

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Spółdzielni Mieszkaniowej ELSAM
za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

1. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - a. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
 - b. bilansu w podziale na aktywa i pasywa,
 - c. rachunku zysku i strat,
 - d. informacji dodatkowej.
2. Nazwa jednostki: Spółdzielnia Mieszkaniowa Elsam
3. Siedziba: ulica Bartycka 24
2. NIP: 5250011065 5. Regon: 000884275
3. Nr KRS: 0000128119, nadany w Sądzie Rejonowym dla Miasta Stołecznego Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Przedmiotem działalności Spółdzielni jest:
– zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – gospodarka zasobami mieszkaniowym
PKD 68.32z.
7. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 r.
8. Czas trwania dalszej działalności Spółdzielni jest nieograniczony.
9. Charakterystyka stosowanych metod wyceny: środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości i wykazywane w bilansie w wartości netto.
10. Inwentaryzacja: środki pieniężne inwentaryzowane są w drodze potwierdzenia salda w banku oraz raportem kasowym na dzień 31-12-2023 r. Należności, roszczenia i zobowiązania inwentaryzowane są w drodze potwierdzenia salda.
11. Spółdzielnia stosuje zasadę ciągłości i porównywalności. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych pomiędzy latami 2022 i 2023. Wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku 2023 za ewidencjonowane zostały w księgach tego roku.
12. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółdzielnię w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
13. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Spółdzielnia stosuje zasady (politykę) rachunkowości określone w ustawie z 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223) z późn. zm. W przypadkach, w których ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, spółdzielnia przyjęła do stosowania następujące rozwiązania:

- Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie porównawczym,
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg. ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
- Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Okres amortyzacji oraz roczną stawkę amortyzacji ustala się na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składnika aktywów. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana.
- Należności wykazane na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Warszawa, 31.03.2023 r..

Sporządził

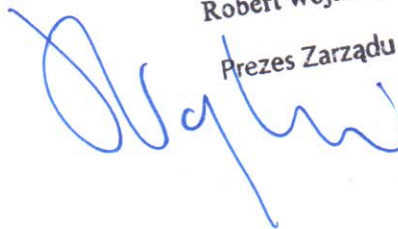
Wanda Mzzur

Księgowa SM ELSAM


Wanda Mazur

Zatwierdził:

Robert Wojnecki
Prezes Zarządu



Spółdzielnia Mieszkaniowa

ELSAM

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 rok.

NIP 525-001-10-65 Regon 000884275

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

- a). Zgodnie z wymogami art.50 ust.2 ustawy o rachunkowości za rok 2023 r. sporządzono uproszczone sprawozdanie finansowe,
 b). Wyceny aktywów i pasywów spółdzielni dokonano w oparciu o wymogi art.28 ustawy o rachunkowości,
 c). W roku 2023 r. nie dokonywano żadnych zmian w zakresie wyceny aktywów i pasywów.

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

2.1. Środki trwałe

lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych	Stan aktywów na początek okresu	Zwiększenia - zakup	Zmiana wartości zmniejszenia – wyodrębn. w/sność	Stan aktywów na koniec okresu sprawozdawczego
I.	Wartości niematerialne i prawne	11562			11562,00
II.	Środki trwałe w budynki mieszkalne w tym: tym:	7240311,18		410526,57	6829784,61
	a). Zenczykowskiego 5 MDW1	51665,54		10311,89	41353,65
	b). Żenczykowskiego 2 MDW 2	43879,52			43879,52
	c). Zenczykowskiego 1 MDW 3	264168,36			264168,36
	d). Bartycka 22B MDW 4	573162,29			573162,29
	e). Bartycka 22C MDW 5	6307435,47		400214,68	5907220,79
III.	Budynek usługowy Bartycka 22/24	512331,35			512331,35
	a). Pawilon 1	44358,6			44358,60
	b). Pawilon 2	15257,12			15257,12
	c). Pawilon 3	182520,4			182520,40
	d). Pawilon 4	41815,8			41815,80
	e). Centrala telefoniczna	50770			50770,00
	f). Przepompownia	129372			129372,00
	g). Wiata śmietnikowa	20795,08			20795,08
	h).Piec gazowy, instalacja	6409,35			6409,35
	i). System zbierania wody	21033,00			21033,00

2.2. Umożnienie środków trwałych

lp.	Grupa Rodzajowa aktywów trwałych	Stan aktywów na 31.12.2021	Zmiana wartości zwiększenia	Zmiana wartości zmniejszenia	Stan aktywów na 31.12.2022
I.	Wartości nie materialne i prawne	11562			11562
II..	Budynek usługowy Bartycka 22/24	71037,23	12576,83		83614,06
	a). Pawilon 1	6653,76	1108,96		7762,72
	b). Pawilon 2	2288,58	381,43		2670,01
	b) Pawilon 3	27378,06	4563,01		31941,07
	c). Pawilon 4	6272,4	1045,4		7317,8
	d). Centrala telefoniczna	7615,5	1269,25		8884,75
	e). Przepompownia	19405,8	3234,3		22640,1
	f). Piec gazowy	897,30	448,65		1345,95
	g). System zbierania wody	525,83	525,83		1051,66

Grunt

lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku	Zmiana wartości zwiększenia	Zmiana wartości zmniejszenia – wyodrębn. własności	Stan aktywów na koniec okresu
1.	Wartość w złotych	110950,5			110950,5

2.4. Umożenie wieczystego użytkowania gruntów

lp	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek okresu	Zmiana wartości zwiększenia	Zmiana wartości zmniejszenia	Stan aktywów na koniec okresu
1.	Wartość w złotych	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Należności i roszczenia

lp	Wyszczególnienie	Stan aktywów na 31.12.2022	Stan aktywów na 31.12.2023
I.	Należności i roszczenia w tym:	350062,44	621373,6
	1). Należności z odb. i dostawcami	36557,55	302412,87
	2). Należności z tytułu opłat za lokale	216553,79	265574,68
	3). Pozostałe należności	45834,75	53386,05
	4)Należn.z tyt.co i cw	45558,75	0
	5).należności z tyt.podatków, zus	5557,6	0
	Odpis aktualizujący	0	0

4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

lp	Wyszczególnienie	Stan aktywów na 31.12.2022	Stan aktywów na 31.12.2023
1.	Wartość w złotych	1407068,14	1756217,59

1.		

6. Dane dotyczące zwiększeń i zmniejszeń funduszy statutowych

lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiana wartości zwiększenia	Zmiana wartości zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Fundusz udziałowy	72880,06			72880,06
2.	Fundusz zasobowy	131349,28			131349,28
3.	Fundusz wkładów budowlanych	13134678,48			13134678,48
4.	Fundusz z aktualizacji aktywów i pasywów	-5319113,88		-410526,57	-5729640,45
5	Razem fundusze	8019793,94		-410526,57	7609267,37

. Zysk netto

lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Zysk z lat ubiegłych	20188,56
2.	Zysk na pozostałej działalności	61611,61

Zobowiązania krótkoterminowe

--

lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022r.	Stan na 31.12.2023 r.
I.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym	361979,75	557010,04
	a). z tyt. dostaw i usług wymagalne do 12 m-cy	184612,28	323057,00
	b).z tyt .opłat za lokale	65851,03	56655,14
	c). z tyt. rozliczenia mediów	60739,39	53971,03
	d). z tyt. podatków i ubezpieczeń	11977,05	76185,97
	e). z tyt. wynagrodzeń	0	832,40
	f). inne zobowiązania (kaucje, zabezp. gwarancyjne	38800	46308,50

8.1. Rezerwa na przyszłe zobowiązania

Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Rezerwa na przyszłe zobowiązania	78933,18	78933,18

9. Gospodarka funduszem remontowym

l p	Budynek	STAN na 01.01.2023 r.	ODPIS F.REMONT.	UCHWAŁA WZ	REMONTY	Stan na 31.12.2023
1.	MDW 1	-2543,09	43407,09		80011,8	-39147,8
2.	MDW2	-61978,81	63271		73833,15	-72540,96
3.	MDW 3	58788,5	83853,3		2695,39	139946,41
4	MDW 4	175467,39	91645,6		16216,2	250896,79
5	MDW 5	31689,86	91486,61		180645	-57468,53
6	Pawilony	70553,99	12851,22		0	83135,21
7	SM ELSAM	166640,29	0	19619,96	0	186260,25
8	PRZEPOMP OWNIA	503123,86	0	9809,98	0	512933,84
	RAZEM	941741,99	386244,82	29429,94	353401,54	1004015,21

10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	Stan na 31.12.2023 r.
Rozlicz. międzyokresowe przychodów	52875,66
Rozlicz. międzyokresowe przychodów (845)	9826,55
Rozlicz. Międzyokresowe przychodów (647)	43049,11

11. Struktura zrealizowanych przychodów i kosztów ze wskazaniem ich źródeł oraz struktura podziału kosztów ogólnych spółdzielni na poszczególne rodzaje działalności.11.1. Przychody

Konto rodzaj przychodu	Przychody lok. Mieszkalne, użytk.	Przychody opodatkowane CIT przepompownia i centrala telefoniczna	Przychody opodatkowane CIT	Razem
701- Przychody eksploatacja	565300,54			565300,54
702- przychody CO i CW	904962,42			904962,42
703- Przychody ZW	163690,83			163690,83
704-Przychody gospodarka odpadami	145051,74			145051,74
705-Przychody ochrona mienia	56533,1			56533,1

706-Przychody energia elektryczna	64538,12			64538,12
707-Przychody podatek od nieruchomości	28426,11			28426,11
708- Przychody opłata wieczyste użyt.	0			0
709-Przych. odpis f. remontowy	375078,27			375078,27
711-Przychody konserwacje	101409,19			101409,19
713- Przychody pożytki			18429,78	18429,78
714-Przychody przepompownia		248457,58		248457,58
715-Przychody centrala telef.		11650,08	1	11650,08
720- inne przychody		192500		192500
717-Przychody z tyt.najmu dachu			42961,42	42961,42
750 Przychody finansowe			34573,81	34573,81
760- Przychody operacyjne			1689,14	1689,14
718- Przychody z tyt. uszkodzeń w czasie robót	14977,5			14977,5
razem	2419967,82	452607,66	97654,15	2970229,63
Wskaźnik %	81,47%	14,85%	3,68%	100,00%

11.2. Podział kosztów ogólnych wg struktury przychodów

Konto 550 -	348070,8	283573,28	51688,51	12809,01
-------------	----------	-----------	----------	----------

11.3, Koszty

Konto	rodzaj kosztu	Koszty lokale mieszkalne, użytk.	Przepompownia kup CIT	Koszty kup CIT	Razem koszty
501-	koszty eksploatacji	281983,28	.		281983,28
502-	Koszty CO i CW	882214,26			882214,26
503-	Koszty ZW	155151,99			155151,99
504-	Koszty gospod.odpadami	168057,2			168057,2
506-	Koszty energii elektrycznej	29329,20			29329,2
505	Koszty ochrona mienia				
507-	Koszty podatek od nieruch.	35155			35155
508-	Koszty opł.wieczyste użytkow.	7553,71			7553,71
509-	Odpis f.remontowy	386244,82			386244,82
511-	Koszty konserwacji	75271,35			75271,35
512-	Koszty konserwacja dźwig.	16304,88			16304,88
514-	Koszty przepompowni		155443,97		155443,97
515-	Koszty Droga Ku Wiśle	0	0	0	0
516-	Koszty wentylatornia	0	0	0,00	0
550-	Koszty ogólne Zarządu	583573,28	51688,51	12809,01	348070,8
751-	Koszty finansowe			96,18	96,18
761-	Koszty operacyjne		1037,38		1037,38
Razem		2320838,97	208169,86	12905,19	2541914,02

11.4, Wynik

Nadwyżka przychodów nad kosztami	99128,85
Zysk brutto - przepompownia	232787,72
Zysk centrala telefoniczna	11650,08
Zysk na pozostałej działalności	84748,96

11.5, Obliczenie wysokości podatku dochodowego od osób prawnych

Przychody ogółem	2970229,63
Koszty ogółem	2541914,02
Wynik brutto	428315,61
Korekta o wynik GZM	99128,85
Wynik do CIT brutto	329186,76
Podatek 9%	29626,74
Podatek po zaokrągleniu	29627
Wynik netto	299559,76

12. Średnioroczne zatrudnienie

W roku 2023 r. Spółdzielnia nie zatrudniała pracowników etatowych.

14. Grupa informacji

Sprawozdanie finansowe Spółdzielni Mieszkaniowej ELSAM za rok 2023 r. odzwierciedla w sposób prawidłowy stan majątkowy i finansowy Spółdzielni. Wszystkie istotne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniki Spółdzielni zostały przedstawione w powyższej informacji dodatkowej w sposób rzetelny tj. zgodny ze stanem rzeczywistym

Warszawa 31.03.2024 r.

Księgowa SM ELSAM

Wanda Mazur

Robert Wojnecki

Prezes Zarządu

A		C		D		E	
nazwa jednostki:		ELSAM					
BILANS - AKTYWA		ul. Bartycka 24, 00-716 Warszawa		Sporządzony na dzień :		31.12.2023 r.	
NIP 525-001-10-65 Regon 000884275							
Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku bieżącego w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego w złotych			
1	2		4				
A. Aktywa trwałe			7 369 452,40	7 792 555,80			
I. Wartości niematerialne i prawne							
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych							
2. Wartość firmy							
3. Inne wartości niematerialne i prawne							
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne							
II. Rzeczowe aktywa trwałe			7 369 452,40	7 792 555,80			
1. Środki trwałe			7 369 452,40	7 792 555,80			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			110 950,50	110 950,50			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			7 258 501,90	7 681 605,30			
c) urządzenia techniczne i maszyny							
d) środki transportu							
e) inne środki trwałe							
2. Środki trwałe w budowie							
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							
1. Nieruchomości							
2. Wartości niematerialne i prawne							
3. Długoterminowe aktywa finansowe							
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							
- udziały lub akcje							
- 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			2 377 591,19	1 769 692,27			
I. Zapasy							
1. Materiały							
2. Półprodukty i produkty w toku							
3. Produkty gotowe							
4. Towary							
5. Zaliczki na dostawy							
II. Należności krótkoterminowe			621 373,60	350 062,44			
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			302 412,87	82 116,30			
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			302 412,87	82 116,30			
- do 12 miesięcy							
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			0,00	5 557,60			
c) z tytułu opłat za lokal			265 574,68	216 553,79			
d) Pozostałe należności			53 386,05	45 834,75			
III. Inwestycje krótkoterminowe			1 756 217,59	1 407 068,14			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe							
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			1 756 217,59	1 407 068,14			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			1 756 217,59	1 407 068,14			
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	12 561,69			
nadwyżka kosztów nad przychodami			0,00	12 561,69			
Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00			
Aktywa razem			9 747 043,59	9 562 248,07			
Miejsce i data sporządzenia		Księgowa SM ELSAM					
Warszawa, dnia 31.03.2024 R.		Wanda Mazur					
Podpis osoby sporządzającej		Robert Wojnecki					
Wanda Mazur							

Księgowa SM ELSAM

Wanda Mazur

Robert Wojnecki
Prezes Zarządu

A		B		C	D
1	Uwaga! Proszę nie naruszać struktury tego skróconego sprawozdania				
2	nazwa jednostki:				
3					
4	BILANS - PASYWA				
5					
6	Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku bieżącego w złotych	Stan na koniec roku ubiegłego w złotych	
7					
8	1	2	4	5	
9	A. Kapitał (fundusz) własny		7 948 581,68	8 126 717,49	
10	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		7 609 267,37	7 888 444,66	
11	1 Fundusz udziałowy		72 880,06	72 880,06	
12	2 Fundusz wkładów budowlanych		7 405 038,03	7 815 564,60	
13	II. Fundusz zasobowy		131 349,28	131 349,28	
14	III. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:				
15	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
16	- na udziały (akcje) własne				
17	IV. Zysk (strata) z lat ubiegłych		39 754,36	20 188,56	
18	V. Zysk (strata) netto		299 559,95	86 734,99	
19	VI. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
20	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 798 462,10	1 435 530,58	
21	I. Rezerwy na zobowiązania		78 933,18	78 933,18	
22	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
23	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
24	- długoterminowa				
25	- krótkoterminowa				
26	3. Pozostałe rezerwy		78 933,18	78 933,18	
27	- długoterminowe				
28	- krótkoterminowe				
29	II. Zobowiązania długoterminowe				
30	1. Wobec jednostek powiązanych				
31	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
32	3. Wobec pozostałych jednostek				
33	a) kredyty i pożyczki				
34	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
35	c) inne zobowiązania finansowe				
36	d) zobowiązania wekslowe				
37	e) inne				
38	III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 561 025,25	1 303 721,74	
39	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
40	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
41	- do 12 miesięcy				
42	- powyżej 12 miesięcy				
43	b) inne				
44	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
45	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
46	- do 12 miesięcy				
47	- powyżej 12 miesięcy				
48	b) z tytułu opłat za lokal				
49	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		557010,04	361 979,75	
50	a) kredyty i pożyczki				
51	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
52	c) inne zobowiązania finansowe				
53	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		323 057,00	184 612,28	
54	- do 12 miesięcy		323 057,00	184 612,28	
55	- powyżej 12 miesięcy				
56	e) z tytułu opłat za lokal		56 655,14	65 851,03	
57	f) zobowiązania wekslowe				
58	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		76 185,97	11 977,05	
59	h) z tytułu wynagrodzeń		832,40	0,00	
60	i) inne		100 279,53	99 534,34	
61	4. Fundusze specjalne		1 004 015,21	941 741,99	
62	IV. Rozliczenia międzyokresowe		158 503,67	52 875,66	
63	1. Ujemna wartość firmy				
64	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		158 503,67	52 875,66	
65	- Inne rozliczenia międzyokresowe		59 374,82	52 875,66	
66	- nadwyżka przychodów nad kosztami		99 128,85		
67	Pasywa razem		9 747 043,59	9 562 248,07	
68					
69	Miejsce i data sporządzenia				
70	Warszawa, dnia 31.03.2024 r.				
71	Podpis osoby sporządzającej				
72	Wanda Mazur				

Spółdzielnia Mieszkaniowa ELSAM
ul. Bartycka 24, 00-716 Warszawa
NIP 525-001-10-65 Regon 000884275

Sporządzony na dzień :31.12.2023 r.

Robert Wojnecki

Księgowa SM ELSAM
Wanda Mazur

Robert Wojnecki
Prezes Zarządu

Spółdzielnia Mieszkaniowa

ELSAM

ul. Bartycka 24, 00-716 Warszawa

NIP 525-001-10-65 Regon 000884275

	A	B	C	D	E
1	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
2	Uwaga! Proszę nie naruszać struktury tego skoroszytu!				
3	nazwa jednostki				
4					
5					
6	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Sporządzony za rok obrotowy 2023 r.		
7	(wariant porównawczy)				
8	LP.	Wyszczególnienie	Nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
9	1	2			
10	A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2933966,68	2 227 634,33
11	–				
12	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2933966,68	2 227 634,33
13	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
14	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
15	B.	Koszty działalności operacyjnej		2540780,46	2 148 681,77
16	I.	Amortyzacja		12576,83	12 576,83
17	II.	Zużycie materiałów i energii		1 098 459,95	731 857,45
18	III.	Usługi obce		571 088,91	614 388,60
19	IV.	Podatki i opłaty, w tym:		232 866,41	246 691,54
20	–	podatek akcyzowy		0,00	
21	V.	Wynagrodzenia		222 690,80	173 280,00
22	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		16 852,74	11 331,21
23	–	emerytalne			
24	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		386 244,82	358 556,14
25	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
26	C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		393 186,22	78 952,56
27	D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 689,14	2 336,96
28	I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
29	II.	Dotacje			
30	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
31	IV.	Inne przychody operacyjne		1 689,14	2 336,96
32	E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 037,38	2 965,40
33	I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
34	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
35	III.	Inne koszty operacyjne		1 037,38	2 965,40
36	F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		393 837,98	78 324,12
37	G.	Przychody finansowe		34 573,81	3 203,38
38	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
39	a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
40	–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
41	b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
42	–	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
43	II.	Odsetki, w tym:		34 573,81	3 203,38
44	–	od jednostek powiązanych			
45	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
46	–	w jednostkach powiązanych			
47	IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
48	V.	Inne			
49	H.	Koszty finansowe		96,18	18,20
50	I.	Odsetki, w tym:			
51	–	dla jednostek powiązanych			
52	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
53	–	w jednostkach powiązanych			
54	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
55	IV.	Inne		96,18	18,20
56	I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		329 186,76	81 509,30
57	J.	Podatek dochodowy 9%		29 626,81	7 336,00
58	K.	Nadwyżka przychodów nad kosztami		99 128,85	12 561,69
59	L.	Zysk I-J+ K		398 688,80	61 611,61
60					
61	Miejsce dla podpisu				
62	Warszawa, dnia 31.03.2024r.				
63	Podpis osoby sporządzającej				
64	Wanda Mazur				

Robert Wojnecki
Prezes Zarządu