

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego

Spółdzielni Mieszkaniowej „KŁAKSON” w Lublinie

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Spółdzielnia Mieszkaniowa „KLAKSON” w Lublinie
Informacja dodatkowa – Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2024

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego za 2022r. - sporządzonego w oparciu o art.45 ust.1 ustawy o rachunkowości z dn.29.09.1994r. (Dz.U.121 poz.591 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe Spółdzielni Mieszkaniowej „Klakson” w Lublinie obejmuje okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r. i składa się z:

Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 17 128 363,87 zł.

Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej sporządzony za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r. roku zamykający się zyskiem w kwocie 79 165,27 zł.

I. Część - informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

a) Zmiany w wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychód	Rozchód	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne:	26 666,23				26 666,23
- inne wartości niematerialne i prawne	26 666,23	0,00	0,00	0,00	26 666,23
Środki trwałe:	24 532 471,21	0,00	0,00	0,00	24 320 957,15
- grunty własne	2 001 040,51	0,00	0,00	9 005,13	1 992 035,38
- grunty w wieczystym użytkowaniu	15 860,00	0,00	0,00	0,00	15 860,00
- budynki i budowle	22 399 665,87	0,00	0,00	202 508,93	22 197 156,94
- urządzenia techniczne i maszyny	56 870,68	0,00	0,00	0,00	56 870,68
- środki transportu	5 300,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00
- pozostałe środki trwałe	53 734,15	0,00	0,00	0,00	53 734,15
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 559 137,44	0,00	0,00	0,00	24 347 563,38


CZŁONEK ZARZĄDU
Zofia Nowak


CZŁONEK ZARZĄDU
Waldemar Niezabitowski


PREZES ZARZĄDU
Kamil Soroka

Spółdzielnia Mieszkaniowa „KLAKSON” w Lublinie
Informacja dodatkowa – Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2024

b) Zmiany umorzenia (amortyzacji) wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychód	Rozchód	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne:	26 666,23				26 666,23
- inne wartości niematerialne i prawne	26 666,23	0,00	0,00	0,00	26 666,23
Środki trwałe:	9 549 995,56	0,00	354 079,67	86 395,45	9 817 679,78
- grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- grunty w wieczystym użytkowaniu	3371,13	0,00	237,90	0,00	3509,03
- budynki i budowle	9 530 819,60	0,00	353 841,77	86 395,45	9 784 661,37
- urządzenia techniczne i maszyny	56 870,68	0,00	0,00	0,00	56 870,68
- środki transportu	5 300,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00
- pozostałe środki trwałe	53 734,15	0,00	0,00	0,00	53 734,15
Razem	9 576 661,79	0,00	354 079,67	86 395,45	9 904 075,23

Wartość netto rzeczowego majątku trwałego na dzień 31.12.2024r. – 14 503 277,37zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość - informacja zawarta w formie tabelarycznej w punkcie 1.
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie wystąpiły.
4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Spółdzielnia nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość należności.



CZŁONEK ZARZĄDU
Zofia Nowak

CZŁONEK ZARZĄDU
Waldemar Niezabitowski

PREZES ZARZĄDU
Kamil Soroka

Spółdzielnia Mieszkaniowa „KLAKSON” w Lublinie
Informacja dodatkowa – Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2024

5. Kapitały (fundusze) własne

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy kapitału (funduszy) podstawowych i zasobowy.

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) zasobowy	Kapitał (fundusz) z wkładów budowlanych i mieszk.	Fundusz udziałowy	Zysk/strata netto	Razem fundusze
Stan na początek roku	1 217 405,93	13 711 448,63	48 770,00	70 489,84	15 048 114,40
Zwiększenie: A) wpłaty B) inne	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie: A) wypłaty B) umorzenia C) inne	20 087,14 0,00 20 087,14	441 111,14 354 079,67 87 031,47	0,00 0,00	0,00 0,00	461 198,28 354 079,67 107 118,61
Stan na koniec roku obrotowego	1 197 318,79	13 270 337,49	48 770,00	79 165,27	14 595 107,49

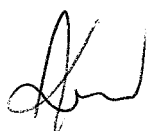
Zdarzeniem gospodarczym w roku sprawozdawczym, mającym wpływ na wartość rzeczowych aktywów trwałych oraz kapitałów własnych spółdzielni są:

- przekształcenie własnościowego i lokatorskiego prawa własności we własność odrębną,
- umorzenie środków trwałych, finansowanych bezpośrednio z funduszu zasobowego oraz z funduszu wkładów budowlanych i mieszkaniowych, obciąża odpowiednio te fundusze.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W bilansie spółdzielni występuje zysk z pozostałej działalności Spółdzielni, w wysokości 79 165,27 zł, który wymaga decyzji Walnego Zgromadzenia członków, co do sposobu podziału nadwyżki bilansowej.

Na podstawie Art. 38 § 1 ust.4 Ustawy Prawo Spółdzielcze z dnia 16.09.1982r. z późn. zmianami, zgodnie z § 24 pkt. 5 Statutu Spółdzielni wnosimy do Walnego Zgromadzenia o podjęcie Uchwały.



CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Nowak

CZŁONEK ZARZĄDU

Waldemar Niezabitowski

PREZES ZARZĄDU

Kamil Soroka

7. Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2024r.- 2 422 911,53 zł

Na ogólną wartość wykazanego w bilansie majątku obrotowego składają się następujące pozycje:

Należności krótkoterminowe w kwocie 237 833,49 zł , w tym:

- | | |
|--|---------------|
| 1. rozrachunki z tytułu opłat eksploatacji | 221 332,50 zł |
| 2. rozrachunki z odbiorcami i z członkami | 13 444,14 zł |
| 2. rozrachunki z tytułu podatków | 461,10 zł |
| 3. inne | 2 622,86 zł |

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 2 105 291,85 zł:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. środki pieniężne na rachunku bieżącym | 2 102 425,62 zł |
| 2. środki pieniężne na lokatach terminowych | 2 865,99zł |

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne - 79 786,19 zł w tym:

- | | |
|-------------------------------------|-------------|
| 1. Druki Gofin na rok 2025 w kwocie | 296,33zł |
| 2. niedobór na GZM w kwocie | 79 489,86zł |

8. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W Spółdzielni zarówno w poprzednim okresie sprawozdawczym jak i na koniec okresu sprawozdawczego, nie występują zobowiązania długoterminowe oraz rezerwy.

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie **2 517 879,94 zł** obejmują następujące pozycje:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 035 080,18 zł |
| a) zobowiązania z tytułu dostaw | 773 949,36 zł |
| b) zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych | 52 476,80 zł |
| c) pozostałe zobowiązania wadła, gwarancje, kaucje | 208 654,02 zł |

9. Spółdzielnia tworzy fundusz remontowy mieszkaniowych zasobów mieszkaniowych zgodnie z art.6 ust.3 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych i stanowi on Fundusze specjalne. Odpisy na ten fundusz obciążają koszty gospodarki zasobami mieszkaniowymi. Obowiązek świadczenia na fundusz dotyczy członków spółdzielni, właścicieli lokali niebędących członkami spółdzielni oraz osób niebędących członkami spółdzielni, którym przysługuje spółdzielcze własnościowe prawo do lokali.

CZŁONEK ZARZĄDU

Zofia Nowak

CZŁONEK ZARZĄDU

Waldemar Niezabitowski

PREZES ZARZĄDU

Kamil Soroka

Spółdzielnia Mieszkaniowa „KLAKSON” w Lublinie
Informacja dodatkowa – Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2024

Zmiany funduszu remontowego

Stan na dzień 01.01.2024r.	1 733 190,99 zł
Zwiększenia z tytułu odpisu	556 551,09zł
Zmniejszenia z tytułu wykonywanych remontów	1 009 117,29zł
Stan funduszu remontowego na dzień 31.12.2024r.	1 280 624,79 zł

Rozliczenie międzyokresowe w kwocie 14 892,38zł stanowią rozliczenia krótkoterminowe z tytułu Gospodarki Zasobami Mieszkaniowymi – nadwyżka przychodów nad kosztami na 3 nieruchomościach.

10. W bilansie nie występują zobowiązania zabezpieczonych na majątku spółdzielni.
11. Spółdzielnia w roku obrotowym nie zaciągała zobowiązań warunkowych, nie udzielała gwarancji i poręczeń majątkowych oraz wekslowych.

II. Część - informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Wynik finansowy brutto za rok 2024 rok wynosi	-	82 906,27 zł
- przychody netto ze sprzedaży		4 506 065,67zł
- pozostałe przychody operacyjne		28 096,63zł
- przychody finansowe		67 880,58zł
- koszty działalności operacyjnej wg rodzaju (-)		4 655 506,86zł
- pozostałe koszty operacyjne (-)		14 002,55zł
- koszty finansowe (-)		47,00zł

Nadwyżka bilansowa w kwocie 82 906,27zł została zmniejszona o podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 3 741,00zł. Rok 2024 zamyka się nadwyżką bilansową w wysokości 79 165,27zł.

2. W roku bilansowym w rachunku zysków i strat, nie występują odpisy aktualizujące środki trwałe.
3. W spółdzielni, nie wystąpiły przychody i koszty oraz inne wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidziane do zaniechania w roku następnym.
4. Szczegółowe zestawienie do ustalenia podatku dochodowego od osób prawnych przedstawia załącznik do informacji.

Lublin, dn. 24.03.2025r.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Maria Kotnarowska

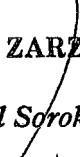
CZŁONEK ZARZĄDU


Zofia Nowak

CZŁONEK ZARZĄDU


Waldemar Niezabitowski

PREZES ZARZĄDU


Kamil Soroła