

**Informacja odpowiadająca danym zawartym w e-Sprawozdaniu Finansowym
za rok 2023**

Spółdzielnia Budowlano-Mieszkaniowa "OGNISKO V"

NIP 525-143-47-73

za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 rok

Opracowanie wyników Spółdzielni składa się z:

1. Wprowadzenia
2. Bilansu w podziale na aktywa i pasywa - zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu w formie elektronicznej
3. Rachunku zysku i strat - zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdaniu w formie elektronicznej
4. Informacji dodatkowej

Nazwa Firmy	Spółdzielnia Budowlano-Mieszkaniowa "OGNISKO V"
Siedziba	ul. Mickiewicza 4-16, 01-517 Warszawa
Przedmiot działalności	68.20. Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i na zlecenie
Organ prowadzący rejestr	KRS XIII Wydział Gospodarczy 0000114901 Warszawa
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 rok
Czas trwania działalności spółdzielni	nieograniczony
Kontynuacja działalności	Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
	Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
Ustalenie wyniku na nieruchomości	Wyłączenie z rachunku zysków i strat nadwyżki/niedoboru na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości (zgodnie z art. 6 ust.1 Ustawy o Spółdzielniach Mieszkaniowych) ustalono za rok obrotowy. Rozliczenie nadwyżki/niedoboru za rok ubiegły dokonywane jest w rachunku ciągnionym odpowiedniow w rozliczeniach międzyokresowych przychodów lub kosztów zgodnie z wariantem 2 Komunikatu nr 3 Ministra Finansów z dnia 20 listopada 2015r.

Warszawa, 13 marca 2024 rok

*za zgodność z danymi wykazanymi w sporządzonym
sprawozdaniu finansowym w postaci elektronicznej*

AKTYWA na dzień 31.12.2023r.

		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2022r.	31.12.2023r.
A.	Aktywa trwałe	4 297 202,87 zł	4 198 353,61 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 297 202,87 zł	4 198 353,61 zł
III.	Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B.	Aktywa obrotowe	961 186,25 zł	999 976,12 zł
I.	Zapasy	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	185 499,01 zł	175 120,54 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	450 875,08 zł	614 513,56 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	324 812,16 zł	210 342,02 zł
	AKTYWA RAZEM	5 258 389,12 zł	5 198 329,73 zł

PASYWA na dzień 31.12.2023r.

		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2022r.	31.12.2023r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 733 345,87 zł	4 672 852,11 zł
I.	Fundusz udziałowy	12 656,00 zł	12 656,00 zł
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	- zł	- zł
III.	Fundusz wkładów budowlanych	5 351 023,18 zł	5 252 173,92 zł
IV.	Fundusz zasobowy	42 733,28 zł	42 733,28 zł
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
VI.	Fundusze rezerwowe	- 836 119,09 zł	- 836 119,09 zł
VII.	Zysk (strata) z ubiegłych lat	- zł	- zł
VIII.	Zysk (strata) netto	163 052,50 zł	201 408,00 zł
IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego	- zł	- zł
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	525 043,25 zł	525 477,62 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	310 438,95 zł	319 296,24 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
IVa.	Rozliczenia międzyokresowe /eksploatacja/		
IVb.	Rozliczenia międzyokresowe /fundusz remontowy/	214 604,30 zł	206 181,38 zł
	PASYWA RAZEM	5 258 389,12 zł	5 198 329,73 zł

Warszawa, 13 marca 2024 rok

za zgodność z danymi wykazanymi w sporządzonym
sprawozdaniu finansowym w postaci elektronicznej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień 31.12.2023r.

		Przychody i koszty za rok	
		2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	1 380 500,07 zł	1 642 109,82 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 380 500,07 zł	1 642 109,82 zł
	a) przychody ze sprzedaży	1 420 238,75 zł	1 636 917,30 zł
	b) przychody z korekty zaliczek na media	- 39 738,68 zł	5 192,52 zł
II.	Zmiana stanu produktu	- zł	- zł
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 171 075,73 zł	1 320 828,57 zł
I.	Amortyzacja	- zł	- zł
II.	Zużycie materiałów i energii	458 216,81 zł	603 909,39 zł
III.	Usługi obce	332 293,33 zł	351 845,80 zł
IV.	Podatki i opłaty	127 726,69 zł	121 127,78 zł
V.	Wynagrodzenia	54 000,00 zł	67 200,00 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- zł	- zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII.	Odpis na Fundusz Remontowy	198 838,90 zł	176 745,60 zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	209 424,34 zł	321 281,25 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 900,00 zł	1 009,63 zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł
III.	Inne przychody operacyjne	5 900,00 zł	1 009,63 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	- zł	- zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	215 324,34 zł	322 290,88 zł
G.	Przychody finansowe	11 229,66 zł	13 506,26 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł
	od jednostek powiązanych	- zł	- zł
II.	Odsetki, w tym:	11 229,66 zł	13 506,26 zł
	od jednostek powiązanych	- zł	- zł
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V.	Inne - odsetki od nieterminowych wpłat	- zł	- zł
H.	Koszty finansowe	- zł	- zł
I.	Odsetki, w tym:	- zł	- zł
	dla jednostek powiązanych	- zł	- zł
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
IV.	Inne	- zł	- zł
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	226 554,00 zł	335 797,14 zł
J.	Zysk (strata) brutto (I+/- J), w tym:	226 554,00 zł	335 797,14 zł
K.	Nadwyżka kosztów eksploatacji nad przychodami roku bieżącego	- 47 375,50 zł	- 114 470,14 zł
L.	Zysk na działalności gospodarczej do opodatkowania	179 178,50 zł	221 327,00 zł
M.	Podatek dochodowy	16 126,00 zł	19 919,00 zł
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
O.	Zysk (strata) netto (J+L-K)	163 052,50 zł	201 408,00 zł

Warszawa, 13 marca 2024 rok

za zgodność z danymi wykazanymi w sporządzonym
sprawozdaniu finansowym w postaci elektronicznej

Informacja dodatkowa do sprawozdania na dzień 31.12.2023r.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego,

- a) Spółdzielnia sporządza sprawozdanie finansowe w formie uproszczonej dla jednostek mikro i wykazuje informacje w zakresie ustalonym w Załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości
- b) Wyceny aktywów i pasywów spółdzielni dokonano w oparciu o wymogi art. 28 ustawy o rachunkowości

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

a) struktura funduszy podstawowych

Fundusz wkładów budowlanych	5 252 173,92 zł
Fundusz udziałowy	12 656,00 zł
Fundusz zasobowy	42 733,28 zł
Fundusz rezerwowy	- 836 119,09 zł
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	- zł
Fundusz remontowy	206 181,38 zł
Fundusz z przeszacowania aktywów i pasywów	- zł
Razem fundusze	4 677 625,49 zł

b) zakres zmian środków trwałych

Wartość początkowa środków trwałych	6 589 950,49 zł
Umorzenie do dnia 31-12-2022 r.	2 292 747,62 zł
Wyrównanie wartości do wartości kapitałów (umorzonych wkładów)	- zł
Stan środków trwałych na dzień 01-01-2022 r.	4 297 202,87 zł
Umorzenie za rok (1,5% wartości początkowej)	98 849,26 zł
Wyrównanie wartości do wartości kapitałów (umorzonych wkładów)	- zł
Stan na dzień 31-12-2022 r.	4 198 353,61 zł

c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - pozycja Aktywa B IV

Stan rozliczeń międzyokresowych na początku roku	324 812,16 zł
Wynik eksploatacja i utrzymanie nieruchomości za rok bieżący	- 114 470,14 zł
Stan rozliczeń międzyokresowych	210 342,02 zł

Warszawa, 13 marca 2024 rok

Sporządził

Członkowie Zarządu

Informacja dodatkowa do sprawozdania na dzień 31.12.2023r.

3. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego oraz dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową,

a) W roku 2023 spółdzielnia nie udzieliła żadnych poręczeń ani gwarancji

b) Stan Funduszu Remontowego na dzień 31-12-2023r.
został wykazany w Bilansie w pozycji Pasywów B.IVb

Stan Funduszu remontowego na 01.01.2023r.	214 604,30 zł
Przychody roku 2023 (odpis na FR)	176 745,60 zł
Przychody roku 2023 (uchwała WZ)	163 052,50 zł
Koszty roku 2023	348 221,02 zł
Stan funduszu remontowego na dzień 31.12.2023r.	206 181,38 zł

5. Tendencja zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania,

Spółdzielnia w roku 2023 tak samo jak i w latach poprzednich otrzymuje przychody z opłat wnoszonych z tyt. eksploatacji i utrzymania nieruchomości oraz z tytułu czynszu najmu

6. Struktura wyniku podatkowego

Przychody podatkowe	362 496,03 zł
Koszty podatkowe	141 169,03 zł
Podstawa opodatkowania	221 327,00 zł
Należny podatek dochodowy za rok 2023 - 9%	19 919,00 zł

7. Średnioroczne zatrudnienie.

Na dzień 31.12.2023 Spółdzielnia nie zatrudniała pracowników etatowych.

8. Ustalenie wyniku na eksploatacji za rok bieżący

Rozliczenie niedoboru z lat ubiegłych jest inaczej niż w latach poprzednich wyłączone z rachunku zysków i strat zgodnie z wariantem 2 Komunikatu nr 3 Ministra Finansów z dnia 20 listopada 2015r.. Wynik na eksploatacji z lat poprzednich wykazany jest w pozycji rozliczeń międzyokresowych w aktywach pozycja B.IV. w rachunku ciągłym.

W związku z powyższym przychody roku bieżącego wykazywane są w wielkości uzyskanej w bieżącym roku obrotowym tzn. nie są pomniejszone o niedobór z lat poprzednich, który pozostaje do pokrycia.

Warszawa, 13 marca 2024 rok

Sporządził

Członkowie Zarządu

Spółdzielnia Budowlano-Mieszkaniowa "OGNISKO V"

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2023

STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZE WZGLĘDU NA RODZAJ DZIAŁALNOŚCI za rok 2023

A. STRUKTURA PRZYCHODÓW PODSTAWOWYCH	ROK 2023		
	RAZEM	GZM	POZOSTAŁE
Eksploatacja lokali	412 700,84 zł	412 700,84 zł	- zł
Fundusz remontowy	176 745,60 zł	176 745,60 zł	- zł
Opłaty publicznoprawne	2 142,14 zł	2 142,14 zł	- zł
Schówek	720,00 zł	720,00 zł	- zł
Najem pomieszczenia	6 840,72 zł	6 840,72 zł	- zł
Miejsce postojowe pierwsze	41 593,08 zł	41 593,08 zł	- zł
Miejsce postojowe drugie	9 390,15 zł	9 390,15 zł	- zł
Rowerownia	1 180,00 zł	1 180,00 zł	- zł
Energia elektryczna	3 581,56 zł	- zł	3 581,56 zł
Gospodarowanie odpadami	78 965,00 zł	78 965,00 zł	- zł
Czynsz LU	254 463,63 zł	- zł	254 463,63 zł
Najem miejsca postojowego LU	18 780,48 zł	- zł	18 780,48 zł
Powierzchnia reklamowa LU	6 012,00 zł	- zł	6 012,00 zł
Gospodarowanie odpadami LU	11 949,12 zł	- zł	11 949,12 zł
Zwrot za naprawy LM, chipy, klucze, piloty	202,43 zł	- zł	202,43 zł
Przychody finansowe	13 506,26 zł	- zł	13 506,26 zł
Pozostałe przychody operacyjne	624,29 zł	- zł	624,29 zł
Wynajem terenu pod paczkomaty	30 720,00 zł	- zł	30 720,00 zł
Odszkodowania	385,34 zł	- zł	385,34 zł
Razem przychody	1 070 502,64 zł	730 277,53 zł	340 225,11 zł

B.STRUKTURA KOSZTÓW PODSTAWOWYCH	ROK 2023		
	RAZEM	GZM	POZOSTAŁE
Sprzątanie klatek schodowych	72 195,08 zł	67 141,42 zł	5 053,66 zł
Ubezpieczenie	10 419,00 zł	9 689,67 zł	729,33 zł
Podatek od nieruchomości	21 890,00 zł	8 869,28 zł	13 020,72 zł
Przeglądy okresowe budowlane	4 041,00 zł	3 758,13 zł	282,87 zł
Energia elektryczna części wspólnych	23 907,37 zł	22 233,85 zł	1 673,52 zł
Konserwacja instalacji sanitarnych i wodnych	1 510,00 zł	1 404,30 zł	105,70 zł
Konserwacja instalacji elektrycznych, w tym domofonów	600,00 zł	558,00 zł	42,00 zł
Drobne naprawy	7 279,24 zł	6 769,69 zł	509,55 zł
Środki czystości	29,64 zł	27,57 zł	2,07 zł
Pozostałe koszty	6 273,40 zł	5 834,26 zł	439,14 zł
Pielęgnacja zieleni	- zł	- zł	- zł
Konserwacja instalacji centralnego ogrzewania	9 037,00 zł	8 404,41 zł	632,59 zł
Gospodarowanie odpadami komunalnymi	90 546,79 zł	78 965,00 zł	11 581,79 zł
Nieodliczony podatek VAT	12 119,55 zł	12 119,55 zł	- zł
Odpis na fundusz remontowy	176 745,60 zł	176 745,60 zł	- zł
Koszty funduszu parkingowego	88 351,87 zł	50 983,23 zł	37 368,64 zł
Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł	- zł
Koszty Zarządu,	207 949,05 zł	162 303,42 zł	45 645,63 zł
w tym:		- zł	- zł
Wynagrodzenie zarządu	67 200,00 zł	52 449,34 zł	14 750,66 zł
Artykuły biurowe i wyposażenie biura, pozostałe koszty	1 163,81 zł	908,35 zł	255,46 zł
Składki KRS	1 967,00 zł	1 535,24 zł	431,76 zł
Obsługa prawna	21 710,00 zł	16 944,57 zł	4 765,43 zł
Opłaty bankowe, pocztowe, telefon, internet	6 752,54 zł	5 270,33 zł	1 482,21 zł
Usługi informatyczne	166,00 zł	129,56 zł	36,44 zł
Administracja	50 700,00 zł	39 571,15 zł	11 128,85 zł
Księgowość	35 133,61 zł	27 421,65 zł	7 711,96 zł
Pozostałe koszty ogólne	2 019,10 zł	1 575,90 zł	443,20 zł
Lustracja	9 186,99 zł	7 170,41 zł	2 016,58 zł
Ochrona danych osobowych	11 950,00 zł	9 326,93 zł	2 623,07 zł
Razem koszty	732 894,59 zł	615 807,39 zł	117 087,20 zł
Wynik	337 608,05 zł	114 470,14 zł	223 137,91 zł

C. STRUKTURA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW MEDIA	ROK 2023		
	RAZEM	GZM	POZOSTAŁE
Zimna woda i kanalizacja	68 944,48 zł	66 854,67 zł	2 089,81 zł
Ciepła woda opłata stała	16 458,64 zł	16 458,64 zł	- zł
Ciepła woda opłata zmienna	99 484,49 zł	95 785,32 zł	3 699,17 zł
Centralne ogrzewanie	396 042,94 zł	379 561,00 zł	16 481,94 zł
Razem przychody	580 930,55 zł	558 659,63 zł	22 270,92 zł
Koszt zakupu wody i odprowadzania ścieków	82 056,57 zł	80 282,33 zł	1 774,24 zł
Koszt zakupu wody i odprowadzania ścieków - nieodliczony VAT	6 422,59 zł	6 422,59 zł	- zł
Koszty zakupu energii cieplnej - CW	91 340,56 zł	90 714,45 zł	626,11 zł
Koszty zakupu energii cieplnej - CW - nieodliczony VAT	19 530,56 zł	19 530,56 zł	- zł
Koszty zakupu energii cieplnej - CO	323 820,14 zł	302 138,66 zł	21 681,48 zł
Koszty zakupu energii cieplnej - CO - nieodliczony VAT	64 763,56 zł	64 763,56 zł	- zł
Razem koszty	587 933,98 zł	563 852,15 zł	24 081,83 zł
Wynik usług medialnych (korekta przychodów)	- 7 003,43 zł	- 5 192,52 zł	- 1 810,91 zł

D. łącznie wyniki na poszczególnych działalnościach	ROK 2023		
	RAZEM	GZM	POZOSTAŁE
WYNIK ŁĄCZNY BRUTTO	330 604,62 zł	109 277,62 zł	221 327,00 zł
PODATEK - 9%	19 919,00 zł	- zł	19 919,00 zł
WYNIK ŁĄCZNY NETTO	310 685,62 zł	109 277,62 zł	201 408,00 zł