874,28	0,00

	73	ul.Kr.Marysieńki 3	3 787,87	0,00	0,00	3 205,99	581,88	0,00
49	33	Garaże - Wieniawskiego obca własność	0,00	1 496,18	324,03	52,73	0,00	1 224,88
50	33	Garaże - Wieniawskiego własnościowe prawo	2 261,63	0,00	2 435,36	529,02	4 167,97	0,00
51	34	Garaże - Moniuszki obca własność	0,00	70,78	31,66	4,35	0,00	43,47
52	34	Garaże - Moniuszki własnościowe prawo	1 742,72	0,00	377,11	104,89	2 014,94	0,00
53	49	Garaże - Sikorskiego własnościowe prawo	0,00	83,83	10,64	4,35	0,00	77,54
54	56	Garaże - Starojaworska obca własność	0,00	568,75	632,31	28,25	35,31	0,00
55	56	Garaże - Starojaworska własnościowe prawo	6 065,67	0,00	4 816,31	283,93	10 598,05	0,00
56	58	Garaże - Korfantego obca własność	412,57	0,00	110,16	13,43	509,30	0,00
57	58	Garaże - Korfantego własnościowe prawo	7 937,45	0,00	1 657,70	258,23	9 336,92	0,00
58	59	Garaże - Limanowskiego obca własność	0,00	694,97	422,90	29,52	0,00	301,59
59	59	Garaże - Limanowskiego własnościowe prawo	685,96	0,00	1 348,79	354,27	1 680,48	0,00
60	1	Lok użytkowe Grunwaldzka obca własność	0,00	5 675,33	1 470,44	165,79	0,00	4 370,68
61	1	Lok użytkowe Grunwaldzka własnościowe prawo	0,00	886,03	631,85	40,67	0,00	294,85
62	4	Lok użytkowe Chrobrego własnościowe prawo	0,00	817,69	117,63	29,21	0,00	729,27
63	19	Lok użytkowe Lipowa 8 obca własność	0,00	1 312,33		57,90	0,00	1 370,23
64	30	Lok użytkowe Moniuszki 1 obca własność	0,00	829,23	387,73	34,64	0,00	476,14
65	30	Lok użytkowe Moniuszki 1 własnościowe prawo	1 275,38	0,00	2 114,60	17,14	3 372,84	0,00
66	31	Lok użytkowe Moniuszki 10 obca własność	0,00	12 392,05	1 043,90	231,97	0,00	11 580,12
67	54	Lok użytkowe Korfantego 8 własnościowe prawo	1 361,12	0,00	201,95	20,17	1 542,90	0,00
68	55	Lok użytkowe Korfantego 6 obca własność	3 386,46	0,00	1 235,97	21,97	4 600,46	0,00
69	55	Lok użytkowe Korfantego 6 własnościowe prawo	5 596,08	0,00	1 928,78	27,69	7 497,17	0,00
70	56	Lok użytkowe Starojaworska obca własność	20 698,76	0,00	6 166,52	130,55	26 734,73	0,00
		Razem	**166 570,60**	**142 788,24**	**175 918,37**	**50 742,68**	**249 081,11**	**100 123,06**

Jawor, 23 luty 2023

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Tokarczyk

CZŁONEK ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
Dariusz Szczygieł

Z-CA PREZESA
ds. TECHNICZNYCH
Członek Zarządu SML-W w Jaworze
mgr inż. Mirosław Toś

PREZES ZARZĄDU
SML-W w Jaworze
mgr inż. Mieczysław Panasiuk