

Sprawozdanie Finansowe za rok 2018

Wprowadzenie do sprawozdania

Rodzaj jednostki: Jednostka Mała - sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika Nr 5

Rachunek zysków i strat: Wariant porównawczy

Rachunek przepływów pieniężnych: BRAK

Zestawienie zmian w kapitale: BRAK

Nazwa firmy: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "WIARUS"
W ŻURAWICY

Identyfikator podmiotu KRS: 0000185889

Data sporządzenia sprawozdania: 2019-02-27

Data początkowa okresu: 2018-01-01

Data końcowa okresu: 2018-12-31

Data początkowa okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2018-01-01

Data końcowa okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2018-12-31

Podstawowy przedmiot działalności - PKD:
6832Z,

Data początkowa działalności jednostki, jeśli ograniczony: 0

Data końcowa działalności jednostki, jeśli ograniczony (może mieć charakter opisowy):

Adres siedziby

Województwo: PODKARPACKIE

Powiat: PRZEMYŚL

Gmina: ŻURAWICA

Miejscowość: Żurawica

Adres polski

Województwo: PODKARPACKIE

Powiat: PRZEMYŚL

Gmina: ŻURAWICA

Miejscowość: Żurawica

Ulica: Gen. Stanisława Maczka Nr domu: 4

Kod pocztowy: 37-710 Poczta: Żurawica

Spółdzielnia Mieszkaniowa
"WIARUS"

ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
tel. (16) 671 33 30

[Signature]
[Signature]

zastosowanie uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych:
zaniechanie ustalania rezerw i
niezastosowanie z obowiązku sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym i rachunku przepływów pieniężnych, zaniechanie ustalania rezerw i
wzrostów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 uor)

sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się
widzieć przyszłości: TAK

nie wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:
s okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:
występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższym okresie.

ówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
spółdzielni obowiązują przyjęte zasady rachunkowości zatwierdzone uchwałą Zarządu w dniu 30.03.2017 r.

ówienie metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

tywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przy zachowaniu zasad ciągłości z tym, że:
Środki trwałe – wycena wg cen nabycia. Wartość początkową środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy (amortyzacyjne -
porzeczniowe).

odki trwałe o wartości do 3.500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe
arżane są metodą liniową wg stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992 r. o p.d.o.p.

środków trwałych zaliczono wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów z równoczesnym zwiększeniem funduszu zasobów mieszkaniowych.
awo wieczystego użytkowania podlega umorzeniu w ciężar funduszu zasobowego.

Wartości niematerialne i prawne - nie występują

Wycena należności-należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności na dzień powstania
cienia się w wielkości nominalnej.

Wycena inwestycji krótkoterminowych- aktywa pieniężne obejmujące środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wielkości
minalnej.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (rozliczenia międzyokresowe kosztów).

wyższa pozycja dotyczy kosztów poniesionych w okresie sprawozdawczym, które przypadają na następny okres sprawozdawczy.

ą to między innymi:

zapłacona z góry prenumerata czasopism

zapłacone ubezpieczenia majątkowe i osobowe za przyszłe okresy

nadwyżka kosztów nad przychodami z GZM za dany rok obrotowy

spółdzielnia nie tworzy rozliczeń międzyokresowych z tytułu odroczonego podatku dochodowego wobec braku możliwości odliczenia w przyszłości

emnych różnic przejściowych od podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Wycena funduszy własnych-fundusze własne Spółdzielni wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w

sięgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych lub statucie Spółdzielni.

Wycena zobowiązań Spółdzielni-zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Wycena rezerw: Spółdzielnia nie tworzy rezerw na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz na niewykorzystane urlopy. Wysokość

ych świadczeń obciążających koszty w roku należnej wypłaty nie ma istotnego wpływu na sytuację finansową Spółdzielni. Spółdzielnia nie tworzy

rezerw na przejściowe dodatnie różnice w podatku dochodowym.

rozliczenia międzyokresowe przychodów - rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz

odnoszenia ich skutków finansowych wycenia się wg wartości nominalnej i obejmują:

nadwyżkę przychodów nad kosztami gospodarki zasobami mieszkaniowymi do rozliczenia w roku następnym

odsetki i koszty zasądzone w roku obrotowym a nie zapłacone.

Ustalenie wyniku finansowego:

Spółdzielnia prowadzi działalność eksploatacyjną zasobów mieszkaniowych. Wynik finansowy ustala się na koncie 860.

Przyjmuje się zasadę podziału tego wyniku statutu Spółdzielni, tj.:

- różnicę między przychodami a kosztami gospodarki zasobami mieszkaniowymi Spółdzielni przenosi się na konto 647 „Rozliczenia międzyokresowe” i

- zwiększa odpowiednio przychody lub koszty tej gospodarki w roku następnym,

- pozostałe przychody i koszty operacyjne i finansowe, zyski i straty nadzwyczajne pomniejszone o podatek dochodowy stanowią zysk lub stratę netto

wykazywaną w bilansie.

Zysk bilansowy podlega podziałowi na podstawie Uchwały Walnego Zgromadzenia Członków. Stratę bilansową pokrywa się funduszami zgodnie z §

71 pkt.3 Statutu.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto (różnica między przychodami i kosztami) prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i

strat zgodnie z ustaleniami zakładowego planu kont Spółdzielni stanowiącego część przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Spółdzielnia Mieszkaniowa
WIARUS"
ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
tel. (16) 671 33 30

[Signature]

Bilans Aktywa

Lp	Wyszczególnienie	Kwota A - na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota B - na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Symbol
A.	AKTYWA TRWAŁE	293 795,28	314 341,75	A
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A_I
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	290 525,28	297 991,75	A_II
	1. Środki trwałe	290 525,28	297 991,75	A_II_1
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	A_II_2
III.	Należności długoterminowe	3 270,00	16 350,00	A_III
IV.	Investycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	A_IV
	1. Nieruchomości	0,00	0,00	A_IV_1
	2. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A_IV_2
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	A_V
B	AKTYWA OBROTOWE	662 440,47	1 383 713,26	B
I	Zapasy	0,00	0,00	B_I
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	615 127,53	1 171 299,05	B_II
	a) z tytułu dostaw i usług, w tym	609 978,66	1 167 316,52	B_II_A
	- do 12 miesięcy	40 687,17	40 582,76	B_II_A_1
	- powyżej 12 miesięcy	569 291,49	1 126 733,76	B_II_A_2
III	Investycje krótkoterminowe, w tym:	14 662,74	172 838,17	B_III
	a) Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym	14 662,74	172 838,17	B_III_A
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 662,74	172 838,17	B_III_A_1
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 650,20	39 576,04	B_IV
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	C
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	D
	AKTYWA RAZEM	956 235,75	1 698 055,01	Aktywa

Bilans Pasywa

Lp	Wyszczególnienie	Kwota A - na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota B - na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Symbol
A	Kapitał (fundusz) własny	323 508,35	320 464,10	A
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	316 885,68	315 005,91	A_I
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	A_II
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	A_III_1
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	A_III_1
V	Zysk (strata) lat ubiegłych	0,00	0,00	A_IV
VI	Zysk (strata) netto	0,00	0,00	A_V
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	6 622,67	5 458,19	A_VI
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	A_VII
I	Rezerwy na zobowiązania, w tym - Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	632 727,40	1 377 590,91	B
II	Zobowiązania długoterminowe, tym: - z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	B_I
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: a) z tytułu kredytów i pożyczek b) z tytułu dostaw i usług, w tym: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy c) fundusze specjalne	484 428,67 385 050,00 142 862,48 0,00 132 768,82 132 768,82 0,00	1 227 548,67 1 116 350,00 138 461,18 0,00 128 762,50 128 762,50 0,00	B_I_1 B_II B_II_1 B_III B_III_A B_III_B B_III_B_1 B_III_B_2
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	3 000,00	B_III_C
	SUMA BILANSOWA	5 436,25	11 581,06	B_IV
		956 235,75	1 698 055,01	Pasywa

Spółdzielnia Mieszkaniowa
WIARUS
 ul. Gen. Matczka 4, 37-710 Żurawica
 NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
 tel (16) 671 33 30

[Signature]

[Signature]

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota A - na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota B - na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Symbol
	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	770 592,98	738 038,62	A
	I. Przychody netto ze sprzedaży	772 771,25	742 965,80	A_I
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 178,27	-4 927,18	A_II
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	A_III
	B. Koszty działalności operacyjnej	770 592,98	738 038,62	B
	I. Amortyzacja	0,00	0,00	B_I
	II. Zużycie materiałów i energii	384 524,78	355 686,96	B_II
	III. Usługi obce	149 348,87	155 336,50	B_III
	IV. Wynagrodzenia	133 449,62	121 806,80	B_IV
	V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	28 285,23	26 823,30	B_V
	- emerytalne	0,00	0,00	B_V_1
	VI. Pozostałe koszty, w tym:	74 984,48	78 385,06	B_VI
	- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	B_VI_1
	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00	C
	D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10 435,05	6 638,25	D
	- Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	D_1
	E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	5 635,41	587,06	E
	- Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	E_1
	F. Przychody finansowe, w tym:	2 803,06	0,00	F
	I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00	F_I
	a) od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	F_I_1
	II. Odsetki, w tym:	2 803,06	0,00	F_II
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	F_II_1
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	F_III
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	F_III_1
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	F_IV
	G. Koszty finansowe	99,03	0,00	G
	I. Odsetki, w tym:	99,03	0,00	G_I
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	G_I_1
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	G_II

Makler
Carroll
 2022

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	G_II_1
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	G_III
H. Zysk (strata) brutto C+D-E+F-G)	7 503,67	6 051,19	H
I. Podatek dochodowy	881,00	593,00	I
J. Zysk (strata) netto (H-I)	6 622,67	5 458,19	J

Spółdzielnia Mieszkaniowa
 "WIARUS"
 ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
 NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
 tel (16) 671 33 30

Spis
Janina Górska

Podatek

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Rok bieżący				Rok poprzedni			
	Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Podstawa prawna		Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów
				art. ust. pkt.	lit.			
A Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
B Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	781 028,03	0,00	0,00			741 608,68	0,00	0,00
C Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
D Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
E Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	776 327,42	0,00	0,00			738 625,85	0,00	0,00
F Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 991,91	0,00	0,00			2 055,46	0,00	0,00
G Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	2 055,46	0,00	0,00			1 916,55	0,00	0,00
H Strata lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
I Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
J Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 637,00	0,00	0,00			3 122,00	0,00	0,00
K Podatek dochodowy	881,00	0,00	0,00			593,00	0,00	0,00

Spółdzielnia Mieszkaniowa
WIARUS
 ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
 NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
 tel. (16) 671 33 30

Podatek

Pozostałe (Możliwości łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni		
	Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów
Zysk (strata) brutto za dany rok					
Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty niesłanianie kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata lat ubiegłych					
Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
Podatek dochodowy					

Spółdzielnia Mieszkaniowa
WIARUS
 ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
 NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
 tel. (16) 671 33 30

Apel
Patryk Górecki

Załączniki

Plik	Opis
Informacja_dodatkowa_2018.pdf	Informacja dodatkowa
Zalaczniki_2018.pdf	Załączniki

Spółdzielnia Mieszkaniowa
"WIARUS"
ul. Gen. Maczka 4, 37-710 Żurawica
NIP 795-10-12-650, Regon 001387478
tel. (16) 671 33 30

Zuraw
Michał Górecki