1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 5 2 1 2 6 7 3 6 1 1	KRS 0 0 0 0 1 2 1 9 0 7	

Sprawozdanie finansowe spółdzielni mieszkaniowej

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	01.04.2019
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	
Data od: 01.01.2019	Data do: 31.12.2019
Jednostka danych liczbowych	
☒ w złotych	☐ w tysiącach złotych
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy: SPÓŁDZIELNIA BUDOWLANO-MIESZKANIOWA "GEOLOG"	
Siedziba podmiotu	
Województwo: MAZOWIECKIE	Powiat: M. ST. WARSZAWA
Gmina: M.ST.WARSZAWA	Miejscowość: WARSZAWA
Adres	
Kraj: POLSKA	Województwo: MAZOWIECKIE
Powiat: M. ST. WARSZAWA	Gmina: M.ST.WARSZAWA
Ulica: UL. MARZANNY	Nr domu: 10 / Nr lokalu:
Miejscowość: WARSZAWA / Kod pocztowy: 02-649	Poczta: WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Numer PKD: 6820Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI	

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak ☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wycena aktywów i pasywów
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów, za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.
Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według: wartości rynkowej, lub niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.
Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej.
Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.
Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość.
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe
Spółdzielnia sporządza jednostkowe roczne sprawozdanie finansowe na dzień bilansowy, tj. 31 grudnia każdego roku. W skład tego sprawozdania wchodzą: wprowadzenia do sprawozdania, bilans, rachunek zysków i strat, informacji i objaśnień. Sporządzone za rok obrotowy sprawozdanie finansowe, podlega zatwierdzeniu w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego. Jednostka sporządza rachunek zysków zysków i strat w wersji porównawczej. Na wynik finansowy netto składa się suma wyników następujących grup przychodów i kosztów: wynik ze sprzedaży usług,wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi
ze sprzedaży +/- różnica między pozostałymi kosztami i przychodami, wynik z działalności gospodarczej równy wynikowi z działalności operacyjnej +/- różnica między przychodami i kosztami finansowymi, wynik finansowy brutto równy wynikowi z działalności gospodarczej +/- wynik zdarzeń nadzwyczajnych, wynik finansowy netto równego wynikowi brutto pomniejszony o podatek dochodowy.

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

	Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę ciągłości, kontynuacji oraz współmierności przychodów i związanych z nimi kosztami.

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

Pozostałe *(opcjonalnie)*

Spółdzielnia Budowlano Mieszkaniowa GEOLOG, prowadzi pełną księgowość przy użyciu księgi głównej oraz ksiąg pomocniczych.
Za prawidłową i rzetelną politykę rachunkowości odpowiedzialność ponosi Zarząd Spółki. . Księgi rachunkowe Spółdzielni prowadzone są poza siedzibą
jednostki, w Warszawie 02-649, ul. Marzanny 1 m 22. Za prowadzenie Ksiąg Rachunkowych odpowiedzialna jest Pani Apolonia Jaworska.
Rokiem obrachunkowym jednostki jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
Krótsze okresy sprawozdawcze wchodzące w skład roku obrotowego, to miesięczne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej, w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego, obliczane w rachunku narastającym od początku roku do końca każdego miesiąca, bez sporządzania bilansu oraz rachunku wyników.
Bilans oraz rachunek zysków i strat za okres krótszy niż rok obrotowy może zostać sporządzony, na potrzeby wynikające z realizacji poszczególnych projektów i zadań. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy.
Zasady i technika prowadzenia ksiąg rachunkowych
Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera, z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów, stanowiących księgi rachunkowe, w jedną całość, odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.
Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: podwójnego zapisu, systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych, zgodnie z zasadą memoriałową, powiązania dokonywanych w niej zapisów z zapisami w dzienniku.
Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.
Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych, wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań finansowych, statystycznych i innych.
Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program księgowy SYMFONIA.
Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca.
Zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych sporządzane jest: dla wszystkich ksiąg pomocniczych na koniec roku kalendarzowego, dla składników objętych inwentaryzacją na dzień inwentaryzacji.
Metody i terminy inwentaryzacji składników majątkowych
W Spółdzielni sporządza się inwentaryzację aktywów według stanu na ostatni dzień roku obrotowego. Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z ustawy o rachunkowości.
W Spółdzielni występują trzy formy przeprowadzania inwentaryzacji:
Spis z natury, polegający na: zliczeniu, zważeniu, oglądzie rzeczowych składników majątku i porównaniu stanu realnego ze stanem ewidencyjnym oraz na wycenie różnic inwentaryzacyjnych, uzgodnienie z bankami i kontrahentami należności oraz powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów, drogą potwierdzenia zgodności ich stanu, wykazywanego w księgach jednostki oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic, porównanie danych zapisanych w księgach jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja realnej wartości tych składników. Spisowi z natury podlegają: gotówka w kasie,środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony i gruntów, i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie.
Uzgodnienie stanu przez jego potwierdzenie polega na uzyskaniu od kontrahentów pisemnego potwierdzenia informacji o stanie środków na rachunkach bankowych, stanie należności i stanie aktywów powierzonych innym jednostkom. Potwierdzenie zgodności stanu podpisuje główny księgowy. Uzgodnienie stanu dotyczy: aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych, należności od kontrahentów. Salda należności, wynikające z rozrachunków z poszczególnymi kontrahentami, oraz stan aktywów finansowych przechowywanych przez inne jednostki, uzgadniane są przez pisemne wysłanie informacji i pisemne potwierdzenie lub zgłoszenie zastrzeżeń do jego wysokości.
Inwentaryzacja w drodze weryfikacji polega na ustaleniu prawidłowego i realnego stanu ewidencyjnego sald aktywów i pasywów niepodlegających spisowi z natury lub uzgodnieniu. Dokonuje się jej poprzez porównanie sald aktywów lub pasywów, z właściwymi dokumentami i realiami istniejącymi na określony dzień. Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego
W przypadku niespełnienia przez jednostkę warunków określonych w art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości, czyli jeżeli roczne sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia, jednostka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o ile te aktywa i rezerwy nie są istotne dla prezentacji rzetelnego obrazu jednostki w sprawozdaniu finansowym.
Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.
Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.
Przy ustaleniu rezerwy należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy ujemnej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Aktywa z tytułu podatku odroczonego" według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności.
Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.
Przy ustalaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy dodatniej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Rezerwa na podatek dochodowy" według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.
Rezerwa na podatek dochodowy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w bilansie wykazywane są oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli wystąpi tytuł uprawniający do jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.
Odpisy umorzeniowe
Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 10 000 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów według miejsc ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych prowadzona jest w książce inwentarzowej.
Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 10 000 zł, zalicza się do środków trwałych.
Zasady istotności danych ustala się, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktuje się te kwoty, które przekraczają 2% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 5% wyniku finansowego. Ostateczną decyzję, co do wysokości kwoty istotności podejmuje kierownik jednostki.
Zabezpieczenie danych księgowych
Celem zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych na dostęp do nich zezwala się wyłącznie osobom zajmującym się prowadzeniem księgowości Spółdzielni (w tym pracownikom zatrudnionym przy rozliczaniu projektów) oraz Zarządowi Spółdzielni. Opis sposobów zabezpieczenia danych i dodatkowe opisy dostępne są na stronie producenta oprogramowania księgowego.

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

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

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

SPÓŁDZIELNIA BUDOWLANO-MIESZKANIOWA "GEOLOG"
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2019	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2018		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 2019	Stan na dzień kończący rok poprzedni 2019
A	**Aktywa trwałe**	489 628,32	506 236,38	**A**	**Fundusze własne**	536 584,22	579 566,74
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00	**I**	**Fundusz podstawowy**	0,00	328 781,05
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			1	Fundusz udziałowy	0,00	16 134,35
2	Wartość firmy			2	Fundusz wkładów mieszkaniowych	0,00	312 646,70
3	Inne wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz wkładów budowlanych		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			**II**	**Fundusz zasobowy**	202 618,45	217 827,46
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	442 377,86	458 985,92	**III**	**Fundusz z aktualizacji wyceny**	312 646,70	0,00
1	Środki trwałe	442 377,86	458 985,92	**IV**	**Pozostałe fundusze rezerwowe**		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	212 521,45	212 521,45	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	229 487,41	246 095,47	**VI**	**Zysk (strata) netto**	21 319,07	32 958,23
c)	urządzenia techniczne i maszyny			**VII**	**Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
d)	środki transportu	369,00	369,00				
e)	inne środki trwałe			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	614 492,95	563 057,10
2	Środki trwałe w budowie			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	549 920,41	498 932,77
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	70 098,80	51 089,49
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 098,80	51 089,49
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	70 098,80	51 089,49
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	225 126,11
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	225 126,11
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy	0,00	225 126,11
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	47 250,46	47 250,46		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 250,46	47 250,46	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	113 021,99	15 582,03
B	**Aktywa obrotowe**	661 448,85	636 387,46	a)	kredyty i pożyczki		
I	**Zapasy**	700,00	700,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	700,00	700,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 658,36	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	78 658,36	0,00
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	87 652,78	115 580,47	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 970,07	4 488,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 014,09
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	31 393,56	8 079,13
	– powyżej 12 miesięcy			j)	zobowiązania wobec osób uprawnionych:	0,00	0,00
b)	inne				– zobowiązania wobec osób uprawnionych gzm		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– zobowiązania wobec osób uprawnionych – lokale użytkowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	k)	zobowiązania z tytułu wniesionych wkładów		
	– do 12 miesięcy			l)	zobowiązania z tytułu zwrotu wkładów		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne, w tym:	366 799,62	207 135,14
b)	inne				– fundusz remontowy	366 799,62	207 135,14
3	Należności od pozostałych jednostek	87 652,78	115 580,47	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	64 572,54	64 124,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	79 628,72	78 456,32	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	79 628,72	78 456,32	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	64 572,54	64 124,33
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	347,16	23 234,57		– krótkoterminowe	64 572,54	64 124,33
c)	inne	7 676,90	13 889,58	3.	Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
d)	dochodzone na drodze sądowej						
e)	należności od osób uprawnionych:	0,00	0,00				
	– lokale mieszkalne						
	– lokale użytkowe						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	569 785,50	517 147,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	569 785,50	517 147,21				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	569 785,50	517 147,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	569 785,50	517 147,21				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	3 310,57	2 959,78				
1.	Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 310,57	2 959,78				
2.	Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości						
C	**Należne wpłaty na fundusz podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 151 077,17	1 142 623,84		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	1 151 077,17	1 142 623,84

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

SPÓŁDZIELNIA
BUDOWLANO-
MIESZKANIOWA
"GEOLOG"
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	680 538,22	762 253,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	680 639,86	762 355,66
	a) z opłat za eksploatację i utrzymanie nieruchomości	617 839,86	0,00
	b) z działalności własnej	62 800,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-101,64	-102,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	660 501,18	727 946,04
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	440 115,84	448 054,44
III	Usługi obce	107 301,42	77 219,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 103,02	58 564,57
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	85 816,88	115 720,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 787,76	17 692,46
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 376,26	10 694,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Razem koszty rodzajowe, w tym:	660 501,18	727 946,04
	a) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości		
	b) z działalności własnej		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	20 037,04	34 307,62
I	Wynik na eksploatacji i utrzymaniu nieruchomości (A.I.a – B.IX.a)	617 839,86	0,00
II	Wynik na działalności pozostałej (C – C.I)	-597 802,82	34 307,62
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	2,08	0,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2,08	0,02
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	91,61	0,91
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	91,61	0,91
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	19 947,51	34 306,73
G	**Przychody finansowe**	3 600,77	4 467,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 600,77	4 467,50
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	120,21	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	120,21	0,00

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	23 428,07	38 774,23
I	Nadwyżka przychodów z roku ubiegłego		
II	Nadwyżka kosztów z roku ubiegłego		
III	Zysk (strata) brutto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego (I + I.I – I.II)	23 428,07	38 774,23
J	**Podatek dochodowy**	2 109,00	5 816,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	21 319,07	32 958,23
I	Nadwyżka przychodów roku bieżącego		
II	Nadwyżka kosztów roku bieżącego		
III	Zysk (strata) netto po uwzględnieniu nadwyżki przychodów/kosztów z roku ubiegłego i bieżącego (I.III – J – K – L.I + L.II)	21 319,07	32 958,23

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę – druk dostępny poniżej. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

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

Dokument podpisany przez Zarząd znajduje się w biurze SBM Geolog.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla spółdzielni mieszkaniowej (1)

Załączony plik:

nazwa: informacjadodatkowageolog.pdf

rozmiar: 54,28 KB

data modyfikacji: 2020-04-14 20:05:07

Opis:

informacjadodatkowa