

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Spółdzielni Budowlano Mieszkaniowej "OGNISKO"
za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 rok

NIP 525-14-34-773

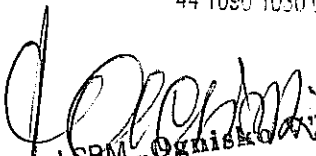
Sprawozdanie finansowe Spółdzielni składa się z:

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	68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
Organ prowadzący rejestr	KRS XII Wydział Gospodarczy 0000114901 Warszawa
Okres objęty sprawozdaniem finansowym	od 1 styczeń 2011 do 31 grudzień 2011 rok
Czas trwania działalności spółdzielni	nieograniczony

Warszawa 12 marzec 2012 rok
DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF DZIEWIOR
nr wpisu 03347
02-583 Warszawa, ul. Wołoska 52 paw. 16
tel. (22) 848-05-07, fax (22) 844-80-23

S.B.M. „Ognisko V”
ul. Mickiewicza 4/16, 01-517 Warszawa
NIP 525-14-34-773
BZ WBK 13 O/Warszawa
44 1090 1030 0000 0000 0402 7917


Zarząd SBM „Ognisko V”
ul. Mickiewicza 4/16
01-517 Warszawa


S.B.M. „OGNISKO V”
PREZES ZARZĄDU
Jacek Poppe

AKTYWA SPÓŁDZIELNI za rok 2011

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Aktywa trwałe	5 593 897,98 zł	5 445 432,08 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 577 897,98 zł	5 445 432,08 zł
III.	Należności długoterminowe	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16 000,00 zł	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	1 231 586,34 zł	774 962,87 zł
I.	Zapasy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	95 364,28 zł	59 034,35 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	885 383,39 zł	371 389,74 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	250 838,67 zł	344 538,78 zł
AKTYWA RAZEM		6 825 484,32 zł	6 220 394,95 zł

PASYWA SPÓŁDZIELNI za rok 2011

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 675 904,05 zł	5 903 673,19 zł
I.	Fundusz wkładów budowlanych	6 067 109,60 zł	6 067 109,60 zł
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III.	Kapitał fundusz zasobowy	35 393,28 zł	37 393,28 zł
IV.	Kapitał (fundusz) udziałowy	9 475,60 zł	9 975,60 zł
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	363 163,00 zł	465 077,90 zł
VI.	Pozostałe kapitały (fundusz remontowy)	629 876,65 zł	-
VII.	Zysk (strata) z ubiegłych lat	98 861,93 zł	98 861,93 zł
VIII.	Zysk (strata) netto	198 349,99 zł	155 410,68 zł
IX.	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 580,27 zł	316 721,76 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	149 580,27 zł	316 721,76 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
PASYWA RAZEM		6 825 484,32 zł	6 220 394,95 zł

Warszawa 12 marzec 2012 rok

**DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF DZIEWIÓR**

nr wpisu 08347
02-583 Warszawa, ul. Woloska 52 paw. 16
tel. (22) 848-05-04, fax (22) 844-80-23

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za rok 2011

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,	983 855,84 zł	978 707,12 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	855 167,17 zł	881 442,41 zł
II.	Zmiana stanu produktu	128 688,67 zł	97 264,71 zł
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	857 716,85 zł	826 007,67 zł
I.	Amortyzacja	30 551,00 zł	30 551,00 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	296 796,93 zł	297 490,59 zł
III.	Usługi obce	167 877,03 zł	143 208,91 zł
IV.	Podatki i opłaty	75 061,93 zł	68 183,33 zł
V.	Wynagrodzenia	81 389,50 zł	77 618,98 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 219,39 zł	9 978,51 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 358,67 zł	5 746,57 zł
VIII.	Odpis na Fundusz Remontowy	194 462,40 zł	193 229,78 zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	126 138,99 zł	152 699,45 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	70 708,20 zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł
III.	Inne przychody operacyjne	70 708,20 zł	- zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	581,00 zł	798,00 zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	581,00 zł	798,00 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	196 266,19 zł	151 901,45 zł
G.	Przychody finansowe	27 597,43 zł	39 523,23 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach,	- zł	- zł
II.	Odsetki,	27 597,43 zł	36 847,58 zł
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V.	Inne - odsetki od nieterminowych wpłat	- zł	2 675,65 zł
H.	Koszty finansowe	50,63 zł	- zł
I.	Odsetki,	50,63 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)	223 812,99 zł	191 424,68 zł
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)	- zł	- zł
I.	Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł
II.	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł
K.	Zysk (strata) brutto (I+/- J)	223 812,99 zł	191 424,68 zł
L.	Podatek dochodowy	25 463,00 zł	36 014,00 zł
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	198 349,99 zł	155 410,68 zł

Warszawa 12 marca 2012 rok

DORADCA PODATKOWY
KRZYSZTOF DZIEWIÓR
 nr wpisu 03347
 02-587 Warszawa, ul. Woloska 52 paw. 16
 tel. (22) 848-05-04, fax (22) 844-80-23

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2011

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 2011 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	9 975,60 zł
Fundusz zasobowy	37 393,28 zł
Fundusz remontowy	171 258,07 zł
Fundusz z aktualizacji zasobów mieszkaniowych	465 077,90 zł
Razem fundusze	5 820 658,65 zł

W roku 2011 uległa zmianie wartość funduszu wkładów budowlanych oraz wartość środków trwałych z racji postępującego procesu wyodrębniania się ze struktur spółdzielni lokali mieszkalnych.

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

a) Struktura wyniku bilansowego

Przychody bilansowe	920 965,64 zł
Koszty bilansowe	826 805,67 zł
Zmiana stanu produktu	97 264,71 zł
Wynik	191 424,68 zł

Wynik bilansowy od podatkowego różni się o wartość zmiany stanu produktu która to zmiana stanowi nadwyżkę kosztów nad przychodami z gospodarki zasobami mieszkaniowymi oraz o korektę kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów.

b) struktura przychodów GZM-u

Opłaty eksploatacyjne	361 294,32 zł
Wywóz nieczystości	27 986,00 zł
Centralne ogrzewanie	155 187,48 zł
Zimna woda i kanalizacja	103 933,00 zł
Wynajem schowków	720,00 zł
Razem przychody GZM-u	649 120,80 zł

c) struktura przychodów opodatkowanych

Internet LAN	6 488,64 zł
Wynajem lok użytkowych oraz pomieszczeń użytkowych	190 613,52 zł
Wynajem parkingu	20 877,84 zł
Reklama zewnętrzna	7 466,40 zł
Refaktura kosztów usług	6 875,21 zł
Odsutki bankowe	36 847,58 zł
Razem przychody działalności opodatkowanej	269 169,19 zł

Łącznie przychody

Przychody GZM	649 120,80 zł
Przychody opodatkowane	269 169,19 zł
Pozostałe przychody operacyjne	- zł
Pozostałe przychody finansowe	2 675,65 zł
Razem przychody	920 965,64 zł

c) struktura kosztów GZM-u

Koszty zarządu nieruchomością	70 995,66 zł
Utrzymanie czystości, porządku i zieleni	8 669,00 zł
Konserwacja instalacji centralnego ogrzewania	2 418,08 zł
Konserwacja instalacji elektrycznej	384,22 zł
Konserwacja instalacji gazowej	2 356,70 zł
Konserwacja ogólnobudowlana	5 190,10 zł
Koszty energii elektrycznej	18 461,12 zł
Koszt funkcjonowania domofonów i bramy	1 130,00 zł
Koszt pielęgnacji zieleni	2 350,76 zł
Podatek od nieruchomości	16 927,00 zł
Wynagrodzenia z narzutami	63 975,49 zł
Ubezpieczenie majątku	8 885,00 zł
Nierozliczony podatek VAT	50 900,33 zł
Pozostałe koszty	1 598,74 zł
Odpis na fundusz remontowy	193 229,78 zł
Koszty zakupu usług komunalnych	298 913,53 zł
Razem koszty GZM-u	746 385,51 zł

d) Zmiana stanu produktu

Razem przychody GZM-u	649 120,80 zł
Razem koszty GZM-u	746 385,51 zł
Wynik GZM-u	97 264,71 zł

e) koszty podatkowe

Koszty lokali użytkowych	175,00 zł
Koszty do refakturowania	19 541,49 zł
Koszty zarządu aktywowane do CIT	29 354,67 zł
Amortyzacja lokali użytkowych	30 551,00 zł
Razem koszty działalności opodatkowanej	79 622,16 zł

f) łączne koszty

Koszty rodzajowe	826 007,67 zł
Pozostałe koszty operacyjne	798,00 zł
Pozostałe koszty finansowe	- zł
Razem koszty	826 805,67 zł

g) Wynik podatkowy

Razem przychody działalności opodatkowanej	269 169,19 zł
Razem koszty działalności opodatkowanej	79 622,16 zł
Wynik działalności opodatkowanej	189 547
Podatek CIT 19 %	36 014 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) W roku 2011 spółdzielnia nie udzieliła żadnych poręczeń ani gwarancji

Stan Funduszu remontowego na 31/12/2010r	629 876,65 zł
Przychody roku 2011	193 229,78 zł
Przychody - Uchwała o przeksięgowaniu wyniki za 2010r	198 349,99 zł
Koszty roku 2011	850 198,35 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2011	171 258,07 zł

b) Stan Funduszu Remontowego na dzień 31/12/2011r w kwocie 187 258,07 zł został wykazany w Bilansie w pozycji Pasywów B.III

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

Spółdzielnia w roku 2011 tak samo jak i w latach poprzednich otrzymuje przychody z tytułu wpłat członków spółdzielni opłaty eksploatacyjnej oraz pożytków z tą tylko różnicą że w roku 2011 dochody z pożytków zostały opodatkowane 19 % stawką podatku CIT

6. Średnioroczne zatrudnienie.

W roku 2011 spółdzielnia zatrudniła 2 osób

Warszawa 12 marzec 2012 rok
DORADZTA PODATKOWY
KRZYSZTOF DZIEWIOR
 nr wpisu 03347
 02-583 Warszawa, ul. Wołoska 52 paw. 16
 tel. (22) 844-03-04, fax (22) 844-80-23