

## 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 31.12.2020r.
	Wartość  początkowa na 01.01.2020r.	zwiększenia		Zmniejszenia		
		zwiększenia	ogółem zwiększenia	Inne	ogółem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 700,19 zł
1.Programy komputerowe	21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 700,19 zł

Tabela 1.2

U m o r z e n i e						
	zwiększenia		zmniejszenia			
STAN	Amortyzacja	ogółem zwiększenia	likwidacja	STAN	Stan na	Stan na
01.01.2020	Wartości			31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
umorzenie	Niematerialnych i prawnych za 2020 rok			UMORZENIE	(netto) (2-8)	(netto) (7-12)
8	9	10	11	12	13	14
21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 zł
21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 700,19 zł	0,00 zł	0,00 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 2020 - 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 2020 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 01.01.2020	zmiana 2020r zmniejszenia	stan na 31.12.2020	Stan na 01.01.2020	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec 31.12.2020r
						zwiększenia	zmniejszenia	
<b>Pismo RG.III.72241/209/26/2008</b>		<b>0,8745</b>		<b>0,8745</b>	<b>226 670,00</b>			<b>226 670,00</b>
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
<b>Pismo RG.III.72241/247/67/2008</b>		<b>0,5864</b>		<b>0,5864</b>	<b>173 050,00</b>			<b>173 050,00</b>
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
<b>Pismo RG.III.72241/244/2008 i 72241/11/2009 i 72241/19/2010 i RG.6843.13.2011. MRB</b>		<b>1,2179</b>		<b>1,2179</b>	<b>651 712,47</b>			<b>651 712,47</b>
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	45 48	0,0041		0,0041	2 770,00			2 770,00
<b>O g ó ł e m</b>		<b>2,6788</b>		<b>2,6788</b>	<b>1 051 432,47</b>			<b>1 051 432,47</b>

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 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Grupa należności	Stan należności brutto 01.01.2020r.	Odpisy aktualizujące należności				Należności brutto na 31.12.2020
		Stan na 01.01.2020	zwiększenia	uznanie- zmniejszenie	stan na 31.12.2020	
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.III.3.Należności długoterminowe od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
<b>B.II. Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>384 826,57</b>	<b>21 269,06</b>	<b>7 542,19</b>	<b>1 744,52</b>	<b>27 066,73</b>	<b>415 560,72</b>
3.1. należności od pozostałych jednostek	39 414,23	12 820,23	5 143,04	1 610,19	16 353,08	46 125,20
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	12 872,23	12 820,23	5 143,04	1 610,19	16 353,08	17 477,95
do 12 miesięcy	12 872,23	12 820,23	5 143,04	1 610,19	16 353,08	17 477,95
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 462,00					25 267,00
c) inne	4 080,00					3 380,25
<b>3.2 pozostałe należności z tytułu:</b>	<b>345 412,34</b>	<b>8 448,83</b>	<b>2 399,15</b>	<b>134,33</b>	<b>10 713,65</b>	<b>369 435,52</b>
a) opłat za lokale mieszkalne i garaże	315 927,24	8 448,83	2 399,15	134,33	10 713,65	337 352,52
b) opłat za lokale użytkowe	29 485,10	0,00				32 083,00
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 dotyczy

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 01.01.2020	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
<b>A.I. Kapitał(fundusz) podstawowy</b>	<b>11 810 146,28</b>		<b>77,77</b>	<b>0,10</b>			<b>77,87</b>
Udziałowy	79 660,50			0,10			0,10
Wkładów mieszkaniowych	528 404,76		77,77				77,77
Wkładów budowlanych	11 202 081,02						0,00
<b>A.II. Fundusz zasobowy</b>	<b>2 759 047,87</b>						<b>0,00</b>

# Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

## Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

**Tabela 6.2**

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego							Stan kapitałów na 31.12.2020r. brutto
zwrot umorzenia do banku	Umorzenie za rok i inne	Zwrot	wypowiedz enia, zgony	ustanowienie odrębnej własności	Inne	razem(9+10+11 +12+13+14)	
9	10	11	12	13	14	15	16
		<b>1 000,10</b>	<b>3 040,00</b>	<b>21 647,09</b>		<b>25 687,19</b>	<b>11 784 536,96</b>
		1 000,10	3 040,00			4 040,10	75 620,50
				21 647,09		21 647,09	506 835,44
							11 202 081,02
				<b>444,51</b>		<b>444,51</b>	<b>2 758 603,36</b>

## Zmiany umorzeń kapitałów (funduszy)

**Tabela 6.3**

Rodzaj kapitału(fundus zu)	Umorzenie na 01.01.2020	Zwiększenia umorzenia			zmniejszenia		Stan umorzenia na 31.12.2020	Stan kapitałów netto na 01.01.2020	Stan kapitałów netto na 31.12.2020
		naliczenie za rok	inne	razem zwiększenia	Odrębna własność	inne			
17	18	19	20	21	22	23	24	25	
<b>A.I.Kapitał(fun dusz)podstaw owy</b>	<b>6 117 420,30</b>	<b>178 420,23</b>		<b>178 420,23</b>	<b>10 899,84</b>	<b>6 284 940,69</b>	<b>5 692 725,98</b>	<b>5 499 596,27</b>	
Udziałowy							79 660,50	75 620,50	
Wkładów mieszaniowych	442 603,32	9 995,82		9 995,82	10 899,84	441 699,30	85 801,44	65 136,14	
Wkładów budowlanych	5 674 816,98	168 424,41		168 424,41		5 843 241,39	5 527 264,04	5 358 839,63	
<b>A.II. Fundusz zasobowy</b>	<b>1 132 199,18</b>	<b>35 782,52</b>		<b>35 782,52</b>		<b>1 167 981,70</b>	<b>1 626 848,69</b>	<b>1 590 621,66</b>	

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - 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 118 968,53 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;

<b>Stan na 01.01.2020 r.</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
<b>Stan na 31.12.2020 r.</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1. Jednostek powiązanych:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
<b>2. Pozostałych jednostek:</b>	<b>175 380,93</b>	<b>267 449,24</b>	<b>414 962,93</b>	<b>655 951,60</b>	<b>448 438,36</b>	<b>681 334,24</b>	<b>4 145 098,68</b>	<b>4 635 764,39</b>	<b>5 183 880,90</b>	<b>6 240 499,47</b>
a) kredyty i pożyczki	175 380,93	267 449,24	414 962,93	655 951,60	448 438,36	681 334,24	4 145 098,68	4 635 764,39	5 183 880,90	6 240 499,47
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) z tytułu dostaw i usług										
e) zaliczki otrzymane na dostawy										
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń										
h) z tytułu wynagrodzeń										
<b>Razem</b>	<b>175 380,93</b>	<b>267 449,24</b>	<b>414 962,93</b>	<b>655 951,60</b>	<b>448 438,36</b>	<b>681 334,24</b>	<b>4 145 098,68</b>	<b>4 635 764,39</b>	<b>5 183 880,90</b>	<b>6 240 499,47</b>

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

**W Spółdzielni nie występują zobowiązania warunkowe oraz poręczenia.**

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 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

### Rozliczenia międzyokresowe

<b>Tytuł rozliczeń</b>	<b>Stan na 01-01-2020r.</b>	<b>Stan na 31-12-2020r.</b>
<b>1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe, w tym (poz. B.IV. aktywów bilansu)</b>	<b>8 468 045,23</b>	<b>9 954 340,10</b>
opłacona na następny rok prenumerata czasopism	378,00	378,00
Inne rozliczenia międzyokresowe - montaż podzielników radiowych co przypadający do rozliczenia na 2020 rok	10 298,73	10 298,73
Wynik na nieruchomościach – nadwyżka kosztów nad przychodami	44 300,91	72 404,13
Saldo WN funduszu remontowego	8 379 108,18	9 835 187,21
zawarte polisy ubezpieczeniowe majątku (01.11. do 31.10.roku następnego)	31 342,01	33 658,34
Inne rozliczenia międzyokresowe – podatek VAT z XII. do rozliczenia w styczniu	2 617,40	2 413,69
<b>2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (poz. B.IV pasywów bilansu)</b>	<b>107 425,07</b>	<b>42 132,39</b>
wynik na nieruchomościach - nadwyżka przychodów nad kosztami	101 796,74	35 363,01
Inne rozliczenia międzyokresowe	5 628,33	6 769,38

### **Niedobór eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:**

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

- Wyzwolenia 1	2 258,25
- Raclawicka 2	2 943,71
- Raclawicka 5	4 195,39
- Wyzwolenia 3	8 839,98
- Czaplinska 16	4 498,64
- Mickiewicza 18	6 439,11
- Mickiewicza 22	288,64
- Mickiewicza 20	7 129,05
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	9 280,85
- Czaplinska 18	2 683,16
- Lotników 1	1 882,89
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	8 758,39
- Zwycięstwa 3	258,62
- Zwycięstwa 1	6 165,07
- Garaże działka 45/46	159,05
- Garaże działka 45/57	6 623,33
<b>Ogółem</b>	<b>72 404,13</b>

**Poz. B.IV.1 AKTYWA BILANSU**

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

**Ujemne wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:**

- Wyzwolenia 1	572 103,99
- Wyzwolenia 3	551 767,34
- Czaplinecka 16	439 308,08
- Raclawicka 2	542 318,41
- Raclawicka 5	515 154,95
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	1 687 960,40
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	1 720 782,33
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	1 698 439,27
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	2 056 325,92
- Mickiewicza 18	51 026,52

**Ogółem** 9 835 187,21

**Poz. B.IV.2 AKTYWA BILANSU**

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	
<b>Zobowiązania (pasywa) w tym:</b>	<b>6 240 499,47</b>	<b>267 449,24</b>	<b>5 973 050,23</b>	<b>-</b>
- kredyty i pożyczki	-	267 449,24	0,00	<b>B.III.3.1.a</b>
- kredyty i pożyczki	-	0,00	5 973 050,23	<b>B.II.2a</b>
<b>Należności (aktywa) w tym:</b>	<b>41 397,27</b>	<b>10 298,73</b>	<b>31 098,54</b>	<b>-</b>
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	10 298,73	0,00	<b>B.IV.3</b>
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	0,00	31 098,54	<b>A.V.</b>

**Nadwyżka eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:**

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

- Raclawicka 4	825,56	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	4 273,15	
- Czaplinecka 20	8 170,30	
- Raclawicka 1	14 285,32	
- Raclawicka 3	2 541,34	125,09
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	2 751,13	
- Zwycięstwa 3A	509,99	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	1 612,24	
- garaże działka 45/45	393,98	

**Ogółem** 35 363,01

**Poz. B.IV.2 PASYWA BILANSU**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

### **Dodatknie wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:**

- Czaplinska 18	266 007,21
- Czaplinska 20	252 025,31
- Lotników 1	557 167,96
- Raclawska 1	586 729,47
- Raclawska 3	584 596,81
- Raclawska 4	157 813,93
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	140 654,24
- Zwycięstwa 1	132 774,94
- Zwycięstwa 3	176 578,05
- Zwycięstwa 3A	68 067,14
- Mickiewicza 20	200 966,74
- Mickiewicza 22	57 432,00

**Razem nieruchomości 3 180 813,80**

**Fundusz wspólny: 648 567,81**

- anteny AZART	760,84
- z podziału zysku	647 806,97

**Ogółem 3 829 381,61**

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

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,

- 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 (rynków 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	5 298 628,09
- Przychody z tytułu wpłat na co	1 722 362,37
- Pozostała sprzedaż	1 416,36
- Wynik na nieruchomościach- nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	101 796,74
- Pozostałe przychody operacyjne	70 774,15
- Przychody finansowe	15 571,84



## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

**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	141 569,53
- Zmniejszenie podstawy przychód nie będący przychodem podatkowym	- 5 542,89
- Zmniejszenie podstawy koszty ogólne do przychodów	- 24 088,90
w tym: - na pozostałej działalności opodatkowanej bilansowo naliczono	
wg udziału do powierzchni	+ 31 909,02
- podatkowo wg ustawy p d o p /udział przychodów/	- 55 997,92
-Zmniejszenie koszty lokali wynajętych w nieruchomościach lokali mieszkalnych	- 1 085,69
- Zwiększenia przychody lokali wynajętych w nieruchomościach Gosp. Zasob. Mieszk.	+ 3 404,52
-Zmniejszenie podatek z części opodatkowanej	- 441,00
- Zwiększenia , koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	+ 5 143,04
-Zmniejszenia, koszty stanowiące koszty uzyskania	- 7,34
<b>Razem podstawa opodatkowania</b>	<b>118 951,27</b>

**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

**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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

12. 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

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
<b>Ogółem</b>	<b>10 etatów</b>

- 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	123 188,00
Nadzorujących	32 760,00
w tym:	
- wynagrodzenie przewodniczącego	4 680,00
- wynagrodzenie pozostałych członków Rady Nadzorczej	28 080,00

- 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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

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;

- nie wystąpiły

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

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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocieńcu

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

- 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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2020 - SM „Postęp” w Złocińcu

**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

**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.

**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.

- nie występują

Sporządziła: Anita Jabłonka

**ZARZĄD**

**Mirosław Kacianowski**

**Józef Zawarski**

**Złocieniec, dnia 11 maj 2021 rok**