

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 6,8,5,0,0,1,3,7,8,8	KRS 0,0,0,0,1,0,3,1,7,3	

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA LOKATORSKO- WŁASNOŚCIOWA PAX-NAFTOBUDOWA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	JASIELSKI
Gmina	JASŁO	Miejscowość	JASŁO
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	JASIELSKI	Gmina	JASŁO
Ulica	KOCHANOWSKIEGO	Nr domu	6
Miejscowość	JASŁO	Kod pocztowy	38-200
		Poczta	JASŁO
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
6 8 3 2 Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie 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

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przedstawionych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (DZ. U. Nr 6 poz.35) z późniejszymi zmianami.
- Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:
 - aktywa finansowe - wg cen nabycia, - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej,
- na dzień bilansowy: - aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.
- Ewidencji materiałowej nie prowadzi się.
- Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
- Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
- Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
- Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Ustalenia wyniku finansowego

wersja porównawcza
w wartości netto

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

dla jednostek innych

Pozostałe (opcjonalnie)

brak

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

brak

brak

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla spółdzielni mieszkaniowej

Informacja dodatkowa 2024

**Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko Własnościowa
„PAX- Naftobudowa”, 38-200 Jasło, ul. Kochanowskiego 6
NIP 6850013788, REGON 001232333, KRS 0000103173**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr: Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko Własnościowa „PAX- Naftobudowa”, 38-200 Jasło, ul. Kochanowskiego 6; Przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych członków i ich rodzi, budowanie lub nabywanie budynków w celu ustanowienia na rzecz członków odrębnej własności znajdujących się w tych budynkach lokali mieszkalnych, zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi mienie Spółdzielni, wynajem nieruchomości, zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi własność Spółdzielni nabytymi na podstawie Ustawy, zarządzanie nieruchomościami nie stanowiącymi mienia Spółdzielni lub mienia członków Spółdzielni na podstawie umowy zawartej z właścicielami tej nieruchomości. Spółdzielnia nie prowadzi działalności gospodarczej, z której czerpałaby zyski.
 - 2) czas trwania działalności jednostki:
Spółdzielnia została zarejestrowana w dniu 12.11.1985 w Sadzie Rejonowym w Krośnie, Sąd Gospodarczy Wydział V. Na podstawie Ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 uzyskała wpis do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 27.03.2002, numer KRS 0000103173;
 - 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2024 r do 31.12.2024 r;
 - 4) w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;
 - 5) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;
 - 6) W roku 2024 nie nastąpiło połączenie,
 - 7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- a) **rok obrotowy:** rok obrotowy w Spółdzielni pokrywa się z rokiem kalendarzowym;
- b) **metody wyceny aktywów i pasywów:**
- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
 - środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Zgodnie z decyzją Zarządu wpisaną do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przedstawionych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. (DZ. U. Nr 6 poz.35) z późniejszymi zmianami.
 - Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:
 - aktywa finansowe - wg cen nabycia, - aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy:
 - aktywa finansowe wyceniane są wg ceny nabycia lub ceny rynkowej w zależności, która jest niższa
 - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.
 - Ewidencji materiałowej nie prowadzi się.
 - Należności i udzielone pożyczki ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
 - Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

- Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.
- Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym, Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

c) sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Gr.	Nazwa grupy	Stan na	Przychody	Rozchody	Stan na
		01.01.2024			31.12.2024
0	Grunty	63 460,86	-	-	63 460,86
I	Budynki i budowle	3 598 550,22	-	-	3 598 550,22
III	Kotły i masz. energet.	-	-	-	-
IV	Urząd. Ogól. Zastos.	5 198,13	-	-	5 198,13
V	Urząd. tech. branżowe	-	-	-	-
VI	Urządzenia techniczne	-	-	-	-
VII	Środki transportowe	-	-	-	-
VIII	Narzędzia, wyposażenie	-	-	-	-
	Razem	3 667 209,21	-	-	3 667 209,21

- przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Gr.	Nazwa grupy	Stan na 01.01.2024	Rozchód	Amortyzacja	Stan na 31.12.2024
				2024	
0	Grunty	20 031,68	0	951,91	20 983,59
I	Budynki	1 599 559,40	0	112 412,18	1 711 971,58
III	Kotły i masz. energetycz.	0,00	0	0	0,00
IV	Urząd. ogól. zastosowania	5 198,13	0	0	5 198,13
V	Urząd. tech. branżowe	0,00	0	0	0,00
VI	Urządzenia techniczne	0,00	0	0	0,00
VII	Środki transportowe	0,00	0	0	0,00

VIII	Narzędz.wyposażenie	0,00	0	0	0,00
	Razem	1 624 789,21	0,00	113 364,09	1 738 153,30

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych– **nie dotyczy**;

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio wart.33 ust.3 oraz art.44b ust.10– **nie dotyczy**;

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystość – **Od 01.01.2019r. Spółdzielnia posiada prawo własności gruntów.** Przekształcenie zostało dokonane zgodnie z: **USTAWA** z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2018r. poz. 1716).

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu– **nie dotyczy**;

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują– **nie dotyczy**;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego– **nie dotyczy**;

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych– **nie dotyczy**;

- 8) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

wyszczególnienie	Stan na 01.01.2024	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na 31.12.2024
			2024	
fundusz zasobowy	-444 042,61	0,00	113 364,09	-557 406,70
fundusz wkładów budowlanych	2 284 732,50	0	0	2 284 732,50
Razem	1 954 053,98	0,00	113 364,09	1 727 325,80
fundusz remontowy	-15 100,70	84 882,17	40 339,31	29 442,16

- w Funduszu Remontowym rozliczono Roboty hydrauliczne sfinansowane odszkodowaniem na kwotę 4508,79- po stronie zwiększenia i zmniejszenia

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk roku 2024 w kwocie 47 985,60 w całości zostanie przeznaczony na gospodarkę zasobami mieszkaniowymi.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym– **nie dotyczy**;

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: a)do 1roku,b)powyżej 1roku do 3lat,c)powyżej 3do 5lat,d)powyżej 5lat; – **nie dotyczy**;

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń– **nie dotyczy**;

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie–

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową– **nie dotyczy**;

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych– **nie dotyczy**;

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku – **nie dotyczy**;

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym –wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym– **nie dotyczy**;

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego– **nie dotyczy**;

17.a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z2020r. poz. 1406, 1492, 1565,2122 i2123) –w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – **nie dotyczy**;

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:a)art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.–Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),b)art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z2020 r. poz. 1643 i 1639)

stan 31.12.2024 kwota 0,00 zł ;

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług– **nie dotyczy**;

2. 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

numer konta	nazwa konta	RAZEM	struk %	GZM	lokale użytkowe (16,40%)	Wspólnoty
700-1	EKSPLLOATACJA	219 550,15	39,70	185 585,25	33 964,90	
700-10	WĘZEŁ CIEPŁOWNICZY	12 667,56	2,29	12 667,56		
700-2	NAJEM POMIESZCZEŃ	7 174,68	1,30	0,00	7 174,68	
700-3	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	357,68	0,06	357,68	0,00	
700-4	ZW OPŁATA STAŁA LOK MIESZKALNE	10 311,84	1,86	10 311,84		
700-5	REKLAMY I BANERY	304,88	0,06	0,00	304,88	
700-6	DODATKOWA PIWNICA	3 131,40	0,57	3 131,40		
700-7	DOMOFON	1 830,00	0,33	1 830,00		
700-8	FUNDUSZ REMONTOWY	80 373,38	14,53	65 813,78	14 559,60	
700-9	ZW OPŁATA STAŁA LOK UZYTEKOWE	868,80	0,16	0,00	868,80	
700-13	UBEZPIECZENIE GRUPOWE	550,59	0,10	550,59		

700-15	ENERGIA ELEKTRYCZNA REFAKTURA	731,71	0,13	0,00	731,71	
700-16	NAJEM SALI	8 536,58	1,54		8 536,58	
700-17	KARTY PARKINGOWE	1 910,37	0,35	1 910,37		
703-1	ZARZĄDZANIE WSPÓLNOTAMI	89 988,40	16,27	0,00		89 988,40
703-2	POZOSTAŁE USŁUGI PRZY ZARZĄDANIU	200,00	0,04	0,00		200,00
703-3	RYCZAŁT NA REMONTY	15 629,16	2,83			15 629,16
703-4	USŁUGI SPRZĄTANIA	31 571,82	5,71			31 571,82
703-5	REFAKTURY DOTYCZĄCE WSPÓLNOT	15 951,10	2,88			15 951,10
750-1	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	
760-1	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE (w tym :ODSZKODOWANIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	
760-4	REFUNDACJA WYNAGRODZEŃ	50 726,09	9,17	50 726,09		
760-7	DAROWIZNY	600,00	0,11	600,00		
760-8	PRZYCHODY COVID	0,00	0,00	0,00		
		552 966,19	100,00	333 484,56	66 141,15	153 340,48
	struktura %			60,31	11,96	27,73

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: – **nie dotyczy**;
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie dotyczy**;
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**;
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie dotyczy**;
- 6) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto –;

Lp	Rodzaje przychodów	Ogółem	GZM podatkowy	Pozostała działalność
I.	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	501 640,10	282 158,47	219 481,63
1	Opłaty eksploatacyjne	239 997,75	206 032,85	33 964,90
	- lokale mieszkalne	206 032,85	206 032,85	
	- lokale użytkowe	33 964,90		33 964,90
2	Opłaty za garaże, miejsca parkingowe:	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystywane przez mieszkańców	0,00	0,00	0,00

	(członków) na cele mieszkaniowe	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00
3	Wpłaty za media (odniesione na konto 70):	11 912,35	10 311,84	1 600,51
	- od lokali mieszkalnych	10 311,84	10 311,84	
	- od lokali użytkowych	1 600,51		1 600,51
4	Wpłaty na fundusz remontowy	80 373,38	65 813,78	14 559,60
	- od lokali mieszkalnych	65 813,78	65 813,78	
	- od lokali użytkowych	14 559,60		14 559,60
5	Przychody z najmu, dzierżawy, służebności	16 016,14	0,00	16 016,14
	- wynajem dodatkowych pomieszczeń na mieszkańcom cele mieszk.(członkom?)	0,00		
	- wynajem mieszkań?	0,00		
	- pozostałe	16 016,14		16 016,14
6	Przychody z udostępnienia powierzchni na reklamę, dla telewizji komercyjnej itp.	0,00	0,00	0,00
7	Przychody ze sprzedaży lokali budowanych na zasadach deweloperskich (mieszkania, garaże, lokale użytkowe wraz z udziałem w gruncie)	0,00	0,00	0,00
8	Przychody z działalności społeczno-wychowawczej i kulturalnej	0,00	0,00	0,00
9	Opłaty abonamentowe za dostarczanie sygnału tv i internetu	0,00		0,00
10	Przychody z zarządzania wspólnotami	153 340,48		153 340,48
11	Sprzedaż usług remontowych	0,00	0,00	0,00
II.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	51 326,09	600,00	50 726,09
1	Przychód ze sprzedaży gruntów niezabud.			
2	Nadwyżka pomiędzy ceną mieszkania uzyskaną na przetargu, a wyceną rynkową wg rzeczoznawcy			
2	Otrzymane dotacje i dofinansowania	50 726,09	0,00	50 726,09
	- z PFRON na wynagrodzenia	50 726,09		50 726,09
	z UE	0,00		0,00

	- z Krajowego Funduszu Szkoleniowego			
3	Otrzymane odszkodowania:	0,00	0,00	0,00
	- za niedostarczenie lokalu socjalnego			
	- od ubezpieczyciela dot. środ. trwałych zwolnione z podatku (art. 17 ust. 1 pkt 54)	0,00		0,00
	- za wywłaszczenie z części działki			
	zabudowanej budynkiem mieszkalnym			
	- od dewelopera za utrudnienia			
4	Umorzone składki ZUS (Tarcza 1 i 2)	0,00		0,00
5	Umorzona pożyczka z Urzędu Pracy (art. 15zzd ust 10)	0,00		0,00
5	Przedawnione roszczenie o wypłatę wkładu mieszkaniowego	0,00		
6	Przychody ze sprzedaży białych certyfikat.	0,00		
7	Otrzymane darowizny (interpretacja)	600,00	600,00	
8	Pozostałe przychody operacyjne (zwrócone koszty sądowe, rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizujące) dotyczące:	0,00	0,00	0,00
	- lokali mieszkalnych	0,00		
	- lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
III	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00
1	Naliczone odsetki za zwłokę od opłat:	0,00	0,00	0,00
	- za lokale mieszkalne	0,00	0,00	0,00
	- za lokale użytkowe	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od środków na rachunkach bież.	0,00		0,00
3	Odsetki od lokat (w tym tzw. overnight)	0,00		0,00
IV	RAZEM PRZYCHODY RZiS (I+II+III)	552 966,19	282 758,47	270 207,72
V	PRZYCHODY PODATKOWE NIE UJĘTE W PRZYCHODACH BILANS.	37 708,31	37 708,31	0,00
1	Nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu mediów ujęta na koncie 20 lub 84	37 708,31	37 708,31	0,00
	- lokale mieszkalne	37 708,31	37 708,31	0,00

	- lokale użytkowe	0,00	0,00	0,00
2	Umorzona pożyczka na termomodernizację (premia termomodernizacyjna) odniesiona na fundusz remontowy	0,00	0,00	0,00
3	Dotacja ze środków UE na modernizację budynków mieszkalnych ujęta f. remont.	0,00	0,00	0,00
4	Odszkodowania za szkody w budynkach mieszkalnych ujęte na f. remontowym (zw. z podatku z art. 17 ust.1 pkt 54a)	0,00	0,00	0,00
5	Opłaty przekształceniowe (ujęte na k. 845)	0,00	0,00	0,00
	- od mieszkań	0,00	0,00	0,00
	- od lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
6	Wpłaty mieszkańców na fundusze celowe (inwestycyjne) ujęte funduszowo	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki otrzymane (zapłacone) z lat poprz.	0,00	0,00	0,00
	- od lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00
	- od lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
8	Umorzenie kredytów „starego portfela”	0,00	0,00	0,00
VI	PRZYCHODY BILANSOWE NIE STANOWIĄCE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	0,00	0,00	0,00
1	Naliczone (nie zapłacone) odsetki	0,00	0,00	0,00
	- od lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00
	- od lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
2	Umorzone składki ZUS (Tarcza 1 i 2)	0,00		0,00
3	Umorzona pożyczka z Urzędu Pracy	0,00		0,00
	OGÓŁEM PRZYCHODY PODATKOWE DO CIT-8 (IV + V – VI)	590 674,50	320 466,78	270 207,72

Lp.	Koszty działalności	Ogółem	GZM podatkowy	Działalność opodatkow.
-----	---------------------	--------	------------------	---------------------------

I	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	527 015,51	281 369,56	245 645,95
1	Koszty eksploatacji i utrzymania podzielone metodą bezpośrednią (kluczem podziału k-tów stosowanym w rachunkowości, np. na m ² , udział)	17 380,47	14 530,07	2 850,40
	- lokale mieszkalne	14 530,07	14 530,07	0,00
	- lokale użytkowe	2 850,40	0,00	2 850,40
	- garaże	0,00	0,00	0,00
2	Koszty zakupu mediów podzielone metodą bezpośrednią	9 123,00	7 616,72	1 506,28
	- lokale mieszkalne	7 616,72	7 616,72	
	- lokale użytkowe	1 506,28		1 506,28
3	Odpis na fundusz remontowy	80 373,38	65 448,80	14 924,58
	- lokale mieszkalne	65 448,80	65 448,80	0,00
	- lokale użytkowe	14 924,58	0,00	14 924,58
4	Koszty ogólne zarządu podzielone wskaźnik. struktury sprzedaży (inaczej niż w księgach)		54,25	45,75
		357 158,20	193 773,96	163 384,24
5	Koszty działalności społeczno-wychowawczej i kulturalnej	0,00	0,00	0,00
6	Koszt wytworzenia sprzedanych lokali budowanych na zasadach deweloperskich	0,00	0,00	0,00
7	Koszty najmu, dzierżawy	0,00	0,00	0,00
	- wynajem dodatkowych pomieszczeń na mieszkańcom cele mieszk. (członkom?)	0,00	0,00	0,00
	- wynajem mieszkań?	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00
8	Koszty bezpośrednie zarządzania wspólnotami, w tym koszty	62 980,46		62 980,46
II	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	497,05	497,05	0,00
1	Cena nabycia sprzedanej działki nieabud.	0,00	0,00	0,00
1	Koszty sądowe i egzekucyjne dotyczące dochodzenia należności dotyczących:	0,00	0,00	0,00
	- lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00
	- lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
2	Odpisane należności:	0,00	0,00	0,00
	- lokale mieszkalne	0,00	0,00	0,00
	- lokale użytkowe	0,00	0,00	0,00

3	Odpisy aktualizujące należności utworzone na podstawie ustawy o rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	- od lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00
	- od lokali użytkowych	0,00	0,00	0,00
4	Koszty usunięcia szkód	497,05	497,05	
5	Koszty obsługi przy sprzedaży „białych certyfikatów”	0,00	0,00	0,00
6	Różnice	0,00		0,00
III	KOSZTY FINANSOWE	234,03	0,00	234,03
1	Odsetki od zobowiązań podzielone metodą bezpośrednią lub wskaźnikiem struktury sprzedaży	234,03	0,00	234,03
2	Odpisy aktualizujące należności odsetkowe:	0,00	0,00	0,00
	- od lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00
	- od lokali użytkowych	0,00		0,00
IV	RAZEM KOSZTY RZiS (I +II +III)	527 746,59	281 866,61	245 879,98
V	WYŁĄCZENIA Z KUP, z tego:	1 182,86	1 126,86	56,00
1	• różnice przejściowe	0,00	0,00	0,00
	Nie wypłacone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	0,00		0,00
	Nie zapłacone składki ZUS płatnika za miesiące 11 i 12			
	Faktury korygujące koszty otrzymane w roku następnym			
	Odpisy aktualizujące należności utworzone na podstawie ustawy o rachunkowości	0,00	0,00	0,00
	Utworzone rezerwy na przyszłe zobowiąz.	0,00	0,00	0,00
2	• różnice trwałe	1 182,86	1 126,86	56,00
	Amortyzacja śr. trwałych GZM	0,00	0,00	0,00
	Koszty usunięcia szkód w śr. trwałych sfinansow. odszkodowaniem zwolnionym			
	Umorzone składki ZUS (Tarcza 1 i 2)	0,00		0,00
	Sankcja za zapłatę faktur na r-k nie ujęty w wykazie Szefa KAS			
	Wpłaty na PFRON			
	Odpisane należności przedawnione			

	Koszty NKUP	1 126,86	1 126,86	
	Wydatki osobowe na rzecz RN			
	Odsetki od zobowiązań podatkowych	56,00		56,00
	Przekazane darowizny, z tego:	0,00		0,00
	- na rzecz OPP			
	- na rzecz COVID-19 w dniu 15.12.2020 r.			
VI	ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	0,00	0,00	0,00
1	Wypłacone w roku bieżącym wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych zarachowane w koszty roku poprzedniego	0,00	0,00	0,00
2	Składki ZUS płatnika za 11 i 12 roku poprzedniego zapłacone w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00
3	Odpisy aktualizujące nieściągalność została uprawdopodobniona	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM KOSZTY PODATKOWE PODATKOWE DO CIT-8 (IV-V+VI)	526 563,73	280 739,75	245 823,98

Wyszczególnienie	Ogółem	GZM podatkowy	Pozostała działalność
Przychody	590 674,50	320 466,78	270 207,72
KUP	526 563,73	280 739,75	245 823,98
Dochód	64 110,77	39 727,03	24 383,74
<u>Dochody zwolnione z podatku:</u>	0,00		0,00
- dotacja ze środków UE	0,00		
- odszkodowania za szkody w budynkach mieszkalnych			
- odszkodowania za szkody w poz. środkach trwałych			
Dochód zwolniony GZM	39 727,03	39 727,03	

Podstawa opodatkowania	24 383,74		
Należny podatek 9%	2 195		

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym– **nie dotyczy**;
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym– **nie dotyczy**;
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska– **nie dotyczy**;
- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie– **nie dotyczy**;
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych– **nie dotyczy**;
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym wart.2pkt2 ustawy z dnia 19lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. z 2020 r. poz.1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa wart.5tej ustawy– **nie dotyczy**;

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych –kursy przyjęte do ich wyceny– **z dnia bilansowego 31.12.2024 r.**;

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny– **nie dotyczy**.

5.Informacje o:

1)charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki– **nie dotyczy**;

2)transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr1606/2002Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19lipca 2002r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki– **nie dotyczy**;

3)przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu,– 4,54 etatu;

Na dzień 31.12.2024 Spółdzielnia zatrudnia 2 (dwie) osoby na umowy zlecenie;

4)wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu–

Wynagrodzenie Członkowie Zarządu 87 617,06 zł;

w tym: 1 umowa o pracę (12 mcy), 1 umowa powołania (12 mcy); 1 umowa powołania (8 mcy); 1 umowa powołania (1 mc);

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej za 2024 wyniosło 6536,00 zł;

Radę Nadzorczą reprezentuje 5 (pięciu) członków;

5)kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także

zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów– **nie dotyczy**;

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach– **nie dotyczy**;

b) inne usługi atestacyjne– **nie dotyczy**;

c) usługi doradztwa podatkowego– **nie dotyczy**;

d) pozostałe usługi– **nie dotyczy**.

6.-8. – **nie dotyczy**.

PREZES ZARZĄDU

Koźłowska
Agnieszka Koźłowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Agnieszka Dzielińska
Agnieszka Dzielińska

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORÓW WŁASNOŚCIOWA
"PAX-NAJPOBUDOWA"

38-200 JASŁO

ul. Kochanowskiego 5, tel. 17 448 52 36
REGON 001232333, NIP 685-00-13-788

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	1 929 055,91	2 042 420,00	A	Fundusze własne	1 775 311,40	1 865 650,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	1 727 325,80	1 840 689,89
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	1 727 325,80	1 840 689,89
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz wkładów budowlanych		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			II	Fundusz zasobowy		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 929 055,91	2 042 420,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	1 929 055,91	2 042 420,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	42 477,29	43 429,19	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 886 578,62	1 998 990,81	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	47 985,60	24 961,00
d)	środki transportu			VII	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	320 973,32	261 008,20
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
1	Od jednostek powiązanych			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– długoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– inne papiery wartościowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	zobowiązania wekslowe		
	– inne papiery wartościowe			e)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	320 973,32	261 008,20
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– powyżej 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
B	Aktywa obrotowe	167 228,81	84 239,09	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	291 531,16	261 008,20
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	120 610,06	128 874,98
1	Materiały			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3	Produkty gotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 257,79	65 662,38
4	Towary				– do 12 miesięcy	54 257,79	65 662,38
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	61 042,35	62 288,46	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
1	Należności od jednostek powiązanych	17 654,24	12 411,84	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 654,24	12 411,84	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 382,57	15 729,20
	– do 12 miesięcy	17 654,24	12 411,84	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	26 200,35	18 966,36
b)	inne			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	73 080,39	31 775,28
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– z tytułu lokali mieszkalnych	73 080,39	31 775,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– z tytułu lokali użytkowych		
	– do 12 miesięcy			k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
b)	inne			4	Fundusze specjalne:	29 442,16	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	43 388,11	49 876,62		– w tym fundusz remontowy	29 442,16	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 388,11	49 876,62	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	43 388,11	49 876,62	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				– długoterminowe		

c)	inne				– krótkoterminowe		
d)	dochodzone na drodze sądowej			3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
e)	należności od osób uprawnionych:	0,00	0,00				
	– z tytułu lokali mieszkalnych						
	– z tytułu lokali użytkowych						
III	Inwestycje krótkoterminowe	106 186,46	21 950,63				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 186,46	6 849,93				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	106 186,46	6 849,93				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 186,46	6 849,93				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	15 100,70				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości						
C	Należne wpłaty na fundusz podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 096 284,72	2 126 659,09		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 096 284,72	2 126 659,09

PREZES ZARZĄDU

Agnieszka Kozłowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Agnieszka Dzielińska

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
"PAX-NAFTOBUDOWA"
38-200 JASŁO
ul. Kochanowskiego 6, tel. 13 448 52 36
REGON 001232333, NIP 685-00-13-788

SPÓŁDZIELNIA
MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-
WŁASNOŚCIOWA PAX-
NAFTOBUDOWA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	501 640,10	417 310,65
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	501 640,10	417 310,65
	a) w tym z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	282 158,47	252 431,08
	b) w tym z działalności własnej	219 481,63	164 879,57
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	527 015,51	444 316,64
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	22 832,62	34 813,60
III	Usługi obce	39 892,67	65 266,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 623,00	17 000,30
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	313 073,40	209 473,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	55 307,58	35 076,09
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	85 286,24	82 686,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	527 015,51	444 316,64
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości	281 369,56	264 147,32
	b) z działalności własnej	245 645,95	180 169,32
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-25 375,41	-27 005,99
I	Wynik z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	788,91	-11 716,24
II	Wynik z działalności własnej (C – C.I)	-26 164,32	-15 289,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	51 326,09	28 754,82
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	51 326,09	28 754,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	497,05	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	497,05	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	25 453,63	1 748,83
G	Przychody finansowe	0,00	233,75
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:	0,00	233,75
	– 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	234,03	143,27
I	Odsetki, w tym:	234,03	143,27
	– 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)	25 219,60	1 839,31
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego	24 961,00	23 843,69
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I - I.II)	50 180,60	25 683,00
J	Podatek dochodowy	2 195,00	722,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	23 024,60	1 117,31
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego		
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego		
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III - J - K - L.I + L.II)	47 985,60	24 961,00

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
"PAX-NAFTOBUDOWA"
38-200 JASŁO
ul. Kochanowskiego 6, tel. 13 448 52 36
REGON 001232333, NIP 685-00-13-788

PREZES ZARZĄDU
Kozłowska
Agnieszka Kozłowska

CZŁONEK ZARZĄDU
Agnieszka Dzielińska
Agnieszka Dzielińska