

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA W WYSOKIEM MAZOWIECKIEM

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA W WYSOKIEM MAZOWIECKIEM

Siedziba: ul. Jagiellońska 24/, 18-200 Wysokie Mazowieckie

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6820Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7220002743

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000127358

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych komputerowo z wykorzystaniem Zintegrowanego Systemu Informatycznego w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu 1/2018 z dnia 14.12.2018 r. według zasad:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,

2. zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,

4. system ochrony danych i ich zbiorów,

5. sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 28.09.1994 roku. Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Nie sporządza natomiast rachunku przepływów pieniężnych, i zestawienia zmian w kapitale własnym, gdyż sprawozdanie finansowe nie podlega corocznemu badaniu. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzonych do stosowania na okres wieloletni. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- 2) środki trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o koszty ulepszenia polegające na modernizacji, adaptacji, a pomniejszone o odpisy amortyzacyjne ich wartości. Do celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytku. Środki trwałe umarzane są wg metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- 3) środki trwałe w budowie wg poniesionych kosztów nabycia lub wytworzenia,
- 4) wprowadzone do ewidencji środków trwałych na dzień 01.01.2003 roku prawo wieczystego użytkowania gruntów, wyksięgowano z ewidencji środków trwałych z dniem 01.01.2019 r. na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów,
- 5) zapasy materiałów według cen nabycia,
- 6) należności w kwotach wymagających zapłaty, które nie obejmują odsetek za zwłokę,
- 7) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,
- 8) środki pieniężne w walucie polskiej w wartości nominalnej,
- 9) kapitały własne w wartości nominalnej wg ich rodzajów i zasad określonych przepisami Statutu,
- 10) pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej,
- 11) inwentaryzację rzeczowych składników majątku Spółdzielnia przeprowadza zgodnie z art. 26 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.),
- 12) podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzony w Spółdzielni na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych,
- 13) Spółdzielnia nie tworzy rezerw.

Ustalenia wyniku finansowego:

Zasady ustalania wyniku finansowego: 1. Wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi składa się z przychodów i kosztów: - działalności operacyjnej dotyczącej gospodarki zasobami mieszkaniowymi, - pozostałej działalności operacyjnej dotyczącej gospodarki zasobami mieszkaniowymi, - działalności finansowej dotyczącej gospodarki zasobami mieszkaniowymi. 2. Wynik z pozostałej działalności Spółdzielni składa się z przychodów i kosztów: - działalności operacyjnej pozostałej działalności Spółdzielni, - pozostałej działalności operacyjnej, - działalności finansowej. Elementy zmieniające zysk (stratę) brutto w zysk (stratę) netto wykazuje się: - nadwyżkę przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości w wyodrębnionej pozycji pasywów - inne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe - nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości, - niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w wyodrębnionej pozycji B.IV aktywów - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości. W dodatkowych informacjach i objaśnieniach prezentuje się dane o wysokości i strukturze wyniku z eksploatacji i utrzymania nieruchomości - ogółem i w podziale na poszczególne nieruchomości za dany rok sprawozdawczy i w rachunku ciągłym. Ponadto w tej pozycji w oddzielnej pozycji wykazuje się saldo ujemne f-szu remontowego z poszczególnych nieruchomości. Wykazany w rachunku zysków i strat wynik finansowy za rok obrotowy ustalono przy zastosowaniu porównawczego rachunku zysków i strat, w którym wykazano oddzielnie przychody i koszty za rok obrotowy. Natomiast dla przedstawienia w rachunku zysków i strat, nadwyżki/niedoboru z eksploatacji i utrzymania nieruchomości wybrano wariant 2 rachunku zysków i strat, który prezentuje wynik GZM za rok obrotowy, a rozliczenie nadwyżki/niedoboru za rok ubiegły dokonywane jest w bilansie w rachunku ciągłym odpowiednio na kontach rozliczeń międzyokresowych przychodów i rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółdzielnia Mieszkaniowa sporządza sprawozdanie finansowe, wykazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity DZ.U. z 2021 r. poz.217 j.t.

z późniejszymi zmianami) w sposób rozszerzony, uwzględniający specyfikę SM.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

-

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	16 186 112,84	14 845 616,79
I. Wartości niematerialne i prawne	1 015,89	10 601,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 015,89	10 601,59
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 184 571,92	14 834 490,17
1. Środki trwałe	13 671 075,71	14 057 066,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 141 768,19	3 191 876,19
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 357 791,37	10 666 799,24
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 843,57	9 028,60
d) środki transportu	158 672,58	189 362,58
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	2 513 496,21	777 423,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	525,03	525,03
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	525,03	525,03
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	525,03	525,03
- udziały lub akcje	525,03	525,03
- 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	5 361 620,33	4 427 673,41
I. Zapasy	116 814,29	62 736,74
1. Materiały	116 814,29	62 736,74
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	290 903,82	232 927,64
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	290 903,82	232 927,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	203 640,22	116 737,94
- do 12 miesięcy	203 640,22	116 737,94
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 352,00	49 777,00
c) inne	42 160,60	39 641,27
d) dochodzone na drodze sądowej	20 751,00	26 771,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 588 200,83	1 395 036,17

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 588 200,83	1 395 036,17
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- 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	1 588 200,83	1 395 036,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 084 740,41	1 395 036,17
- inne środki pieniężne	503 460,42	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 365 701,39	2 736 972,86
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	21 547 733,17	19 273 290,20

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 841 509,46	13 857 299,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 534 844,91	8 865 560,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 365 016,89	1 359 627,01
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3 018 771,72	2 995 451,35
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	636 660,00	
VI. Zysk (strata) netto	286 215,94	636 660,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 706 223,71	5 415 990,96
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	1 725 317,11	2 132 334,98
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 725 317,11	2 132 334,98
a) kredyty i pożyczki	1 725 317,11	2 132 334,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 964 459,04	3 235 173,83
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. 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	4 030 049,42	1 220 962,21
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	516 761,76	691 084,41
- do 12 miesięcy	516 761,76	691 084,41
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 735,73
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	3 513 287,66	526 142,07
4. Fundusze specjalne	1 934 409,62	2 014 211,62
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 447,56	48 482,15
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 447,56	48 482,15
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	16 447,56	48 482,15
PASYWA RAZEM	21 547 733,17	19 273 290,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 129 860,85	6 531 476,46
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 772 834,85	6 289 443,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	357 026,00	242 032,67
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 161 411,41	6 748 947,29
I. Amortyzacja	103 909,16	96 751,95
II. Zużycie materiałów i energii	4 520 536,17	3 186 606,46
III. Usługi obce	151 665,23	239 985,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	516 264,99	440 222,57
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 499 962,00	1 447 916,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	323 018,66	296 421,68
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 046 055,20	1 041 042,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-31 550,56	-217 470,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	85 438,59	504 535,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	85 438,59	504 535,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	35 586,68	14 298,09
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	35 586,68	14 298,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	18 301,35	272 766,90
G. Przychody finansowe	54 307,72	3 319,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
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:	54 307,72	3 319,90
- 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		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	72 609,07	276 086,80
J. Podatek dochodowy	25 425,00	19 967,00
Nadwyżka przychodów nad kosztami dot. eksploatacji i utrzymania nieruchomości (-)		
Nadwyżka kosztów nad przychodami dot. eksploatacji i utrzymania nieruchomości (+)	-239 031,87	-380 540,20
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	286 215,94	636 660,00

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	72 609,07	276 086,80
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	282 500,00	221 859,83
K. Podatek dochodowy	25 425,00	19 967,38

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja Dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku i jest zgodne z zestawieniem obrotów i sald na ten dzień i obejmuje:
 - 1) **bilans**, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje na dzień 31.12.2022 roku **21.547.733,17 zł.**;
 - 2) **rachunek zysków i strat** obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku wykazuje:
 - a) **nadwyżkę kosztów nad przychodami** z eksploatacji i utrzymania nieruchomości w wysokości **239.031,87 zł.** za 2022 r.,
 - b) **zysk netto** z pozostałej działalności Spółdzielni w wysokości **286.215,94 zł.**, z tym, że kwota netto **9.711,00 zł.** zostanie rozliczona zgodnie z art.5 ust.1 ustawy z 5 grudnia 2000 r. o spółdzielniach mieszkaniowych, a kwotę 276.504,94 Zarząd proponuje przeznaczyć na pokrycie ujemnego wyniku na eksploatacji bieżącej nieruchomości. Decyzję w tej sprawie podejmie Walnego Zgromadzenia zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o Spółdzielniach Mieszkaniowych z 5 grudnia 2000 roku.
 - 3) **informację dodatkową**, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 roku.
3. Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych na 2022 rok było sprawozdanie finansowe za 2021 rok.
4. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 19 osób, w tym 9 osób na stanowiskach robotniczych. Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy.
5. Podstawą ewidencji dokonanych operacji gospodarczych, w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe spełniające wymogi określone w ustawie o rachunkowości.
6. Księgi rachunkowe spółdzielni stanowią usystematyzowany zbiór kont syntetycznych i analitycznych, i są prowadzone w siedzibie Spółdzielni techniką komputerową. System ewidencji techniki komputerowej spełnia wymogi określone ustawą o rachunkowości.
7. Zakładowy plan kont jest wprowadzony z dniem 1 stycznia 2018 roku na mocy Uchwały Zarządu nr 1/2018 z dnia 14.12.2018 roku.
8. System kontroli wewnętrznej określają regulaminy i instrukcje organizacyjne obiegu dokumentów finansowo – księgowych.

Charakterystyka składników bilansu

AKTYWA

A. Aktywa trwale - netto	16.186.112,84 zł.
I. Wartości niematerialne i prawne wartość netto	1.015,89 zł.
są to oprogramowania komputerowe, które są amortyzowane w ciągu 2 lat.	
II. Rzeczowe aktywa trwale	
1. Środki trwale -netto (załącznik Nr	13.671.075,71 zł.
1.a) grunty - prawo wieczystego użytkowania	221.461,93 zł.
-zmniejszenie nie było zmian w gruncie	

- z tyt. wyodrębn. sprzed. Gruntu	0,00 zł.
B.Z.	221.461,93 zł.
1.a) grunty własne B.O. -	2.970.414,26 zł.
- zmniejszenie	
-z tytułu wyodrębnienia pozostałych mieszkań(kor	50.108,00 zł.
B.Z. -	2.920.306,26zł.
1.b) budynki mieszkalne - brutto:	
stan na 01.01.2022 r. B.O. -	17.367.141,10 zł.
- zmniejszenie z tytułu ustanowienia odrębnej własności	73.256,00 zł.
- zwiększenie	0,00 zł.
stan na 31.12.2022 r. B.Z. -	17.293.885,10 zł.
- budynki mieszkalne - netto:	
stan na 31.12.2022 r. -	8.649.991,35 zł.
- lokale niemieszkalne - netto 1.575.887,68 zł., brutto -	2.235.685,58 zł.
- budowle netto 131.912,34 zł., brutto -	456.555,00 zł.
1.c) zwiększenia netto brutto	
- urządzenia techniczne i maszyny - 12.843,57zł.	114.345,86 zł.
- zmniejszenia	0,00 zł.
- zwiększenia	8.312,43 zł.
1.d) środki transportowe -	
B.O.	273.077,58 zł.
- zwiększenia z tytułu zakupu ciągnika	0,00 zł.
B.Z.	158.672,58 zł.
	273.077,58 zł.
1.e) inne środki trwałe -	
B.Z.	0,00 zł.
	65.363,00 zł.
Umorzenie - amortyzacja środków trwałych - załącznik Nr 2	
- za 2022 rok naliczono amortyzację - umorzenia w wysokości -	359.469,74 zł.
i zmniejszenia - księgowanie umorzeń po wyodrębnieniu -	39.278,41 zł.
Środki trwałe Spółdzielnia amortyzowała zgodnie z "Planem amortyzacji na 2022 r.	
Analityka amortyzacji środków trwałych prowadzona jest na tabeli umorzeń.	
Umorzenie - amortyzacja środków trwałych - załącznik Nr 2	
2. Środki trwałe w budowie -	2.513.496,21zł.
III. Należności długoterminowe	0,00 zł.
IV. Inwestycje długoterminowe -	525,03 zł.
3. c) - długoterminowe aktywa finansowe w pozost. jedn. z tyt. udz. -	525,03 zł.

B. Aktywa obrotowe 5.361.620,33zł

I .1. Zapasy materiałowe - saldo na 31.12.2022 rok -	116.814,29zł.
Przeprowadzono inwentaryzację kontrolną zapasów materiałów na dzień 30.11.2022 r.,	
Rozchody materiałów dokonywane są po cenach przychodu.	
II. Należności krótkoterminowe - załącznik Nr 3	
3. Stan należności krótkoterminowych -	290.903,82 zł.
w tym:	
a) - należności z tytułu dostaw i usług -	7.319,85 zł.

b) - z tytułu podatków, ceł, ubez. społ. zdr. i in. tyt. publ. -	24.352,00 zł.
c) - inne należności z tyt. rozl. lokalu mieszk. -	24.055,81 zł.
d) - z tyt. wpł. na przekształ. prawa wł. gruntu -	0,00 zł.
e) - inne należności -	18.104,79 zł.
e) - należności od osób uprawn. -	217.071,37 zł.
- lok. mieszkalne -	202.545,77 zł.
- lok. użytkowe -	14.525,60 zł.

Należności przeterminowane w Spółdzielni nie występują.

III. Inwestycje krótkoterminowe **1.588.200,83 zł.**

1.c) - środki pieniężne w kasie i na rachunkach - 1.588.200,83 zł.

saldo wynika z ewidencji konta **101, 136, 137, 141, 182** i zostało potwierdzone inwentaryzacją gotówki w kasie w dniu 30.12.2022 r. i jest zgodne z raportem nr 253 z dnia 30.12.2022 r. oraz potwierdzeniami sald z rachunków bankowych.

Stan środków pieniężnych obejmuje między innymi:

- zaliczki na c.o. do rozliczenia z lokatorami - ok.	1.200.000,00 zł.
- zobowiązania wobec kontrahentów ok. (gwarancje, kaucje, przedpłata na czynsz, i inne środki z f. zas.miesz.)	ok.100.000,00 zł.
- zobow. tyt rozl wkładów na budowę bud. mieszk. -	0,00 zł.
- nadwyżka bilansowa za 2022 r. -	286.215,94 zł.

IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe - **3.365.701,39zł.**

1. Inne krótkoter. Rozl. międz. z tyt. Vat -	8.511,35 zł.
2. Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości -	604.377,39 zł.
3. Fundusz remontowy saldo WN -	2.752.812,65 zł.

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny (załącznik Nr 4) - 13.841.509,46 zł.

I. Kapitał (fundusz) podstawowy - 8.534.844,91 zł.
obejmuje:

2. Fundusz wkładów mieszkaniowych -	238.457,92 zł.
3. Fundusz wkładów budowlanych -	8.256.398,33zł.

II. Fundusze zapasowe 1.365.016,89zł.

w tym:

Fundusz zasobowy	1.209.881,79 zł.
Fundusz zasobów mieszkaniowych -	155.135,10 zł.

III. Fundusz aktualizacji i wyceny 3.018.771,72 zł.

Spółdzielnia posiada fundusz udziałowy tworzony zgodnie z art. 78 § 1 pkt 1 Prawa spółdzielczego z wpłat udziałów w wysokości określonej w statucie Spółdzielni, które zostały wpłacone do 8 września 2017 roku.

Fundusz wkładów mieszkaniowych i fundusz wkładów budowlanych po zmniejszeniu o umorzenie prezentowany jest w wartości netto.

Ponadto wartość wkładów budowlanych i mieszkaniowych zmniejszyła się z tytułu wyniesienia tych wkładów z majątku SM po wyodrębnieniu lokali mieszkalnych w 2022 r. Pozostały jeszcze do uzgodnienia grunty z funduszami.

IV. Wynik finansowy (zysk netto za 2022 rok)	-	286.215,94 zł.
B. Zobowiąz. długoterminowe i rezerwy na zobowiąz.,(zał .Nr 5)		7.706.223,71 zł.

II. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek -		1.725.317,11 zł.
--	--	-------------------------

3. a) Zobow. długot. wobec poz. jedn. tyt kredytów i pożyczek –		1.725.317,11 zł.
W Spółdzielni w tej pozycji występuje kredyt zaciągnięty na zakup działki pod nowe inwestycje mieszkaniowe za stadionem. Ponadto Spółdzielnia zaciągnęła również w 2018 r. pożyczkę z WFOŚ i GW na docieplenie budynku Ludowa 48 w wysokości 1.000.000,00 zł. i kredyt na termomodernizację bloku Jagiellońska 22 i Armii Krajowej 5 i 8		

III. Zobowiązania krótkoterminowe		5.964.459,04 zł.
na w/w kwotę składają się:		

3. Zobow. krótkot. wobec pozost. jedn. (wg zał. Nr 5 i 6 -kaucje) -		4.030.049,42 zł.
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy -		516.761,76 zł.
g) zobow. z tytułu podat.,ceł, ub społ. i zdr. i publ. -		0,00zł.
i) inne zobowiązania - m.in. z rozl. c.o. -		1.310.680,74 zł.
j) zobowiązania wobec osób uprawnionych -		0,00 zł.
k) zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów -		2.202.606,92 zł.
4. Dodatni wynik na funduszu remontowego nieruchom.		1.934.409,62zł.

W/w zobowiązania uregulowano w terminie w **załączniku Nr 5**

IV. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie -		16.447,56 zł.
--	--	----------------------

2.-Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe -		14.010,00zł.
--	--	--------------

3.Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruch.	-	2.437,56 zł.
---	---	--------------

Są tu salda z innych tyt.

Pozycje rachunku zysków i strat.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat. -	8.129.860,85 zł.
Koszty działalności operacyjnej -	8.161.411,41 zł.
Strata ze sprzedaży -	-31.550,56 zł.
Przychody operacyjne - pozostałe -	85.438,59 zł.
Pozostałe koszty operacyjne -	35.586,68 zł.
Zysk z działalności operacyjnej -	18.301,35 zł.
Przychody finansowe -	54.307,72 zł.
Zysk brutto -	72.609,07 zł.
Podatek dochodowy -	25.425,00zł.
Wynik GZM -	-239.031,87zł.
Zysk netto -	286.215,94 zł.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w rozbiciu na działalności, i tak:

- koszty gospodarki zasobami mieszkaniowymi -	2.953.152,52 zł.
- koszty zakupu mediów (wyw. odp. kom., ener. c.o., c.cw., wod-kan., en. elek.)	4.666.596,44 zł.
- pozostałe koszty działalności SM -	184.636,45 zł.
- prace konserwatorów na rzecz remon. i wkładów -	357.026,00 zł.
Razem:	8.161.411,43 zł.

Rozliczenie z budżetem za 2022 rok.

1. Podatek od nieruchomości -	78.537,00 zł.
-------------------------------	---------------

2. Wieczyste użytkowanie terenu -	4.160,49 zł.
3. Zaliczki na podatek dochodowy od osób fiz. -	88.891,00 zł.
4. Podatek dochodowy osób prawnych-	25.425,00 zł.
5. Podatek od towar, i usług VAT – SM wpłaciło	133.699,00 zł.
- należny -	282.203,00 zł.
- naliczony-	148.504,00 zł.
6. Składki ZUS -	<u>577.402,00 zł.</u>
	1.338.821,49 zł.

Rozliczenie z budżetem w Spółdzielni - rozliczone były z zachowaniem obowiązujących terminów.

Informacje ogólne

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętymi rozwiązaniami w „Zakładowym Planie Kont” zatwierdzonym Uchwałą nr 1/2018 z dnia 14.12.2018 r.
 - materiały przeznaczone do remontów - rozchody wg cen zakupu.
 - środki trwałe i wartości niematerialne prawne Spółdzielnia amortyzowała zgodnie z planem amortyzacji na 2022 rok.
 - wykazane w bilansie należności nie obejmują odsetek za zwłokę (dotyczy zaległych opłat eksploatacyjnych „czynsz”).
2. W Spółdzielni nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie były wykazane w bilansie za 2022 rok.
3. Stan aktywów i pasywów z bilansu 2021 roku wynosi **21.547.733,17 zł.**
4. Spółdzielnia w roku 2022 nie tworzyła rezerw.
5. Spółdzielnia nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy.
6. Wykazana w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok nadwyżka kosztów nad przychodami statutowej działalności Spółdzielni na gospodarce zasobami mieszkaniowymi ukształtowała się w wysokości netto **239.031,87 zł.**, zwiększa odpowiednio koszty tej gospodarki w roku następnym i zostanie przeniesiona do rozliczenia zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15 grudnia 2000 roku.

Wysokie Mazowieckie, 20.03.2023r.

Sporządził: Zdzisława Monika Godlewska

Załącznik Nr 1
do Informacji dodatkowej

ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH
od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku

Wyszczególnienie	Wartość środków trwałych brutto				Wartość środków trwałych netto	
	Stan na 01.01.2022r. B. O.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022r. B.Z.	Stan na 01.01.2022r. B.O.	Stan na 31.12.2022r. B.Z.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Grunty i wieczyste użytkowanie	221.461,93	0,00	0,00	221.461,93	221.461,93	221.461,93
Grunt własne-1m2Di in.	315.476,15	0,00	0,00	315.476,15	315.476,15	315.476,15
Grunt własne-za stadio.	2.409.548,12	0,00	0,00	2.409.548,12	2.409.548,12	2.409.548,12
Grunt własne- garaże 92	49.252,00	0,00	49.252,00	0,00	49.252,00	0,00
Grunty z praw. własno.	<u>196.137,99</u>	<u>0,00</u>	<u>856,00</u>	<u>195.281,99</u>	<u>196.137,99</u>	<u>195.281,99</u>
	2.970.414,26	0,00	50.108,00	2.920.306,26	2.970.414,26	2.920.306,26
Budynki mieszkalne	17.367.141,10	0,00	73.256,00	17.293.885,10	8.943.377,22	8.649.991,35
Gar. spół. wolnos.Dł.59	262.841,00	0,00	0,00	262.841,00	125.091,86	118.520,86
Lokale niemieszkal.78	485.060,93	0,00	0,00	485.060,93	309.828,03	297.701,03
Lokale usługowe 17A	1.370.602,21	0,00	0,00	1.370.602,21	1.028.552,21	994.287,21
Garaże SM-17C-najem	264.188,00	0,00	0,00	264.188,00	181.295,00	174.690,00
Garaże SM - 92-najem	<u>66.582,44</u>	<u>49.252,00</u>	<u>0,00</u>	<u>115.834,44</u>	<u>64.084,44</u>	<u>109.209,44</u>
	2.186.433,58	49.252,00	0,00	2.235.685,58	1.583.759,68	1.575.887,68
Budowle	193.714,00	0,00	0,00	193.714,00	14.570,48	13.391,48
Maszyny i narzędzia	106.033,43	8.312,43	0,00	114.345,86	9.028,60	12.843,57
Środki transportowe	273.077,58	0,00	0,00	273.077,58	189.362,58	158.672,58
Inne środki trwałe	22.513,00	0,00	0,00	22.513,00	0,00	0,00
	42.850,00	0,00	0,00	42.850,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	23.646.479,88	57.564,43	123.364,00	23.580.680,31	14.057.066,61	13.671.075,71
Wartości niem. i prawne	30.740,23	0,00	0,00	30.740,23	19.601,59	1.015,89
Ogółem środki	23.677.220,11	57.564,43	123.364,00	23.611.420,54	14.067.668,20	13.672.091,60

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

Załącznik Nr 2
do Informacji dodatkowej

Amortyzacja - Umorzenie od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku

Nazwa grupy	Umorzenie amortyzacja				
	Stan na 01.01.2022 r.	Amortyzacja umorzenie za 2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
1	2	3	4	5	6
Budynki mieszkalne	8.423.763,88	259.408,28	0,00	39.278,41	8.643.893,75
Garaże wolnost. –Centr I i Dł.59	137.749,14	6.571,00	0,00	0,00	144.320,14
Lok. niemieszk. Lud. 78	175.232,90	12.127,00	0,00	0,00	187.359,90
Lok. najem garaże 17C	82.893,00	6.605,00	0,00	0,00	89.498,00
Lok. użytk. najem 17A	342.050,00	34.265,00	0,00	0,00	376.315,00
Lok. Najem garaże 92 - G2	<u>2.498,00</u>	<u>4.127,00</u>	0,00	0,00	<u>6.625,00</u>
	602.673,90	57.124,00			659.797,90
Budowle	179.143,52	1.179,00	0,00	0,00	180.322,52
Urządzenia i Maszyny	97.004,83	4.497,46	0,00	0,00	101.502,29
Środki transportowe	83.715,00	30.690,00	0,00	0,00	114.405,00
Pozostałe środki	22.513,00	0,00	0,00	0,00	22.513,00
	42.850,00	0,00	0,00	0,00	42.850,00
Razem:	9.589.413,27	359.469,74	0,00	39.278,41	9.909.604,60
Wartości niemater. i prawne	20.138,64	9.585,70	0,00	0,00	29.724,34
OGÓŁEM:	9.609.551,91	369.055,44	0,00	39.278,41	9.939.328,94

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI
Spółdzielni Mieszkaniowej w Wysokiem Mazowieckiem na dzień 31.12.2022 rok.

Lp.	Konto	Wyszczególnienie	Saldo /kwota należności/ w zł.	Termin realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	200	- CYFRAL	2.666,64		
		- PGNiG	1210,93		
		- PFRON	2400,00		
		- SBR	208,18		
	204	- czynsze bieżące	196.320,37		
	203	- czynsze zasądzone	20.751,00		
		Razem:	223.557,12		
2.	203	-koszty sąd. i kom. oraz Radcy	7.210,80		
3.	207	- usługi dla ludności	834,10	31.01.2023 r.	
		- wpł. na przekształ. prawa własności	0,00		
4.	220	- podatek VAT do zwrotu	5.557,00	.	
		- podatek doch. od os. Prawnych	18.795,00		
		Razem	24.352,00		
5.	221	- podatek VAT do rozliczenia	598,32	25.01.2023 r.	
6.	222	- podatek VAT należny	0,00		
7.	241	- rozliczenie czynszu	24.055,81	potr. kom.	
8.	249	- potrącenia pozostałe - wyc. dz. K. sąd	671,00		
		- różnica groszowa	1,33		
		- koszty wyodręb. i wyceny działki przy ul. Ludowej 98A	1.555,00		
			1.233,80		
		Razem:	3.461,13		
9.	300	- rozliczenie zakupu	7.432,86		
Ogółem należności:			291.502,14		

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

Załącznik Nr 4

do Informacji dodatkowej

ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW FUNDUSZY WŁASNYCH I ZAPASOWYCH**od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku**

<i>Lp</i>	<i>Fundusze</i>	<i>Wartość funduszy</i>			
		<i>Stan na 01.01.2022 r. B.O.</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Stan na 31.12.2022 r. B. Z.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
I.	Fundusze podstawowe	8.865.560,88	330.715,97	0,00	8.534.844,91
1.	Fundusz udziałowy	42.014,51	2.025,85	0,00	39.988,66
2.	Fundusz wkładów mieszkaniowych	319.245,63	80.787,71	0,00	238.457,92
3.	Fundusz wkładów budowlanych	8.504.300,74	247.902,41	0,00	8.256.398,33
II.	Fundusze zapasowe	1.359.627,01	6.047,51	10.604,39	1.365.016,89
1.	Fundusz zasobowy	1.199.300,40	856,00	11.437,39	1.209.881,79
2.	Fundusz zasobów mieszkaniowych	160.326,61	5.191,51	0,00	155.135,10
III.	Fundusz aktualizacji wyceny	2.995.451,35	6.571,00	29.891,37	3.018.771,72
	Ogółem fundusze	13.220.639,24	343.334,48	41.328,76	12.918.633,52

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

Załącznik Nr 5

do Informacji dodatkowej

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ

Spółdzielni Mieszkaniowej w Wysokiem Mazowieckiem na dzień 31.12.2022 rok.

Lp.	Konto	Wyszczególnienie	Saldo /kwota zobowiązań/	Termin realizacji	Uwagi
1	2	3	4	5	6
1.	200	- ZWKiEC Wysokie Mazowieckie - Zakład Energetyczny - S. Bit Warszaw - BRUKERBUD - LIFT Sp.z o.o. - Voice Net Sp.akcyjna - KM Budownictwo - TECHEM - WFOŚiGW - „Jan” Usługi Remontowo-Budowlane - VECTRA	300.700,46 21.058,21 1.760,65 28.782,00 280,80 98,40 18.467,67 2.199,86 274,72 20.868,04 440,15	16.01.2023 r. 11.01.2023 r. 14.01.2023 r. 08.02.2023 r. 11.01.2023 r. 17.01.2023 r. kaucja 08.02.2023 r. 15.01.2023 r. kaucja 26.01.2023 r.	
		Razem:	394.930,96	<i>styczeń 2023 r.</i>	
2.	204	- przedpłata na czynsze	121.830,80		
3.	220	- pod. doch. od os. fizycznych - pod. doch. os. praw. - podatek Vat	0,00 0,00 0,00		
		Razem:	0,00	<i>styczeń 2023 r</i>	
4.	207	- rozlicz. z tyt. wyodrębnienia - rozl. z tyt. ub. mieszk. - rozlicz. z tyt. rozliczenia C.O. - rozlicz. z tyt. rozliczenia C.W. - rozrach. z tyt. PPK - rozlicz. z tyt. wkł. bud. za Stadionem	425,01 173,21 1.197.462,49 3.904,87 1.756,63 2.202.606,92	31.03.2023 r. 31.01.2023 r. 15.01.2023 r.	
		Razem:	3.406.329,13	<i>styczeń 2023 r</i>	
5.	227	- rozrachunki z ZUS	0,00		
6.	249	- koszty sąd. i kom. oraz radcy - KZP - umorzenie kredytów wpł.	5.483,00 12.969,71 9.960,00	31.01.2023 r.	
		Razem:	28.412,71	<i>styczeń 2023 r</i>	
Ogółem zobowiązania:			3.951.503,60		

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

Załącznik Nr 6

do Informacji dodatkowej

**ZMIANY W STANIE ZOBOWIĄZAŃ
DŁUGOTERMINOWYCH I KRÓTKOTERMINOWYCH
od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku**

Tytuł	Okres spłaty powyżej 5 lat
<i>1</i>	<i>2</i>
Wartość zobowiązań długoterminowych na 01.01.2021 r. - B.O.	0,00
- kredyty bankowe	0,00
- pozostałe	0,00
Zwiększenia	0,00
- kredyty bankowe	0,00
- pozostałe - kapitalizacja odsetek	0,00
Zmniejszenia	0,00
- umorzenia kredytów	0,00
- pozostałe	0,00
Wartość zobowiązań długoterminowych na 31.12.2021 r. - B.Z.	0,00
Kaucje	78.545,82
- garaże blaszane	800,00
- garaże - Ludowa 17C	10.100,00
- lokale użytkowe – L.17A	39.000,00
- lokale użytkowe –L.78	4.000,00
- udziały byłych członków	14.684,92
- rozl. wkładów zaliczkowych	60,90
- lokal-Ludowa 98A/2	300,00
- kaucja lok.-Jag. 26B/22	6.000,00
- kaucja-Jag.24/-Notariusz	1.500,00
- garaże – Ludowa 92	2.100,00
Kredyty inwestycyjne	1.725.317,11
- kredyt na teren za stadionem	494.832,00
- pożyczka z WFOŚiGW	575.017,00
- Jagiellońska 22	205.576,83
- Armii Krajowej 8	216.287,30
- Armii Krajowej 5	233.603,98
RAZEM:	1.803.862,93

Wysokie Mazowieckie, dnia 07.03.2023 roku

Sporządził:

Zdzisława Monika Godlewska

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Krzysztof Murawski dnia 2023-03-31

Adam Buciński dnia 2023-03-31

Stanisław Sokołowski dnia 2023-03-31

Zdzisława Monika Godlewska dnia 2023-03-31