

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Spółdzielni Budowlano Mieszkaniowej "OGNISKO"
za okres od 1 stycznia 2010 do 31 grudnia 2010 rok

NIP 525-14-34-773

Sprawozdanie finansowe Spółdzielni składa się z:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilansu w podziale na aktywa i pasywa
3. Rachunku zysku i strat
4. Informacji dodatkowej

Nazwa Firmy	Spółdzielnia Budowlano – Mieszkaniowa „OGNISKO V”
Siedziba	Ul. Mickiewicza 4 / 16 01 – 517 Warszawa
Przedmiot działalności	70.32 zarządzanie nieruchomości na zlecenie
Organ prowadzący rejestr	KRS XII Wydział Gospodarczy 0000114901 Warszawa
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	od 1 styczeń 2010 do 31 grudzień 2010 rok
Czas trwania działalności spółdzielni	nieograniczony

Warszawa 28 marzec 2011 rok

DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF PRZEWIOR
ul. Wolska 63C/67
02-683 Warszawa, ul. Wolska 63 paw. 16
tel. (22) 644-80-01, fax (22) 644-80-23

AKTYWA SPÓŁDZIELNI za rok 2010

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Aktywa trwałe	5 734 644,02 zł	5 593 897,98 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 734 644,02 zł	5 577 897,98 zł
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	16 000,00 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	1 063 819,68 zł	1 231 586,34 zł
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	50 969,20 zł	95 364,28 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	893 062,08 zł	885 383,39 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 788,40 zł	250 838,67 zł
AKTYWA RAZEM		6 798 463,70 zł	6 825 484,32 zł

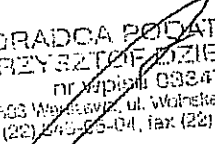
bank

PASywa SPÓŁDZIELNI za rok 2010

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 716 401,10 zł	6 675 904,05 zł
I.	Fundusz wkładów budowlanych	8 275 151,82 zł	6 067 109,60 zł
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III.	Kapitał fundusz zasobowy	33 393,28 zł	35 393,28 zł
IV.	Kapitał (fundusz) udziałowy	8 975,60 zł	9 475,60 zł
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	363 163,00 zł
VI.	Pozostałe kapitały (fundusz remontowy)	576 186,74 zł	629 876,65 zł
VII.	Zysk (strata) z ubiegłych lat	98 861,93 zł	98 861,93 zł
VIII.	Zysk (strata) netto	184 841,91 zł	198 349,99 zł
IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 062,60 zł	149 580,27 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	82 062,60 zł	149 580,27 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
PASYWA RAZEM		6 798 463,70 zł	6 825 484,32 zł

zysk

Warszawa 28 marzec 2011 rok


DORADCA PODATKOWY
KRYSTOFER SZCZEWIOR
 nr wpisu 03347
 02-633 Warszawa, ul. Wolność 52 paw. 16
 tel. (22) 644-65-04, fax (22) 644-60-23

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2010

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	934 679,57 zł	983 855,84 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	860 406,70 zł	855 167,17 zł
II.	Zmiana stanu produktu	- zł	- zł
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	741 821,13 zł	857 716,85 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	- zł	30 551,00 zł
I.	Amortyzacja	270 053,11 zł	296 796,93 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	129 346,12 zł	167 877,03 zł
III.	Usługi obce	60 526,00 zł	75 061,93 zł
IV.	Podatki i opłaty	75 809,13 zł	81 389,50 zł
V.	Wynagrodzenia	10 287,68 zł	10 219,39 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 691,00 zł	1 358,67 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	194 108,09 zł	194 462,40 zł
VIII.	Odpis na Fundusz Remontowy	192 858,44 zł	126 138,99 zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	8 041,80 zł	70 708,20 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	8 041,80 zł	70 708,20 zł
III.	Inne przychody operacyjne	222,53 zł	581,00 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	222,53 zł	581,00 zł
III.	Inne koszty operacyjne	200 677,71 zł	196 266,19 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 497,77 zł	27 597,43 zł
G.	Przychody finansowe	- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach,	27 497,77 zł	27 597,43 zł
II.	Odsetki,	- zł	- zł
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V.	Inne	158,52 zł	50,63 zł
H.	Koszty finansowe	158,52 zł	50,63 zł
I.	Odsetki,	- zł	- zł
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
IV.	Inne	228 016,96 zł	223 812,99 zł
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- zł	- zł
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)	- zł	- zł
I.	Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł
II.	Straty nadzwyczajne	228 016,96 zł	223 812,99 zł
K.	Zysk (strata) brutto (I+/- J)	43 175,00 zł	25 463,00 zł
L.	Podatek dochodowy	- zł	- zł
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	184 841,96 zł	198 349,99 zł
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		

Warszawa 28 marzec 2011 rok

**DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF DEJEWIOR**
 Nr wpisu 00347
 02-503 Warszawa, ul. Włocławska 52 paw. 16
 tel. (22) 243-22-44, 122-12-22 244-60-23

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2010

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

- a) Zgodnie z wymogami art. 50 ustawy o rachunkowości za rok 2010 sporządzono uproszczone sprawozdanie finansowe
 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	6 067 109,60 zł
Fundusz udziałowy	9 475,60 zł
Fundusz zasobowy	35 393,28 zł
Fundusz remontowy	629 876,65 zł
Fundusz z aktualizacji zasobów mieszkaniowych	- 363 163,00 zł
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	6 378 692,13 zł
Razem fundusze	

3. Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów wymaganych statutem,

a) Struktura wyniku bilansowego

Przychody bilansowe	953 472,80 zł
Koszty bilansowe	- 858 348,48 zł
Zmiana stanu produktu	128 688,67 zł
Wynik	223 812,99 zł

b) struktura wyniku GZM-u

Przychody bilansowe	953 472,80 zł
Korekta o przychody podatkowe	324 012,16 zł
Przychody GZM-u	629 460,64 zł
Koszty bilansowe	858 348,48 zł
Korekta o koszty podatkowe	100 199,17 zł
Koszty GZM-u	758 149,31 zł
Wynik GZM-u (zmiana stanu produktu)	128 688,67 zł

c) struktura wyniku podatkowego

Przychody podatkowe	233 582,77 zł
koszty podatkowe	99 567,54 zł
Wynik do CIT	134 015,23 zł
Podatek CIT	25 463 zł

d) struktura przychodów

Oplaty eksploatacyjne lokale mieszkalne	361 864,72 zł
Najem lokali użytkowych opodatkowanych CIT	72 439,08 zł
Najem lokali użytkowych opodatkowane CIT	118 312,56 zł
Parking opodatkowane CIT	21 360,22 zł
Wynajem lokali użytkowych ZW	3 478,44 zł
Internet opodatkowane CIT	6 935,32 zł
Centralne ogrzewanie	155 187,48 zł
Zimna woda i kanalizacja	84 282,00 zł
Wywóz nieczystości	24 648,00 zł
Refaktury opodatkowane CIT	6 659,35 zł
Pozostałe przychody operacyjne	70 708,20 zł
Przychody finansowe opodatkowane	27 597,43 zł
Razem przychody	953 472,80 zł

e) struktura kosztów

Koszty zarządu odniesione do lokali mieszkalnych	73 726,35 zł
Koszty utrzymania czystości i porządku	9 869,60 zł
Konserwacja instalacji wod-kan	47,95 zł
Konserwacja instalacji gazowej	4 035,95 zł
Konserwacja konstrukcji i powłok budynku	13 537,20 zł
konserwacja instalacji elektrycznej	60,00 zł
Koszty energii elektrycznej	17 540,84 zł
Koszty funkcjonowania domofonu i bramy	1 137,86 zł
Podatek od nieruchomości	17 402,00 zł
Koszty pielęgnacji zieleni	1 104,00 zł
Ubezpieczenia	4 913,00 zł
Wynagrodzenia z narzutami	65 652,89 zł
Nieodliczony podatek VAT	56 657,43 zł
Koszt opłat stałych za gaz	120,78 zł
Koszty usług refakturowanych	22 469,54 zł
Pozostałe koszty	953,63 zł
Koszty zarządu odniesione do lokali użytkowych	23 911,00 zł
Amortyzacja lokali użytkowych	30 551,00 zł
Koszty remontów lokali użytkowych	22 636,00 zł
Odpis na fundusz remontowy	194 462,40 zł
Koszty zakupu wody i odprowadzania ścieków	83 952,75 zł
Koszty wywozu nieczystości	29 484,00 zł
Koszty zakupu centralnego ogrzewania	183 490,68 zł
Pozostałe koszty operacyjne	581,00 zł
Pozostałe koszty finansowe	50,63 zł
Razem koszty	858 348,48 zł

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

- a) Fundusze statutowe podstawowe w roku 2010 uległy zmianie o wysokość umorzenia
b) W roku 2010 spółdzielnia nie udzieliła żadnych poręczeń ani gwarancji

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

Spółdzielnia w roku 2010 tak samo jak i w latach poprzednich otrzymuje przychody z tytułu wpłat członków spółdzielni opłaty eksploatacyjnej oraz pożytków

6. Średnioroczne zatrudnienie.

W roku 2010 spółdzielnia zatrudniała 2 osoby

Warszawa 28 marzec 2011 rok

DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF DZIEWIÓR
nr. wpisu 147347
02-583 Warszawa, ul. Włocława 52 paw. 16
tel. (22) 844-0234, fax (22) 844-80-23