



G R U P A
KPW

siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku jednostki:

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gocław-Lotnisko”

z siedzibą w Warszawie (03-982), przy ulicy Orlego Lotu 6

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badania
sprawozdań
finansowych
tęp 727 276 70 73
KRS 0000363152

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przebieg i badania
sprawozdań
finansowych
NIP 725 281 30 24
KRS 000058944

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 535 160 53 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe
monitoring i weryfikacja
na zlecenie
NIP 725 206 55 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
32 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811
720 655 800
e-mail: warszawa@kpw.pl



G R U P A
KPW

siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gocław-Lotnisko”

z siedzibą w Warszawie (03-982), przy ulicy Orlego Lotu 6

dla Walnego Zgromadzenia Członków i Rady Nadzorczej

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Spółdzielnia Mieszkaniowa „Gocław-Lotnisko”** które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2018 roku poz. 395 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badania
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przebiegi i badania
sprawozdań
finansowych
NIP 726 381 30 24
KRS 0000359344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
badry, placu
NIP 535 160 39 28
KRS 0000415757

KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo finansowe
monitoring wyników
na czynniki
NIP 726 206 66 60
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel/fax 32 75 60 333,
223 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel/fax 22 11 69 811,
223 656 640
e-mail: warszawa@kpw.pl



GRUPA
KPW

siedziba Zarządu
93-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/41C
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2039/37a/2018 z dnia 19 lutego 2018 r. w sprawie krajowych standardów badania (700 (Z), 701, 705 (Z), 706 (Z), 720 (Z), 260 (Z), 570 (Z)) oraz nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz.U. 2017 poz. 1089 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od jednostki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostka zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe kierownik jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji

■ KPW Audytor Sp. z o.o.
audyt i badania
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ KPW Audyt Sp. z o.o.
przebiegi i badania
sprawozdań
finansowych jsp
NIP 728 281 80 24
KRS 0000363344

■ KPW Księgowość Sp. z o.o.
prowadzenie ksiąg
rachunkowych
ksiąg, placu
NIP 535 100 39 28
KRS 0000415757

KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
na odroczeni
NIP 725 206 98 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel/fax 32 73 50 333,
32 657 333
e-mail: katowice@kpwl
oddział Warszawa
tel/fax 22 11 69 311,
790 655 640
e-mail: warszawa@kpwl



GRUPA
KPW

siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji jednostki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej jednostki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez kierownik jednostki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki;

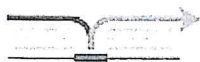
■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badania
sprawozdań
finansowych
NIP 727 376 70 73
KRS 0000366162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
prógqd i badanie
sprawozdań
finansowych jsp
NIP 728 281 80 24
KRS 0000668344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie księgi
rachunkowych
kadry, płace
NIP 535 160 39 28
KRS 0000413757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
marketing i wdrożenie
rozwiązań
NIP 725 206 55 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 75 50 333,
333 557 333
e-mail: katew@kpwl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 69 811
730 555 600
e-mail: warszawa@kpwl



G R U P A
KPW

siedziba Zarządu
80-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności jednostki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności jednostki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

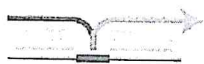
■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 376 70 73
KRS 0000365152

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
prógód i badanie
sprawozdań
finansowych i p
NIP 728 281 30 24
KRS 0000553344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadrę, płace
NIP 535 100 33 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo finansowe
monitoring i weryfikacja
na dzień
NIP 725 206 33 50
KRS 0000472367

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333,
32 73 557 333
e-mail: katow.oe@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 09 811
fax 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl



G R U P A
KPW

siedziba Zarządu
80-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności jednostki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Ewa Gosławska nr rej. 8 496.

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przebiegi i badania
sprawozdań
finansowych (p.p.)
NIP 725 231 50 24
KRS 000038844

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych
kadry, płace
NIP 535 160 53 26
KRS 0000413757

KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo finansowe
monitoring i weryfikacja
na zlecenie
NIP 725 206 55 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 75 50 333;
333 657 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 69 311
220 655 600
e-mail: warszawa@kpw.pl



GRUPA
KPW

siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpw.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

Działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Maria
Gosławska
Data: 2019.03.28
14:59:48 +01'00'

Ewa Gosławska

Kluczowy Biegły Rewident nr 8 496



GRUPA
KPW

Audytor

*KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm audytorskich
prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów
pod numerem 3640*

Łódź, dnia 28 marca 2019 roku

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000353162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przebieg i badanie
sprawozdań
finansowych (zsp)
NIP 728 281 30 24
KRS 0000353344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 635 160 33 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i weryfikacja
na czynniki
NIP 725 206 55 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333,
333 557 333
e-mail: katowice@kpw.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 69 811,
720 655 640
e-mail: warszawa@kpw.pl

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2018-01-01

Okres do: 2018-12-31

Data sporządzenia: 2019-03-26

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-0E

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA "GOŁAW-LOTNISKO"

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Warszawa

Miejscowość: Warszawa

Adres

Kod kraju:

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Warszawa

Ulica: Orlego Lotu

Nr domu: 6

Miejscowość: Warszawa

Kod pocztowy: 03-982

Poczta: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 6832Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000021152

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2018-01-01

Data do: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

NIE DOTYCZY

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

NIE DOTYCZY

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrachunkowych jednakowe grupowanie operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, sporządza się sprawozdanie finansowe tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe wycenione zostały według cen nabycia, z uwzględnieniem amortyzacji oraz umorzenia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, z zastrzeżeniem, że środki trwałe o wartości do 3.500,- złotych (słownie złotych: trzy tysiące pięćset) są umarzane jednorazowo. Amortyzacji nie podlegają budynki i lokale mieszkalne.

Stawkę umorzeniową ustalono w wysokości 1,5% rocznie, tj. stosownie do umorzenia zasobów położonych na tych gruntach. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów ujęta została w pasywach bilansu w pozycji fundusz zasobowy, stawkę umorzeniową ustalono w wysokości 1,5% rocznie, tj. stosownie do umorzenia zasobów położonych na tych gruntach

Wartości niematerialne i prawne obejmują oprogramowanie komputerów wartość początkowa w cenie nabycia z uwzględnieniem amortyzacji.

Wycena przychodu i rozchodu materiałów według cen zakupu.

Należności wyceniono w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, co przejawia się ich pomniejszeniem w razie potrzeby o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące należności z tytułu opłat eksploatacyjnych i kredytów za lokale dokonywane są w przypadku gdy kwota zadłużenia nie znajduje zabezpieczenia w posiadanych wkładach budowlanych i mieszkaniowych. W przypadku lokali wyodrębnionych odpisów aktualizacyjnych dokonuje się w przypadku prawdopodobieństwa nieściągalności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się: aktywa pieniężne obejmujące środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych a'vista i lokatach terminowych według wartości nominalnej, papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w wartościach ceny zakupu.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.

Fundusze własne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych i statucie Spółdzielni.

Fundusz remontowy zasobów mieszkaniowych wyceniony został według wartości nominalnej.

Koszty remontów obniżają środki wyodrębnionego funduszu remontowego tworzonego zgodnie z regulaminem ustalonym przez Radę Nadzorczą. Środki nie wydatkowane w okresie obrachunkowym (lub ich niedobór) przechodzą do rozliczenia w roku następnym. Koszty remontów o wysokiej kapitałochłonności, sfinansowane zgodnie z regulaminem ustalonym przez

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego następuje w rachunku porównawczym za rok obrotowy łącznie z rozliczeniem, w rachunku ciągnionym nadwyżki / niedoboru za rok ubiegły.

Spółdzielnia prowadzi działalność związaną z gospodarką zasobami mieszkaniowymi oraz pozostałą działalność gospodarczą.

Wynik finansowy brutto ustalono w wysokości 3 008 400,98 zł z tego:

- podatek dochodowy w wysokości 942 446,00 zł

- nadwyżka przychodów nad kosztami GZM w wysokości 2 542 413,98 zł
- nadwyżka kosztów nad przychodami GZM w wysokości 3 122 817,98 zł
- zysk netto wyniósł 2 065 954,98 zł.

Podział wyniku netto za 2018 r. w wysokości 2 065 954,98 zł z własnej działalności Spółdzielni i pożytków nastąpi zgodnie z art. 5 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych i § 2 ust. 10 regulaminem zasad rozliczania gospodarki zasobami mieszkaniowymi oraz przyjętym przez Radę Nadzorczą planem na 2019r.

Zgodnie z art. 6 ust. 1 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych, nadwyżka przychodów netto za rok 2018 w wysokości 2 542 413,98 zł oraz nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2018 w wysokości 3 122 817,98 zł przechodzi do rozliczenia na rok następny, za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółdzielnię w niezmienionym istotnie zakresie prawnym. Obejmuje dane całokształtu działalności Spółdzielni, łącznie Biura Zarządu, Administracji „Wilga-Iskra” i Administracji „Mewa”- jednostki nie sporządzają odrębnych sprawozdań.

Lista złożonych podpisów:

2019-03-26 11:57:22 Bogumiła Julia Piotrowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 13:34:32 Janusz Sienkiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 14:58:03 Krzysztof Sieczyński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	384 357 053,43	417 428 840,68
Aktywa trwałe	286 083 617,43	304 956 935,23
Wartości niematerialne i prawne	525 562,13	637 696,25
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	525 562,13	637 696,25
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	279 230 253,07	289 712 659,06
Środki trwałe	279 230 253,07	289 712 659,06
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	24 709 619,80	25 421 561,56
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 326 018,64	264 074 966,68
urządzenia techniczne i maszyny	47 142,03	68 634,86
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	147 472,60	147 495,96
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	7 389 797,74
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	7 389 797,74
Inwestycje długoterminowe	3 823 946,35	3 905 241,07
Nieruchomości	3 823 946,35	3 905 241,07
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 503 855,88	3 311 541,11
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 503 855,88	3 311 541,11
Aktywa obrotowe	98 127 407,54	112 315 650,10
Zapasy	56 330 585,05	64 740 880,25
Materiały	59 802,17	53 519,89
Półprodukty i produkty w toku	35 010 176,78	38 797 785,24
Produkty gotowe	21 260 606,10	25 889 575,12
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	7 763 069,50	9 124 523,32
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	7 763 069,50	9 124 523,32
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 373 693,68	5 927 271,38
– do 12 miesięcy	3 373 693,68	5 927 271,38
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 279 620,85	446 239,48
Inne	402 521,27	115 108,78
dochodzone na drodze sądowej	2 707 233,70	2 635 903,68
Inwestycje krótkoterminowe	29 738 443,73	34 489 689,62
Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 738 443,73	34 489 689,62
w jednostkach powiązanych	351 541,43	580 559,56
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	351 541,43	580 559,56
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 386 902,30	33 909 130,06
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 386 902,30	6 709 130,06

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– inne środki pieniężne	23 000 000,00	27 200 000,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 295 309,26	3 960 556,91
- 1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów GZM	3 122 817,98	2 511 234,60
- 2. Fundusz remontowy	790 804,73	801 757,52
- 3. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	381 686,55	647 564,79
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	146 028,46	156 255,35
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	384 357 053,43	417 428 840,68
Kapitał (fundusz) własny	294 947 554,14	305 336 686,97
Kapitał (fundusz) podstawowy	255 281 830,89	265 067 995,80
- 1. Fundusz udziałowy	1 996 016,85	2 039 926,70
- 2. Fundusz wkładów mieszkaniowych	6 098 966,20	7 018 560,41
- 3. Fundusz wkładów budowlanych	247 186 847,84	256 009 508,69
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	33 927 317,96	35 054 726,93
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	3 672 450,31	3 672 450,31
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 065 954,98	1 541 513,93
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 409 499,29	112 092 153,71
Rezerwy na zobowiązania	50 230,35	50 230,35
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	50 230,35	50 230,35
– długoterminowe	50 230,35	50 230,35
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	2 503 855,88	10 291 338,85
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	2 503 855,88	10 291 338,85
kredyty i pożyczki	2 503 855,88	10 291 338,85
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	83 343 311,44	94 001 131,43
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	69 112 183,47	79 228 773,87
kredyty i pożyczki	790 804,73	801 757,52
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	8 439 804,28	9 181 209,09
- do 12 miesięcy	8 439 804,28	9 181 209,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	192 725,67	888 108,56
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	59 688 848,79	68 357 698,70
Fundusze specjalne	14 231 127,97	14 772 357,56
- a) Zakładowy Fundusz Socjalny	94 435,23	106 389,29
- b) Fundusz remontowy	14 136 692,74	14 665 968,27
- c) Inne fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	3 512 101,62	7 749 453,08
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	932 563,73	1 159 879,70
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	932 563,73	1 159 879,70
Rozliczenia międzyokresowe przychodów GZM	2 579 537,89	6 589 573,38

Lista złożonych podpisów:

2019-03-26 11:57:22 Bogumiła Julia Piotrowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 13:34:32 Janusz Sienkiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 14:58:03 Krzysztof Sieczyński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Jednostka obliczeniowa: złoty
Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 056 931,17	63 212 834,66
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 056 931,17	63 212 834,66
– z opłat	51 983 015,38	51 410 055,68
– z działalności	9 073 915,79	11 802 778,98
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	64 687 495,40	64 115 752,67
Amortyzacja	348 871,44	216 577,67
Zużycie materiałów i energii	24 038 797,69	24 042 326,01
Usługi obce	15 315 439,02	16 359 371,26
Podatki i opłaty, w tym:	5 940 374,55	5 676 457,98
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	5 769 618,79	5 820 525,07
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 134 319,07	1 155 545,39
– emerytalne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	12 140 074,84	10 844 949,29
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem koszty rodzajowe, z tego:	64 687 495,40	64 115 752,67
– z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	58 151 326,76	54 522 126,74
– z działalności własnej	6 536 168,64	9 593 625,93
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 630 564,23	-902 918,01
Pozostałe przychody operacyjne	302 722,39	486 443,67
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	302 722,39	486 443,67
Pozostałe koszty operacyjne	646 903,67	633 966,31
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	646 903,67	633 966,31
Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 974 745,51	-1 050 440,65
Przychody finansowe	815 303,79	661 649,42
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Odsetki, w tym:	815 303,79	661 649,42
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	468,68	1 986,90
Odsetki, w tym:	468,68	1 986,90
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 159 910,40	-390 778,13
Nadwyżka przychodów netto z roku ubiegłego (+)	9 577 699,46	10 700 539,85
Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego (-)	3 989 792,08	3 542 075,34
Zysk (strata) brutto	2 427 996,98	6 767 686,38
Podatek dochodowy	942 446,00	1 179 779,00
Nadwyżka przychodów netto z roku bieżącego	2 542 413,98	6 557 628,05
Nadwyżka kosztów netto z roku bieżącego	3 122 817,98	2 511 234,60
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 065 954,98	1 541 513,93

Lista złożonych podpisów:

2019-03-26 11:57:22 Bogumiła Julia Piotrowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 13:34:32 Janusz Sienkiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 14:58:03 Krzysztof Sieczyński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	305 336 686,97	321 329 727,87
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	305 336 686,97	321 329 727,87
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	265 067 995,80	274 080 885,29
Fundusz udziałowy na początek okresu	2 039 926,70	1 962 151,10
Fundusz wkładów mieszkaniowych na początek okresu	7 018 560,41	7 317 403,59
Fundusz wkładów budowlanych na początek okresu	256 009 508,69	264 801 330,60
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-9 786 164,91	-9 012 889,49
Fundusz udziałowy	-43 909,85	77 775,60
Fundusz wkładów mieszkaniowych	-919 594,21	-298 843,18
Fundusz wkładów budowlanych	-8 822 660,85	-8 791 821,91
zwiększenie (z tytułu)	358 151,23	356 075,55
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
- wpłaty udziałów	4 040,00	102 200,05
- wpłaty wkładów mieszkaniowych	0,00	0,00
- wpłaty wkładów budowlanych	354 111,23	253 875,50
zmniejszenie (z tytułu)	-10 144 316,14	-9 368 965,04
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
– umorzenia wkładów mieszkaniowych	-488 359,67	-156 437,36
– umorzenia wkładów budowlanych	-3 473 617,10	-3 852 588,57
– wypłaty udziałów	-47 949,85	-24 424,45
– wypłaty wkładów mieszkaniowych, wyodrębnienia	-431 234,54	-142 405,82
– wypłaty wkładów budowlanych, wyodrębnienia	-5 703 154,98	-5 193 108,84
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	255 281 830,89	265 067 995,80
- Fundusz udziałowy na koniec okresu	1 996 016,85	2 039 926,70
- Fundusz wkładów mieszkaniowych na koniec okresu	6 098 966,20	7 018 560,41
- Fundusz wkładów budowlanych na koniec okresu	247 186 847,84	256 009 508,69
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 054 726,93	36 547 094,03
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 127 408,97	-1 492 367,10
zwiększenie (z tytułu)	70 576,09	150 666,75
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– wpłaty wpisowe	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	-1 197 985,06	-1 643 033,85
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenie	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33 927 317,96	35 054 726,93
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki)	3 672 450,31	3 701 768,02

	Rok bieżący	Rok poprzedni
rachunkowości		
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-29 317,71
zwiększenie (z tytułu)	0,00	92 482,59
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-121 800,30
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3 672 450,31	3 672 450,31
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	2 065 954,98	1 541 513,93
Zysk netto	2 065 954,98	1 541 513,93
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	294 947 554,14	305 336 686,97
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	292 881 599,16	303 795 173,04

Lista złożonych podpisów:

2019-03-26 11:57:22 Bogumiła Julia Piotrowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 13:34:32 Janusz Sienkiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 14:58:03 Krzysztof Sieczyński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka obliczeniowa: złoty

Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 065 954,98	1 541 513,93
Korekty razem	-5 105 500,43	8 736 919,30
Amortyzacja	348 871,44	216 577,67
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-814 835,11	-659 662,52
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	8 410 295,20	9 232 526,09
Zmiana stanu należności	1 361 453,82	2 170 289,88
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-10 646 867,20	-6 016 608,21
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 764 418,58	3 793 796,39
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-3 039 545,45	10 278 433,23
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Wpływy	19 778 984,13	12 508 948,75
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 389 186,39	11 724 495,23
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	7 389 797,74	784 453,52
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	7 389 797,74	784 453,52
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	7 389 797,74	784 453,52
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	2 062 223,00	2 102 216,31
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 062 223,00	2 102 216,31
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	17 716 761,13	10 406 732,44
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
Wpływy	8 721 632,35	3 673 083,82

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 456 188,35	2 313 928,20
Kredyty i pożyczki	450 140,21	697 506,20
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	815 303,79	661 649,42
Wydatki	28 150 093,92	23 952 150,32
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	19 901 049,27	19 830 664,13
Splaty kredytów i pożyczek	8 248 575,97	4 119 499,29
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	468,68	1 986,90
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-19 428 461,57	-20 279 066,50
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-4 751 245,89	406 099,17
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 751 245,89	406 099,17
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	34 489 689,62	34 083 590,45
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	29 738 443,73	34 489 689,62
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2019-03-26 11:57:22 Bogumiła Julia Piotrowska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 13:34:32 Janusz Sienkiewicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2019-03-26 14:58:03 Krzysztof Sieczyński - COPE SZAFIR - Kwalifikowany