

I. Informacje i objaśnienia do bilansu

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, **rozchodu**, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Rozliczenie zmian wartości niematerialnych i prawnych A.I.1 do A.I.4

Tabela 1.1

NAZWA GRUPY	Wartość początkowa					Wartość początkowa brutto stan na 31.12.2018r.
	Wartość początkowa na 01.01.2018r.	zwiększenia		Zmniejszenia		
		zwiększenia	ogółem zwiększenia	Inne	ogółem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Wartości niematerialne i prawne	20 615,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 615,58 zł
1.Programy komputerowe	20 615,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	20 615,58 zł

Tabela 1.2

U m o r z e n i e						
	zwiększenia		zmniejszenia		Stan na	Stan na
STAN	Amortyzacja	ogółem zwiększenia	likwidacja	STAN	01.01.2018	31.12.2018
01.01.2018	Wartości			31.12.2018	(netto)	(netto)
umorzenie	Niematerialnych i prawnych za 2018 rok			UMORZENIE	(2-8)	(7-12)
8	9	10	11	12	13	14
19 006,98zł	1 206,48zł	1 206,48zł	0,00 zł	20 213,46zł	0,00 zł	402,12 zł
19 006,98 zł	1 206,48zł	1 206,48zł	0,00 zł	20 213,46 zł	0,00 zł	402,12 zł

Zestawienie zmian stanu-rzeczowe aktywa trwale poz . A.II.1 do A.II.2

wg załącznika Tabela 1.3 i Tabela 1.4

Zestawienie zmian stanu-Inwestycje długoterminowe -nieruchomości poz. A.IV.1

wg załącznika Tabela 1.5 i Tabela 1.6

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

- nie występują

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

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

- nie występują

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU 2017 rok (dane o wartości ustalono na podstawie dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za to prawo)

Nieruchomość	Numer działki	Powierzchnia gruntów w ha			W-ść gruntów wg opłaty za wieczyste użytkowanie			
		stan na 01.01.2018	zmiana 2018r zmniejszenia	stan na 31.12.2018	Stan na 01.01.2018	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec 31.12.2018r
						zwiększenia	zmniejszenia	
Pismo RG.III.72241/209/26/2008		0,8745		0,8745	226 670,00			226 670,00
w tym: Aleja Piastów DJ	50 33	0,3174		0,3174	82 269,93			82 269,93
Aleja Piastów DJ	50 35	0,4688		0,4688	121 512,75			121 512,75
Aleja Piastów DJ	50 32	0,0883		0,0883	22 887,32			22 887,32
Pismo RG.III.72241/247/67/2008		0,5864		0,5864	173 050,00			173 050,00
w tym: nie ujawnione w KW	50 11	0,1012		0,1012	29 864,70			29 864,70
nie ujawnione w KW	50 13	0,0312		0,0312	9 207,30			9 207,30
Baza Aleja Piastów	52 3	0,4540		0,4540	133 978,00			133 978,00
Pismo RG.III.72241/244/2008 i 72241/11/2009 i 72241/19/2010 i RG.6843.13.2011. MRB		1,2179		1,2179	651 712,47			651 712,47
Garaże	45 57	0,0666		0,0666	36 182,90			36 182,90
wymiennikownia ciepła Zwycięstwa	50 42	0,0311		0,0311	18 610,00			18 610,00
pawilon Wyzwolenia 3	45 49	0,0418		0,0418	26 740,00			26 740,00
tereny zielone boisko	45 22	0,3194		0,3194	162 800,01			162 800,01
tereny zielone obok boiska	45 28	0,0340		0,0340	17 329,99			17 329,99
Biurowiec Lewiatan	45 37	0,6473		0,6473	342 870,00			342 870,00
wymiennikownia W12 Obrońców .Westerplatte	45 6	0,0515		0,0515	30 610,00			30 610,00
Garaże	45 45	0,0095		0,0095	5 937,50			5 937,50
Garaże	45 46	0,0126		0,0126	7 862,07			7 862,07
Pawilon Kowalski	45 48	0,0041		0,0041	2 770,00			2 770,00
O g ó ł e m		2,6788		2,6788	1 051 432,47			1 051 432,47

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 występują

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 występują

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Grupa należności	Stan należności brutto 01.01.2018r.	Odpisy aktualizujące należności				Należności brutto na 31.12.2018
		Stan na 01.01.2018	zwiększenia	uznanie-zmniejszenie	stan na 31.12.2018	
1	2	3	4	5	6	7
A.III.3.Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	573 041,71					0,00
B.II. Należności krótkoterminowe, w tym:	406 926,08	33 224,73	10 330,30	12 099,01	31 456,02	365 708,25
3.1. należności od pozostałych jednostek	73 755,33	32 551,73	6 698,47	12 099,01	27 151,19	33 832,69
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	36 077,61	32 551,73	6 698,47	12 099,01	27 151,19	30 472,69
do 12 miesięcy	36 077,61	32 551,73	6 698,47	12 099,01	27 151,19	30 472,69
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00					0,00
c) inne	37 677,72					3 360,00
3.2 pozostałe należności z tytułu:	332 497,75	673,00	3 631,83	0,00	4 304,83	331 875,56
a) opłat za lokale mieszkalne i garaże	302 829,62	673,00	3 631,83	0,00	4 304,83	311 493,91
b) opłat za lokale użytkowe	30 341,13	0,00				20 381,65
c) rozliczeń za media	0,00	0,00				0,00

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

-nie występują

9) 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;
Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

Tabela6.1

Rodzaj kapitału(funduszu)	Stan kapitałów brutto na 01.01.2018	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego					
		wpłaty wpisowego	ustanowienie odrębnej własności	wpłaty udziałów	Inne	spłata kredytu	razem(3+4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
A.I.Kapitał(fundusz)podstawowy	12 090 545,30		68 053,21				68 053,21
Udziałowy	87 213,81						0,00
Wkładów mieszkaniowych	740 633,51		68 053,21				68 053,21
Wkładów budowlanych	11 262 697,98						0,00
A.II. Fundusz zasobowy	2 861 005,15						0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

Tabela 6.2

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego							Stan kapitałów na 31.12.2018r. brutto
zwrot umorzenia do banku	Umorzenie za rok i inne	Zwrot	wypowiedzenia, zgony	ustanowienie odrębnej własności	Inne	razem(9+10+11+12+13+14)	
9	10	11	12	13	14	15	16
		6 341,71		255 702,09		262 043,80	11 896 554,71
		6 341,71				6 341,71	80 872,10
				216 741,84		216 741,84	591 944,88
				38 960,25		38 960,25	11 223 737,73
				75 234,67		75 234,67	2 785 770,48

Zmiany umorzeń kapitałów (funduszy)

Tabela 6.3

Rodzaj kapitału(funduszu)	Umorzenie na 01.01.2018	Zwiększenia umorzenia			zmniejszenia		Stan umorzenia na 31.12.2018	Stan kapitałów netto na 01.01.2018	Stan kapitałów netto na 31.12.2018
		naliczenie za rok	inne	razem zwiększenia	Odrębna własność	inne			
17	18	19	20	21	22	23	24	25	
A.I.Kapitał(fundusz)podstawowy	5 911 166,96	183 133,98		183 133,98	107 062,33	5 987 238,61	6 179 378,34	5 909 316,10	
Udziałowy							80 213,81	80 872,10	
Wkładów mieszkaniowych	544 226,88	11 421,64		11 421,64	87 096,35	468 552,17	196 406,63	123 392,71	
Wkładów budowlanych	5 366 940,08	171 712,34		171 712,34	19 965,98	5 518 686,44	5 895 757,90	5 705 051,29	
A.II. Fundusz zasobowy	1 056 876,67	37 114,69		37 114,69		1 093 991,36	1 804 128,48	1 691 779,12	

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

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

Zysk na działalności GZM nie występuje. Zysk na pozostałej działalności stanowi kwotę 210 427,18 zł, którą proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu remontowego.

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

Stan na 01.01.2018 r.	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na 31.12.2018 r.	0,00

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności									
	Do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
	stan na									
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
2. Pozostałych jednostek:	40 664,31	8 385,65	82 358,70	17 838,13	83 852,60	19 384,80	495 361,48	42 933,49	702 237,09	88 542,07
a) kredyty i pożyczki	40 664,31	8 385,65	82 358,70	17 838,13	83 852,60	19 384,80	495 361,48	42 933,49	702 237,09	88 542,07
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług										
e) zaliczki otrzymane na dostawę										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń										
h) z tytułu wynagrodzeń										
Razem	40 664,31	8 385,65	82 358,70	17 838,13	83 852,60	19 384,80	495 361,48	42 933,49	702 237,09	88 542,07

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

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w spółdzielni w okresie sprawozdawczym nie występowały.

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;

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł rozliczeń	Stan na 01-01-2018r.	Stan na 31-12-2018r.
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe, w tym (poz. B.IV. aktywów bilansu)	186 514,95	192 395,11
opłacona na następny rok prenumerata czasopism	348,00	348,00
Inne rozliczenia międzyokresowe - montaż podzielników radiowych co przypadający do rozliczenia na 2018 rok	10 298,73	10 298,73
Wynik na nieruchomościach – nadwyżka kosztów nad przychodami	61 516,18	55 908,04
Saldo WN funduszu remontowego	82 595,59	92 895,80
zawarte polisy ubezpieczeniowe majątku (01.11. do 31.10. roku następnego)	30 416,66	30 416,64
Inne rozliczenia międzyokresowe – podatek VAT z XII. do rozliczenia w styczniu	1 339,79	2 527,90
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (poz. B.IV pasywów bilansu)	97 341,81	118 147,45
wynik na nieruchomościach - nadwyżka przychodów nad kosztami	89 963,36	110 369,41
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 378,45	7 778,04

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;

Tytuł rozliczeń	Ogółem	W tym:		Poz. w bilansie
		krótkoterminowe	długoterminowe	
Zobowiązania (pasywa) w tym:	88 542,07	8 385,65	80 146,42	-
- kredyty i pożyczki	-	8 385,65	0,00	B.III.3.1.a
- kredyty i pożyczki	-	0,00	80 156,42	B.II.2a
Należności (aktywa) w tym:	61 994,73	10 298,73	51 696,00	-
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	10 298,73	0,00	B.IV.3
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	0,00	51 696,00	A.V.

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;

W okresie sprawozdawczym w spółdzielni zobowiązania takie nie występowały.

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 występują

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,

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

- nie występują

- 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 występują

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

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;

- Przychody z eksploatacji zasobów	4 801 005,89
- Przychody z tytułu wpłat na co	1 850 668,77
- Pozostała sprzedaż	2 884,07
- Wynik na nieruchomościach- nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	89 963,36
- Pozostałe przychody operacyjne	18 095,88
- Przychody finansowe	92 334,59

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:

a) amortyzacji,	- nie dotyczy
b) zużycie materiałów i energii,	- nie dotyczy
c) usług obcych,	- nie dotyczy
d) podatków i opłat,	- nie dotyczy
e) wynagrodzeń,	- nie dotyczy
f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,	- nie dotyczy
g) pozostałych kosztach rodzajowych;	- nie dotyczy

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; - nie występują

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Spółdzielnia w okresie sprawozdawczym nie dokonywała żadnych odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

- nie występuje

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

- Zysk brutto	257 792,18
- Zmniejszenie podstawy przychód nie będący przychodem podatkowym	- 16 933,07
- Zmniejszenie podstawy koszty ogólne do przychodów	- 20 003,49
w tym: - na pozostałej działalności opodatkowanej bilansowo naliczono + 29 859,52	
wg udziału do powierzchni	
- podatkowo wg ustawy p d o p /udział przychodów/	- 49 863,01
-Zmniejszenie koszty lokali wynajętych w nieruchomościach lokali mieszkalnych	- 1 129,95
- Zwiększenia przychody lokali wynajętych w nieruchomościach Gosp. Zasob. Mieszk.	+ 3 363,31
-Zmniejszenie podatek z części opodatkowanej	- 425,00
- Zwiększenia , koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	+ 26 634,22
-Zmniejszenia, koszty stanowiące koszty uzyskania	- 7,34
Razem podstawa opodatkowania	249 290,86

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 występuje

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

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. Dla pozycji **sprawozdania finansowego**, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

- nie dotyczy

12. Objasnienie 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

13. 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) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. 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, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
-pracownicy umysłowi	7 etatów
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	3 etaty
Ogółem	10 etatów

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

- 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;

Członkowie organów	Stan na koniec roku
Zarządzających	122 409,84
Nadzorujących w tym:	26 460,00
- wynagrodzenie przewodniczącego	3 780,00
- wynagrodzenie pozostałych członków Rady Nadzorczej	22 680,00

- 5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy) osobno, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

- zjawisko nie występuje

- 6) kwota 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;

- zjawisko nie występuje

- 7) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- | | |
|--|-----------------|
| a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | - nie występuje |
| b) inne usługi poświadczające | - nie występuje |
| c) usługi doradztwa podatkowego | - nie występuje |
| d) pozostałe usługi | - nie występuje |

14. 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

- nie dotyczy

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

- w roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym;

- uaktualniono ustalenia dokumentacji przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- nie dotyczy

15.1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

- nie dotyczy

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

b) procentowym udziale,

- **nie dotyczy**

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

- **nie dotyczy**

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

- **nie dotyczy**

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

- **nie dotyczy**

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

- **nie dotyczy**

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

- **nie dotyczy**

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

- **nie dotyczy**

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada **zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**; wykaz ten powinien zawierać także informacje o **procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy**;

- **nie dotyczy**

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

- **nie dotyczy**

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

- **nie dotyczy**

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

- **nie dotyczy**

- wynik finansowy netto oraz **kwota kapitału (funduszu) własnego**, z podziałem na grupy,

- **nie dotyczy**

- wartość aktywów,

- **nie dotyczy**

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

- przeciętne roczne zatrudnienie,

- **nie dotyczy**

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

- **nie dotyczy** 5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, **oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,**

- **nie dotyczy**

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

- **nie dotyczy**

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

- **nie dotyczy**

16. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) **firmę** i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

- **nie dotyczy**

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

- **nie dotyczy**

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji;

- **nie dotyczy**

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) **firmy** i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

- **nie dotyczy**

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

- **nie dotyczy**

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

- **nie dotyczy**

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieńcu

17. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Niedobór eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:

w tym: koszt realizacji ustawowych zobowiązań dotyczących przeniesienia prawa własności lokali mieszkalnych

- Wyzwolenia 1	1 533,84	
- Raclawicka 4	3 031,19	
- Raclawicka 5	2 325,17	
- Wyzwolenia 3	2 828,71	
- Czaplinska 16	427,96	59,73
- Mickiewicza 18	7 445,92	
- Mickiewicza 22	737,54	
- Mickiewicza 20	7 015,93	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	15 599,44	
- Zwycięstwa 3A	1 336,08	
- Zwycięstwa 1	7 182,06	789,61
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	4,24	663,10
- garaże działka 45/57	6 439,96	

Ogółem

55 908,04

Poz. B.IV.1 AKTYWA BILANSU

Nadwyżka eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:

- Raclawicka 2	3 122,87	121,35
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	11 530,59	259,92
- Czaplinska 20	17 559,03	
- Czaplinska 18	4 333,14	
- Lotników 1	16 821,08	
- Raclawicka 1	24 443,53	
- Raclawicka 3	6 878,84	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	1 194,27	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	20 883,17	
- Zwycięstwa 3	3 102,41	
- Garaże działka 45/45	468,57	
- Garaże działka 45/46	31,91	

Ogółem

110 369,41

Poz. B.IV.2 PASywa BILANSU

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 - SM „Postęp” w Złocieniu

Dodatnie wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Wyzwolenia 1	132 032,63
- Wyzwolenia 3	118 116,14
- Czaplinska 16	113 199,16
- Czaplinska 18	215 764,15
- Czaplinska 20	196 734,57
- Lotników 1	458 636,03
- Raclawska 1	410 837,96
- Raclawska 2	149 970,31
- Raclawska 3	468 003,53
- Raclawska 4	129 834,58
- Raclawska 5	143 983,45
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	409 215,72
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	416 086,35
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	382 863,46
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	440 422,97
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	75 187,18
- Zwycięstwa 1	80 705,95
- Zwycięstwa 3	126 884,81
- Zwycięstwa 3A	17 439,65
- Mickiewicza 20	116 776,29
- Mickiewicza 22	17 006,57

Razem nieruchomości 4 619 701,46

Fundusz wspólny: 449 876,77

- na remont chodników	53 163,07
- anteny AZART	760,84
- z podziału zysku	395 952,86

Ogółem 5 069 578,23

Poz. B.III.4.a) PASYWA BILANSU

Ujemne wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Mickiewicza 18	92 895,80
Ogółem	92 895,80

Poz. B.IV.2 AKTYWA BILANSU

Nie występują niepewności co do dalszej możliwości kontynuowania działalności.

18. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sporządziła: Anita Jabłonka

ZARZĄD

Mirosław Kacianowski

Józef Zawarki

Złocieniec, dnia 29 marzec 2019 rok