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 na 01.01.2022r.	zwiększenia		Zmniejszenia		Wartość początkowa brutto stan na 31.12.2022r.
		zwiększenia	ogółem zwiększenia	Inne	ogółem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Wartości niematerialne i prawne	**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

Umorzenie						
STAN 01.01.2022 umorzenie	zwiększenia: Amortyzacja Wartości Niematerialnych i prawnych za 2020 rok	zwiększenia: ogółem zwiększenia	zmniejszenia: likwidacja	STAN 31.12.2022 UMORZENIE	Stan na 01.01.2022 (netto) (2-8)	Stan na 31.12.2022 (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 trwałe 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

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 wieczyście;

GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU 2022 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 01.01.2022	zmiana 2022r zmniejszenia	stan na 31.12.2022	Stan na 01.01.2022	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec 31.12.2022r
						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		***1,2159***		***1,2159***	***650 464,52***			***559 463,34***
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	0,1718	0,4755	342 870,00		91 001,18	251 868,82
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	0,0106		0,0106	6 614,12			6 614,12
Pawilon	45 48	0,0041		0,0041	2 770,00			2 770,00
O g ó ł e m		***2,6768***	***0,1718***	***2,5050***	***1 050 184,52***		***91 001,18***	***959 183,34***

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 przyznają;

- 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;

Grupa należności	Stan należności brutto 01.01.2022r.	Odpisy aktualizujące należności				Należności brutto na 31.12.2022
		Stan na 01.01.2022	zwiększenia	uznanie-zmniejszenie	stan na 31.12.2022	
1	2	3	4	5	6	7
A.III.3.Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	**0,00**					**0,00**
B.II. Należności krótkoterminowe, w tym:	**357 839,50**	**30 269,77**	**14 079,16**	**6 706,24**	**37 642,69**	**389 655,14**
3.1. należności od pozostałych jednostek	27 081,15	20 966,62	10 762,56	1 617,24	30 111,94	38 444,70
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	21 969,15	20 966,62	10 762,56	1 617,24	30 111,94	35 054,70
do 12 miesięcy	21 969,15	20 966,62	10 762,56	1 617,24	30 111,94	35 054,70
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 032,00					
c) inne	4 080,00					3 390,00
3.2 pozostałe należności z tytułu:	**330 758,35**	9 303,15	3 316,60	5 089,00	7 530,75	**388 853,13**
a) opłat za lokale mieszkalne i garaże	306 097,00	9 303,15	3 316,60	5 089,00	7 530,75	354 941,07
b) opłat za lokale użytkowe	24 661,35	0,00				33 912,06
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 01.01.2022	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	**11 631 020,65**		**208,27**				**208,27**
Udziałowy	72 748,05						0,00
Wkładów mieszkaniowych	394 874,97		208,27				208,27
Wkładów budowlanych	11 163 397,63						0,00
A.II. Fundusz zasobowy	**2 752 887,38**						**0,00**

Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

Tabela 6.2

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego							Stan kapitałów na 31.12.2022r. 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
			3 182,30	**40 987,36**		**44 169,66**	**11 587 059,26**
			3 182,30			3 182,30	69 565,75
				17 458,74		17 458,74	377 624,50
				23 528,62		23 528,62	11 139 869,01
				15 679,30		**15 679,30**	**2 737 208,08**

Zmiany umorzeń kapitałów (funduszy)

Tabela 6.3

Rodzaj kapitału(funduszu)	Umorzenie na 01.01.2022	Zwiększenia umorzenia			zmniejszenia		Stan umorzenia na 31.12.2022	Stan kapitałów netto na 01.01.2022	Stan kapitałów netto na 31.12.2022
		naliczenie za rok	inne	razem zwiększenia	Odrębna własność	inne			
17	18	19	20	21	22		23	24	25
A.I.Kapitał (fundusz) podstawowy	**6 371 423,78**	**174 657,63**		**174 657,63**	**23 557,42**	**7 027,41**	**6 522 523,99**	**5 259 596,87**	**5 064 535,27**
Udziałowy								72 748,05	69 565,75
Wkładów mieszkaniowych	371 152,43	7 342,96		7 342,96	8 479,38		370 016,01	23 722,54	7 608,49
Wkładów budowlanych	6 000 271,35	167 314,67		167 314,67	15 078,04		6 152 507,98	5 163 126,28	4 987 361,03
A.II. Fundusz zasobowy	**1 202 792,74**	**34 664,64**		**34 664,64**		**7 027,41**	**1 230 429,97**	**1 550 094,64**	**1 506 778,11**

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 126 297,37zł, 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 01.01.2022 r.	**0,00**
Zwiększenia	**0,00**
Zmniejszenia	**0,00**
Stan na 31.12.2022 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 obroto-wego	koniec roku obroto-wego	początek roku obroto-wego	koniec roku obroto-wego	początek roku obroto-wego	koniec roku obroto-wego	początek roku obroto-wego	koniec roku obroto-wego	początek roku obroto-wego	koniec roku obroto-wego
1. Jednostek powiązanych:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a) z tytułu dostaw i usług										
b) inne										
2. Pozostałych jednostek:	**419 293,10**	**530 471,61**	**982 975,86**	**1 393 457,47**	**1 031 154,24**	**1 462 529,96**	**6 304 234,09**	**8 306 820,10**	**8 737 657,29**	**11 693 279,14**
a) kredyty i pożyczki	419 293,10	530 471,61	982 975,86	1 393 457,47	1 031 154,24	1 462 529,96	6 304 234,09	8 306 820,10	8 737 657,29	11 693 279,14
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										
Razem	**419 293,10**	**530 471,61**	**982 975,86**	**1 393 457,47**	**1 031 154,24**	**1 462 529,96**	**6 304 234,09**	**8 306 820,10**	**8 737 657,29**	**11 693 279,14**

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;

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł rozliczeń	Stan na 01-01-2022r.	Stan na 31-12-2022r.
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe, w tym(poz. B.IV. aktywów bilansu)	**11 189 260,17**	**14 212 585,19**
opłacona na następny rok prenumerata czasopism	396,00	438,00
Inne rozliczenia międzyokresowe - montaż podzielników radiowych co przypadający do rozliczenia na 2022 rok	10 298,73	10 298,73
Wynik na nieruchomościach – nadwyżka kosztów nad przychodami	40 291,37	28 674,78
Saldo WN funduszu remontowego	11 085 971,73	14 130 998,88
zawarte polisy ubezpieczeniowe majątku (01.11. do 31.10.roku następnego)	35 960,20	39 947,19
Inne rozliczenia międzyokresowe – podatek VAT z XII. do rozliczenia w styczniu	16 342,14	2 227,61
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:(poz. B.IV pasywów bilansu)	**105 286,42**	**316 837,34**
wynik na nieruchomościach - nadwyżka przychodów nad kosztami	101 218,05	309 813,36
Inne rozliczenia międzyokresowe	4 068,37	7 023,98

Niedobór eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:

		w tym: koszt realizacji ustawowych zobowiązań dotyczących przeniesienia prawa własności lokali mieszkalnych
- Wyzwolenia 3	2 633,03	
- Mickiewicza 18	6 368,01	
- Mickiewicza 20	9 108,17	
- Zwycięstwa 1	2 368,08	
- Garaże działka 45/46	492,10	
- Garaże działka 45/57	7 705,39	
Ogółem	**28 674,78**	***Poz. B.IV.1 AKTYWA BILANSU***

Ujemne wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Wyzwolenia 1	599 330,26	
- Racławicka 4	486 324,18	
- Racławicka 2	463 952,72	
- Racławicka 5	512 763,95	
- Wyzwolenia 3	540 612,65	
- Czaplinecka 16	377 013,54	
- Racławicka 3	2 389 107,89	
- Mickiewicza 18	24 537,42	
- Mickiewicza 20	632 068,17	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	1 421 581,58	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	1 453 764,95	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	1 426 053,86	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	1 740 121,12	
- Czaplinecka 20	809 224,05	
- Czaplinecka 18	1 254 542,54	
Ogółem	**14 130 998,88**	***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	
Zobowiązania (pasywa) w tym:	**11 693 279,14**	**530 471,61**	**11 162 807,53**	**-**
- kredyty i pożyczki	-	530 471,61	0,00	***B.III.3.1.a***
- kredyty i pożyczki	-	*0,00*	11 162 807,53	***B.II.2a***
Należności (aktywa) w tym:	**20 799,81**	**10 298,73**	**10 501,08**	**-**
- 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	10 501,08	***A.V.***

Nadwyżka eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:

		w tym: koszt realizacji ustawowych zobowiązań dotyczących przeniesienia prawa własności lokali mieszkalnych
- Wyzwolenia 1	1 642,24	
- Racławicka 4	1 687,74	
- Racławicka 2	12 061,19	144,92
- Racławicka 5	681,33	136,35
- Czaplinecka 16	14 815,55	
- Mickiewicza 22	888,71	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	20 961,64	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	47 668,23	
- Czaplinecka 20	11 919,41	
- Czaplinecka 18	6 704,47	
- Lotników 1	27 609,27	
- Racławicka 1	55 204,21	
- Racławicka 3	23 059,48	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	19 687,35	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	42 050,87	180,25
- Zwycięstwa 3	7 480,37	
- Zwycięstwa 3A	5 447,51	
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	10 046,10	
- garaże działka 45/45	197,69	
Ogółem	**309 813,36**	***Poz. B.IV.2 PASYWA BILANSU***

Dodatnie wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Lotników 1	664 356,09		
- Racławicka 1	589 838,97		
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	269 214,03		
- Zwycięstwa 1	248 335,60		
- Zwycięstwa 3	288 770,08		
- Zwycięstwa 3A	182 715,57		
- Mickiewicza 22	113 078,77		
	Razem nieruchomości	***2 356 309,11***	
	Fundusz wspólny:	***725 456,04***	
	- anteny AZART	760,84	
	- z podziału zysku	724 695,20	
-			
Ogółem	***3 081 765,15***	***Poz. B.III.4.a) PASYWA BILANSU***	

1**6) łączną kwotę zobowiązań** warunkowych, w tym również udzielon**ych** przez jednostkę gwarancji i poręcze**ń**, także wekslow**ych, 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 (**rynki 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	**6 621 666,65**
- Przychody z tytułu wpłat na co	**1 902 247,14**
- Pozostała sprzedaż	**570,88**
- Wynik na nieruchomościach- nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	**101 218,05**
- Pozostałe przychody operacyjne	**13 540,09**
- Przychody finansowe	**76 588,91**

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie 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**		**151 040,37**
- Zmniejszenie podstawy przychód nie będący przychodem podatkowym		**- 10 762,56**
- Zmniejszenie podstawy koszty ogólne do przychodów		**- 22 777,33**
w tym: - na pozostałej działalności opodatkowanej bilansowo naliczono wg udziału do powierzchni	+ 37 548,34	
- podatkowo wg ustawy p d o p /udział przychodów/	- 60 325,67	
-Zmniejszenie koszty lokali wynajętych w nieruchomościach lokali mieszkalnych		**- 1 393,51**
- Zwiększenia przychody lokali wynajętych w nieruchomościach Gosp. Zasob. Mieszk.		**+ 3 742,70**
-Zmniejszenie podatek z części opodatkowanej		**-** 480,00
- Zwiększenia , koszty nie stanowiące kosztów uzyskania		**+ 11 151,52**
-Zmniejszenia, koszty stanowiące koszty podatkowe		**- 294,27**
Razem podstawa opodatkowania		**130 226,92**

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

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 w etatach
-pracownicy umysłowi	7
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	4,3
Ogółem	11,3

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	**152 521,03**
Nadzorujących w tym:	**37 926,00**
- wynagrodzenie przewodniczącego	*5 418,00*
- wynagrodzenie pozostałych członków Rady Nadzorczej	*32 508,00*

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 i**stotnych** 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

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 odstąpienie 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 wspólnikiem 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

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 31 marzec 2023 rok