

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

Tabela 1.2

U m o r z e n i e				STAN 31.12.2024 UMORZENIE	Stan na 01.01.2024 (netto) (2-8)	Stan na 31.12.2024 (netto) (7-12)
	zwiększenia		zmniejszenia			
STAN 01.01.2024 umorzenie	Amortyzacja	ogółem zwiększenia	likwidacja			
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

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocięcu

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 2024 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 01.01.2024	zmiana 2024r zmniejszenia	stan na 31.12.2024	Stan na 01.01.2024	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec 31.12.2024r
						zwiększenia	zmniejszenia	
Pismo 6843.34.2022.EA		0,8745		0,8745	679 150,00			679 150,00
w tym: Aleja Piastów DJ	50 33	0,3174		0,3174	250.200,00			250.200,00
Aleja Piastów DJ	50 35	0,4688		0,4688	357 000,00			357 000,00
Aleja Piastów DJ	50 32	0,0883		0,0883	71 950,00			71 950,00
Pismo RG.III.72241/247/67/2008		0,1324		0,1324	39 072,00			39 072,00
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 ZNU.6843.35.2022.EA	52 3	0,4540		0,4540	183 600,00			183 600,00
Pismo RG.III.72241/244/2008 i 72241/11/2009 i 72241/19/2010 i RG.6843.13.2011. MRB		0,9574		0,9574	510 728,82			510 728,82
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	0,4755		0,4755	251 868,82			251 868,82
wymiennikownia W12 Obrońców .Westerplatte	45 6	0,0515		0,0515	30 610,00			30 610,00
Pawilon	45 48	0,0041		0,0041	2 770,00			2 770,00
Garaże ZNU.6843.82.2022.ES	45 57	0,0666		0,0666	59 120,77			59 120,77
Garaże ZNU.6843.86.2002.EA	45 45	0,0095		0,0095	8 431,25			8 431,25
Garaże ZNU.6843.39.2022.EA	45 46	0,0106		0,0106	8 414,66			8 414,66
O g ó ł e m		2,5050		2,5050	1 488 517,50			1 488 517,50

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 2024 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Grupa należności	Stan należności brutto 01.01.2024r.	Odpisy aktualizujące należności				Należności brutto na 31.12.2024
		Stan na 01.01.2024	zwiększenia	uznanie- zmniejszenie	stan na 31.12.2024	
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:	469 330,56	43 322,05	17 024,89	10 958,80	49 388,14	464 485,45
3.1. należności od pozostałych jednostek	12 587,11	35 652,25	9 458,62	8 130,19	36 980,68	11 933,97
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	2 119,51	35 652,25	9 458,62	8 130,19	36 980,68	1 692,22
do 12 miesięcy	2 119,51	35 652,25	9 458,62	8 130,19	36 980,68	1 692,22
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c) inne	10 463,60					10 241,75
3.2 pozostałe należności z tytułu:	456 743,45	7 669,80	7 566,27	2 828,61	12 407,46	452 551,48
a) opłat za lokale mieszkalne i garaże	412 198,25	7 669,80	7 566,27	2 828,61	12 407,46	401 978,78
b) opłat za lokale użytkowe	44 545,20	0,00				50 572,70
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 01.01.2024	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	11 560 618,77		28 641,95		63 244,33		91 886,28
Udziałowy	66 904,25						0,00
Wkładów mieszkaniowych	353 845,51		28 641,95		63 244,33		91 886,28
Wkładów budowlanych	11 139 869,01						0,00
A.II. Fundusz zasobowy	2 735 936,57						0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocieńcu

Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

Tabela 6.2

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego							Stan kapitałów na 31.12.2024r. 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
			2 332,80	124 221,24	406,23	126 960,27	11 525 544,78
			2 332,80			2 332,80	64 571,45
				96 496,16		96 496,16	349 235,63
				27 725,08	406,23	28 131,31	11 111 737,70
				3 813,06	21 031,58	24 844,64	2 711 091,93

Zmiany umorzeń kapitałów (funduszy)

Tabela 6.3

Rodzaj kapitału(funduszu)	Umorzenie na 01.01.2024	Zwiększenia umorzenia			zmniejszenia		Stan umorzenia na 31.12.2024	Stan kapitałów netto na 01.01.2024	Stan kapitałów netto na 31.12.2024
		naliczenie za rok	inne	razem zwiększenia	Odrębna własność	inne			
17	18	19	20	21	22		23	24	25
A.I.Kapitał(fundusz)podstawowy	6 680 967,27	173 454,46	-1 745,19	171 709,27	65 715,46		6 786 961,08	4 887 186,33	4 738 583,70
Udziałowy								66 904,25	64 571,45
Wkładów mieszkaniowych	361 409,45	6 433,00	-132 524,91	-126 091,91	48 630,10		186 687,44	0,00	162 548,19
Wkładów budowlanych	6 319 557,82	167 021,46	130.779,72	297 801,18	17 085,36		6 600 273,64	4 820 282,08	4 511 464,06
A.II. Fundusz zasobowy	1 264 889,65	34 458,54	43 170,30	77 628,84			1 342 518,49	1 463 482,98	1 368 573,44

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - 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 236 154,98 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 01.01.2024 r.	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na 31.12.2024 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: a) z tytułu dostaw i usług b) inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pozostałych jednostek:	908 417,97	1 098 206,47	2 161 879,25	2 400 726,49	2 217 140,19	2 449 023,98	10 660 640,34	11 329 070,70	15 948 077,73	17 277 027,64
a) kredyty i pożyczki	908 417,97	1 098 206,47	2 161 879,25	2 400 726,49	2 217 140,19	2 449 023,98	10 660 640,34	11 329 070,70	15 948 077,73	17 277 027,64
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, cel,										
ubezpieczeń i innych świadczeń										
h) z tytułu wynagrodzeń										
Razem	908 417,97	1 098 206,47	2 161 879,25	2 400 726,49	2 217 140,19	2 449 023,98	10 660 640,34	11 329 070,70	15 948 077,73	17 277 027,64

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 2024 - SM „Postęp” w Złocięcu

Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł rozliczeń	Stan na 01-01-2024r.	Stan na 31-12-2024r.
1. Ogółem rozliczenia międzyokresowe, w tym(poz. B.IV. aktywów bilansu)	17 781 521,12	18 887 601,20
Abonamenty programów	0,00	5 918,56
opłacona na następny rok prenumerata czasopism	468,00	468,00
Inne rozliczenia międzyokresowe - montaż podzielników radiowych co przypadający do rozliczenia na 2025 rok	10 501,08	202,35
Wynik na nieruchomościach – nadwyżka kosztów nad przychodami	30 631,76	21 466,15
Saldo WN funduszu remontowego	17 673 300,74	18 789 040,00
zawarte polisy ubezpieczeniowe majątku (01.11. do 31.10.roku następnego)	44 392,41	50 336,64
Inne rozliczenia międzyokresowe – podatek VAT z XII. do rozliczenia w styczniu	22 227,13	0,00
Pozostałe rozl. Międzyokresowe	0,00	9 493,28
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:(poz. B.IV pasywów bilansu)	426 937,17	547 852,55
wynik na nieruchomościach - nadwyżka przychodów nad kosztami	417 762,88	539 001,82
Inne rozliczenia międzyokresowe	9 174,29	8 850,73

Niedobór eksploatacji i utrzymania nieruchomości na koniec roku obrotowego dotyczy:

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

- Mickiewicza 18	3 447,61
- Mickiewicza 20	2 960,09
- Garaże działka 45/46	1 213,47
- Garaże działka 45/57	13 380,53
- Garaże działka 45/45	464,45

Ogółem

21 466,15

Poz. B.IV.1 AKTYWA BILANSU

Ujemne wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Wyzwolenia 1	462 503,64
- Raclawicka 4	387 879,77
- Raclawicka 2	295 906,53
- Raclawicka 5	407 067,55
- Wyzwolenia 3	414 516,86
- Czaplinecka 16	185 966,90
- Raclawicka 3	1 750 028,74
- Mickiewicza 22	540 481,89
- Mickiewicza 20	560 797,55
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	1 082 850,19
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	1 114 851,23
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	1 078 886,68
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	1 337 210,69
- Czaplinecka 20	647 016,79
- Czaplinecka 18	946 718,47
- Lotników 1	1 784 405,70
- Raclawicka 1	1 831 596,99
- Zwycięstwa 3	958 341,36

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocie

- Zwycięstwa 3A	954 206,97
- Zwycięstwa 1	975 152,40
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	1 072 653,10

Ogółem

18 789 040,00

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:	22 007 225,12	5 280 551,40	16 178 821,17	-
- kredyty i pożyczki	-	1 098 206,47	0,00	B.III.3.1.a
- kredyty i pożyczki	-	0,00	16 178 821,17	B.II.2a
Należności (aktywa) w tym:	0,00	202,35	0,00	-
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	202,35	0,00	B.IV.3
- montaż podzielników radiowych co do rozliczenia w czasie	-	0,00	0,00	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	13 299,75
- Raławicka 4	7 407,56
- Raławicka 2	26 954,62
- Raławicka 5	9 643,77
- Wyzwolenia 3	5 924,03
- Czaplinecka 16	17 809,82
- Mickiewicza 22	6 088,41
- Zdobywców Wału Pomorskiego 3	41 794,56
- Zdobywców Wału Pomorskiego 5	69 376,29
- Czaplinecka 20	23 532,85
- Czaplinecka 18	13 591,10
- Lotników 1	40 336,99
- Raławicka 1	73 291,63
- Raławicka 3	31 250,38
- Zdobywców Wału Pomorskiego 1	43 921,76
- Zdobywców Wału Pomorskiego 6	70 837,71
- Zwycięstwa 3	14 468,38
- Zwycięstwa 3A	7 061,21
- Zwycięstwa 1	1 139,18
- Zdobywców Wału Pomorskiego 8	21 271,82

Ogółem

539 001,82

Poz. B.IV.2 PASYWA BILANSU

Dodatknie wyniki na funduszu remontowym poszczególnych nieruchomości dotyczą:

- Mickiewicza 18	15 000,17	
- działka 45/45 garaże przy Racławickiej	1 040,80	
- działka 45/46 garaże przy Racławickiej	943 ,16	
- działka 45/57 garaże przy Zwycięstwa	2 105,99	
Razem nieruchomości	19 090,12	
Fundusz wspólny:	1 024 893,49	
- anteny AZART	760,84	
- z podziału zysku	1 024 132,65	
-		
Ogółem	1 043 983,61	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 (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	8 439 650,40
- Przychody z tytułu wpłat na co	2 244 066,85
- Pozostała sprzedaż	975,60
- Wynik na nieruchomościach- nadwyżka przychodów nad kosztami z roku ubiegłego	417 762,88
- Pozostałe przychody operacyjne	43 728,33
- Przychody finansowe	104 366,18

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:

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocięcu

- | | |
|--|---------------|
| 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	798 393,65
- Nadwyżka przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania nieruchomości	- 539 001,82
- Nadwyżka kosztów nad przychodami eksploatacji i utrzymania nieruchomości	+ 21 466,15
- Zmniejszenie podstawy przychód nie będący przychodem podatkowym	- 9 458,62
- Zmniejszenie podstawy koszty ogólne do przychodów	- 29 493,42
w tym: - na pozostałej działalności opodatkowanej bilansowo naliczono	
wg udziału do powierzchni	+ 43 103,51
- podatkowo wg ustawy p d o p /udział przychodów/	- 74 596,93
-Zmniejszenie koszty lokali wynajętych w nieruchomościach lokali mieszkalnych	- 1 467,23
-Zwiększenia przychody lokali wynajętych w nieruchomościach Gosp. Zasob. Mieszk.	+ 4 566,32
-Zmniejszenie podatek z części opodatkowanej	- 589,00
-Zwiększenia , koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	+ 10 206,50
- Koszty stanowiące kup z 2023	- 19 343,58

Razem podstawa opodatkowania **235 278,95**

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 2024 - SM „Postęp” w Złocie

- 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 w etatach
-pracownicy umysłowi	6,75
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	7,75
Ogółem	14,5

- 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	148 500,00
Nadzorujących w tym:	53 390,40
- wynagrodzenie przewodniczącego	7 687,80
- wynagrodzenie pozostałych członków Rady Nadzorczej	45 702,60

- 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;

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocieńcu

- **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;

- **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;

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2024 - SM „Postęp” w Złocieńcu

- 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

- 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 2024 - 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

Tomasz Kucharski

Złocieniec, dnia 28 kwiecień 2025 rok