

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK 2021

1. Nazwa i siedziba jednostki : Spółdzielnia Mieszkaniowa „KOMUNALNIK” w Toruniu

NIP 879-017-10-35

Podstawowy przedmiot działalności : administrowanie zasobami mieszkaniowymi

Sąd Rejestrowy Spółdzielni : Sąd rejonowy w Toruniu

2. Czas trwania dalszej działalności Spółdzielni : nieokreślony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym : 01.01.2021 – 31.12.2021

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe Spółdzielni : S.M. „KOMUNALNIK”

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości zagrożeń kontynuowania działalności.

6. Przyjęte zasady rachunkowości :

6.1. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. (tekst jednolity Dz. U.z 2016r. poz.1047) stosując reguły ceny nabycia lub koszt wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących (należności)

6.2 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się bądź umarza stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych

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

6.4. Wyniki z całokształtu działalności obejmują :

- przychody i koszty operacyjne
- pozostałe przychody i koszty operacyjne
- przychody i koszty finansowe

Wynik z Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi przechodzi poprzez rozliczenia międzyokresowe na rok następnny.

6.5. Rozliczenie zimnej wody oraz energii cieplnej nabytych od jednostek zewnętrznych na potrzeby mieszkańców Spółdzielni prowadzi się na kontaktach zespołu 2. Nie stanowią one kosztów Spółdzielni.

6.6. Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące wzory:

1. bilans
2. rachunek zysków i strat – wersja porównawcza
3. informacja dodatkowa oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
4. sprawozdanie z działalności Spółdzielni

Sporządził

Ewa Wesołowska

Toruń, dnia 15.05.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Wesołowska

Członkowie Zarządu

PREZES ZARZĄDU
S. M. Komunalnik

inż. Paderesz Sonnak

Z-ca Prezesa Zarządu
S.M. „KOMUNALNIK”

Magdalena Kłodawska

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 7 9 0 1 7 1 0 3 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 2 3 6 3 0
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki malej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA KOMUNALNIK			
Siedziba podmiotu			
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE	Powiat	TORUŃSKI
Gmina	M.TORUŃ	Miejscowość	TORUŃ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	TORUŃSKI	Gmina	M.TORUŃ
Ulica	DEKERTA	Nr domu	14
		Nr lokalu	1
Miejscowość	TORUŃ	Kod pocztowy	87-100
		Poczta	TORUŃ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI. WZÓR SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WG ZAŁĄCZNIKA NR 5 W/W USTAWY.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI:

AKTYWA I PASYWA WYKAZANE W SPRAWOZDANIU SĄ WYCENIONE ZGODNIE Z USTAWĄ Z DNIA 29.09.1994 R. O RACHUNKOWOŚCI Z PÓŹNIEJSZYM ZMIANAMI (TEKST JEDNOLITY DZ. U. Z 2016 R. POZ. 1047) STOSUJĄC REGUŁY CENY NABYCIA LUB KOSZT WYTWORZENIA Z UWZGLĘDNIENIEM ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH (NALEŻNOŚCI).

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE AMORTYZUJE SIE BĄDŹ UMARZA STOSUJĄC ZASADY, METODY I STAWKI PRZEWIDZIANE W PRZEPISACH PODATKOWYCH.

MATERIAŁY WYCENIA SIE W CENACH NABYCIA STOSUJĄC METODĘ CEN EWIDENCYJNYCH NA POZIOMIE CEN NABYCIA.

Ustalenia wyniku finansowego

WYNIKI Z CAŁOKSZTAŁTU DZIAŁANOŚCI OBEJMUJĄ:

*PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

*POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

*PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

WYNIK Z GOSPODARKI ZASOBAMI MIESZKANIOWYMI PRZECHODZI POPRZEZ

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA NASTĘPNY ROK.

ROZLICZENIE ZIMNEJ WODY ORAZ ENERGII CIEPLNEJ NABYTYCH OD JEDNOSTEK

ZEWNĘTRZNYCH NA POTRZEBY MIESZKAŃCÓW SPÓŁDZIELNI PROWADZI SIĘ NA

KONTACH ZESPOŁU 2. NIE STANOWIĄ ONE KOSZTÓW SPÓŁDZIELNI.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

SPRAWODANIE FINANSOWE OBEJMUJE NASTĘPUJĄCE WZORY:

1. BILANS
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WERSJA PORÓWNAWCZA
3. INFORMACJA DODATKOWA ORAZ DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
4. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁANOŚCI SPÓŁDZIELNI

Pozostałe (opcjonalnie)

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

W BILANSIE ZA ROK 2021 W POZYCJI AIII "NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE" UJĘTO UJEMNE SALDO FUNDUSZU REMONTOWEGO. W DANYCH ZA 2020 R. WYKAZANO STAN NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU FUNDUSZU REMONTOWEGO W POZYCJI BIV "KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDYOKRESOWE"

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
KOMUNALNIK

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	6 707 715,40	6 247 247,80	A	Kapitał (fundusz) własny	6 202 466,81	6 434 323,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 780 902,24	4 012 967,16
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 013 171,57	6 247 247,80	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 696 414,74	1 696 414,74
	– środki trwałe	6 013 171,57	6 247 247,80		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	– środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	694 543,83	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	711 731,98	711 731,98
	– nieruchomości	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
B	Aktywa obrotowe	269 835,05	1 121 854,89	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00				
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	128 863,55	118 102,67				
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	59 923,11	116 599,03	VI	Zysk (strata) netto	13 417,85	13 210,03
	o 12 miesięcy	59 923,11	116 599,03	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	775 083,64	934 778,78
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	128 579,41	185 221,74	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	128 579,41	185 221,74		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 579,41	185 221,74	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	45 244,96	211 294,32
					– z tytułu kredytów i pożyczek	45 244,96	211 294,32
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 392,09	818 530,48	III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	709 161,26	691 358,91
				a)	z tytułu kredytów i pożyczek	65 923,51	45 000,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	162 164,54	198 904,81
					– do 12 miesięcy	162 164,54	198 904,81
					– powyżej 12 miesięcy		
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	c)	fundusze specjalne	401 537,78	436 717,44
				IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 677,42	32 125,55
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	6 977 550,45	7 369 102,69		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 977 550,45	7 369 102,69

KLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Kozłowska

PREZES ZARZĄDU

S. M. Komunalnik

mgr Tadeusz Sonnak

Przewodnicząca Zarządu

S.M. „KOMUNALNIK”

Magdalena Kłodawska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	864 722,75	823 811,68
I.	Przychody netto ze sprzedaży	871 394,22	842 823,26
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-6 671,47	-19 011,58
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	885 637,67	833 780,87
I.	Amortyzacja	2 601,31	3 791,31
II.	Zużycie materiałów i energii	17 003,90	3 655,76
III.	Usługi obce	176 844,41	157 897,23
IV.	Wynagrodzenia	203 415,01	205 981,93
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	34 615,73	39 643,22
	– emerytalne	18 062,31	19 097,29
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	451 157,31	422 811,42
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-20 914,92	-9 969,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	37 880,67	33 064,08
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 591,47	7 128,68
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	1 165,85	1 208,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 165,85	1 208,90
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.	Koszty finansowe, w tym:	1 795,28	2 658,08
I.	Odsetki, w tym:	1 795,28	2 658,08
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	14 744,85	14 517,03
I.	Podatek dochodowy	1 327,00	1 307,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	13 417,85	13 210,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Wesolowska

PREZES ZARZĄDU
S. M. Komunalnik

inż. Tadeusz Sonnak

Z-ca Prezesa Zarządu
S.M. „KOMUNALNIK”

Magdalena Kłodańska