

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Członków

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego jednostki

Spółdzielnia Mieszkaniowa "WSPÓLNOTA" w Będzinie

z siedzibą w **42-500 Będzin ul. Ul. Zwycięstwa 12**,

na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **102 859 880,99 zł;**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący zysk netto w wysokości: **521 833,24 zł;**
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujące zmniejszenie funduszu własnego o kwotę: **2 858 006,65 zł;**
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: **5 396 824,63 zł;**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółdzielni.

Zarząd Spółdzielni oraz członkowie Rady Nadzorczej nadzorującej Spółdzielnię są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U z 2013r., poz. 330 z późn.zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółdzielni oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce

- 3) Ustawy o Spółdzielniach mieszkaniowych
- 4) Ustawy „Prawo Spółdzielcze.”
- 5) Statutu Spółdzielni

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółdzielnię zasad rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółdzielni.

Sprawozdanie z działalności Spółdzielni jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

BIEGŁY REWIDENT

Jadwiga Deja, 642

Jadwiga Deja
Nr ewid. 642

Imię i nazwisko kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie, nr w rejestrze, podpis

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:

Spółdzielczy Regionalny Związek Rewizyjny , 690

Nazwa podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, nr w rejestrze

44-200 Rybnik, ul. J.F.Białych 5

Siedziba podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Spółdzielczy Regionalny Związek Rewizyjny

44-200 Rybnik, ul. J.F. Białych 5

NIP: 642-100-88-64

Podmiot uprawniony
do badania bilansu-KIBR Nr 690

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Teska

PREZES

Biegły Rewident Nr upr.-KIBR Nr 642

Jadwiga Deja

Będzin, dnia 11.04.2016 r.

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

"WSPÓLNOTA"

42-500 Będzin, ul. Zwycięstwa 12

tel. 32 267-57-58, fax 32 267-54-58

NIP 625-000-95-77, KRS 0000044254

SĄD REJONOWY KATOWICE-WSCHÓD
WYDZIAŁ VIII GOSPODARCZY KRS

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2015

1. Nazwa Spółdzielni: SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA „WSPÓLNOTA”
2. Siedziba Spółdzielni: 42-500 BĘDZIN, ul. ZWYCIĘSTWA 12
3. Podstawowy przedmiot działalności: WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI
4. Organ rejestrowy: SĄD REJONOWY W KATOWICACH UL. LOMPY 14
KRS NR 0000044254 Z DN. 18.09.2001 r.
5. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2015 – 31.12.2015 r.
6. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółdzielnię w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

**KONTYNUOWANIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ SPÓŁDZIELNI
W PRZYSZŁOŚCI**

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
8. Spółdzielnia stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późn. zm.) oraz prowadzi działalność zgodnie z ustawą o spółdzielniach mieszkaniowych. Dla naszej spółdzielni rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Stosujemy zasadę rachunkowości ciągłej, jednakowo grupującej operacje gospodarcze, wyceniającej aktywa i pasywa.

Odpisów amortyzacyjnych dokonujemy metodą liniową, stosując stawki zawarte w załączniku do ustawy podatkowej. Na dzień bilansowy aktywa trwałe wyceniono w wartościach netto, materiały w cenach zakupu. Odpisów aktualizujących rozrachunki dokonano na dzień 31.12.2015 r.

BĘDZIN, dnia 25.03.2016 r.

Sporządził:

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Chabińska
mgr Monika Chabińska

**Z-CA PREZESA ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"**
Zarządca Nieruchomości

mgr Renata Włodarczyk
mgr Renata Włodarczyk
licencja UMIRM nr 1911

Zarząd:

**PREZES ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"**
Zarządca Nieruchomości

Jolanta Zaczekowska
Jolanta Zaczekowska
licencja UMIRM nr 1915

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

"WSPÓLNOTA"

42-500 Bedzin, ul. Zwycięstwa 12

tel. 32 267-57-58, fax 32 267-54-58

NIP 625-000-957, KRS 000044254

SĄD REJONOWY KATOWICE-WSCHOD
WYDZIAŁ VIII GOSPODARSTWO KRS

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	79 829 730,92	76 926 431,11	A	Kapitał (fundusz) własny	72 899 453,98	70 041 447,33
I	Wartości niematerialne i prawne	9 109,39	9 929,10	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	73 554 442,33	70 718 877,48
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-1 766 690,40	-1 231 850,87
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 109,39	9 929,10	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	32 587,48	32 587,48
II	Rzeczowe aktywa trwałe	73 043 264,21	70 276 700,44	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	72 846 187,75	70 010 122,82				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 054 211,41	7 975 454,88				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 387 661,89	61 722 538,21	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	59 035,49	50 932,93	VIII	Zysk (strata) netto	1 079 114,57	521 833,24
d)	środki transportu	319 972,32	254 317,08	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	25 306,64	6 879,72	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 685 196,35	32 818 433,66
2	Środki trwałe w budowie	197 076,46	266 577,62	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	110 262,56
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	6 576 724,99	6 439 169,24	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek	6 576 724,99	6 439 169,24		– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	200 632,33	200 632,33	3	Pozostałe rezerwy	0,00	110 262,56
1	Nieruchomości	138 000,33	138 000,33		– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		110 262,56
3	Długoterminowe aktywa finansowe	62 632,00	62 632,00	II	Zobowiązania długoterminowe	8 603 047,61	16 111 166,54
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	8 603 047,61	16 111 166,54
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	8 603 047,61	16 111 166,54
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	62 632,00	62 632,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje	62 632,00	62 632,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 488 244,90	11 489 854,48
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	10 471 012,03	11 474 025,80
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	421 893,30	1 217 752,15

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	32 587,48	32 587,48
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	32 587,48	32 587,48
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 303 253,15	1 079 114,57
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 303 253,15	-1 079 114,57
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 303 253,15	1 079 114,57
	- pokrycie wydatków zw. z utrzymaniem i eksploatacją nieruchomości	1 303 253,15	1 079 114,57
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	1 079 114,57	521 833,24
	a) zysk netto	1 079 114,57	521 833,24
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	72 899 453,98	70 041 447,33
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 820 339,41	69 524 050,69

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Chabińska

25.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Sprawozdanie finansowe
zbadano, wydano CPINIE
i RAPORT data 11.04.2016

BIEGŁY REWIZOR

Jadwiga Deja
Nr ewid. 647

Z-CA PREZESA ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca Nieruchomości

mgr Renata Włodarczyk

licencja UMIRM nr 1911

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca Nieruchomości

Jolanta Zaczowska

licencja UMIRM nr 1915

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wielkopolski, ul. Wolności 8;

B	Aktywa obrotowe	13 754 919,41	25 933 449,88	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	51 211,21	77 329,37	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	51 211,21	77 329,37	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 668 359,75	7 596 052,80
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	7 157 554,22	7 596 052,80
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy	510 805,53	
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	3 398 695,04	3 204 882,53	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	454 438,19	468 457,35
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	96 432,96	95 152,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	1 829 887,83	2 096 610,76
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	17 232,87	15 828,68
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 593 903,84	5 107 150,08
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	3 398 695,04	3 204 882,53	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 593 903,84	5 107 150,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 277 520,91	2 740 033,04		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	3 277 520,91	2 740 033,04		– krótkoterminowe	1 593 903,84	5 107 150,08
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	47 938,12	5 633,52				
c)	inne	73 236,01	459 215,97				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 490 857,14	11 887 681,77				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 490 857,14	11 887 681,77				
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	6 490 857,14	11 887 681,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 490 857,14	11 887 681,77				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 814 156,02	10 763 556,21				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	93 584 650,33	102 859 880,99		PASYWA razem (suma poz. A i B)	93 584 650,33	102 859 880,99

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Chabińska

Sprawozdanie finansowe
zbadano, wydano OPINIĘ
i RAPORT data 11.04.2016

Z-CA PREZESA ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca Nieruchomości

mgr Renata Włodarczyk
licencja UMIRM nr 1911

PREZES ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca Nieruchomości

Jolanta Jachowska
licencja UMIRM nr 1913

25.03.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BIEGŁY REWIDENT

Jadwiga Deja

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

"WSPÓLNOTA"

42-500 Będzin, ul. Zwycięstwa 12

tel. 32 267-57-58, fax 32 267-54-58

NIP 625-000-95-77, KRS 0000044254

SĄD REJONOWY KATOWICE, XII ODRĘBNOŚĆ

WYDZIAŁ KRS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 187 418,23	51 947 544,36
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 150 063,98	46 581 538,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-90 520,84	-619 092,18
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6 119 188,99	5 975 858,25
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 686,10	9 239,67
B	Koszty działalności operacyjnej	51 409 224,48	52 058 652,76
I	Amortyzacja	180 167,81	135 023,23
II	Zużycie materiałów i energii	23 548 935,15	24 404 362,53
III	Usługi obce	2 363 582,01	2 209 807,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 842 918,50	2 969 469,76
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	10 155 179,14	10 307 121,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 029 040,44	2 009 796,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 280 715,33	10 013 832,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 686,10	9 239,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-221 806,25	-111 108,40
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 079 439,96	668 189,35
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	615 682,73	311 952,93
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	463 757,23	356 236,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	354 530,39	413 823,71
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	354 530,39	413 823,71
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	503 103,32	143 257,24
G	Przychody finansowe	670 837,22	509 366,58
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	670 837,22	509 366,58
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	3 774,97	335,58
I	Odsetki, w tym:	3 774,97	335,58
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 170 165,57	652 288,24
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 170 165,57	652 288,24
L	Podatek dochodowy	91 051,00	130 455,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 079 114,57	521 833,24

PROKURENT
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Chabińska

25.03.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

Sprawozdanie finansowe

zbudowano, wydano OPINIE

RAPORT data 11.04.2016

Z-CIA PREZESA ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca Nieruchomościmgr Renata Włodarczyk
licencja UMIRM nr 1911

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PREZES ZARZĄDU
SM "WSPÓLNOTA"
Zarządca NieruchomościJolanta Zaczekowska
licencja UMIRM nr 1913

BIEGŁY REWIDENT

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA

"WSPÓLNOTA"

42-500 Będzin, ul. Zwycięstwa 12

tel. 32 267-57-58, fax 32 267-54-58

NIP 625-000-95-77, KRS 0000044254

SĄD REJONOWY KATOWICE-WŚCHOD.
WYDZIAŁ VI (przebieg jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 079 114,57	521 833,24
II.	Korekty razem	-2 825 777,43	-3 736 689,47
1.	Amortyzacja	180 167,81	135 023,23
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-615 682,73	-311 952,93
5.	Zmiana stanu rezerw		110 262,56
6.	Zmiana stanu zapasów	26 679,48	-26 118,16
7.	Zmiana stanu należności	665 673,56	193 812,51
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 264 408,27	205 750,73
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 983 979,57	-3 436 153,95
10.	Inne korekty	-1 363 044,25	-607 313,46
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 746 662,86	-3 214 856,23
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	615 682,73	311 952,93
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	615 682,73	311 952,93
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	196 340,64	130 790,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 007,31	130 790,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	75 333,33	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	419 342,09	181 162,04
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	316 218,73	9 771 253,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	316 218,73	9 771 253,01
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 044 043,56	1 340 734,19
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek	1 038 373,98	1 335 497,19
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	5 669,58	5 237,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-727 824,83	8 430 518,82
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 055 145,60	5 396 824,63
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 546 002,74	6 490 857,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	6 490 857,14	11 887 681,77
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

PROKURENT

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Górska

Sprawozdanie finansowe

zbadano, wydano

i RAPORT data 11.04.2016

BIEGŁY REWIDENT

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Jadwiga Deja

Z-CIA PREZESA ZARZĄDU

SM "WSPÓLNOTA"

Zarządca Nieruchomości

mgr Renata Włodarczyk

licencja UMRM nr 1911

PREZES ZARZĄDU

SM "WSPÓLNOTA"

Zarządca Nieruchomości

mgr Renata Włodarczyk

licencja UMRM nr 1915

25.03.2016 r.

**SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
"WSPÓLNOTA"**

42-500 Będzin, ul. Wyciągowa 12
tel. 32 267-57-58, fax 32 267-54-58
NIP 625-000-95-77, KRS 0000044254
SĄD REJONOWY KATOWICE-WSCHÓD
WYDZIAŁ XIII GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	76 916 707,58	72 899 453,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	76 916 707,58	72 899 453,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	77 039 932,22	73 554 442,33
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-3 485 489,89	-2 835 564,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 579 455,15	548 019,55
	- inne	1 579 455,15	548 019,55
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 064 945,04	3 383 584,40
	- inne	5 064 945,04	3 383 584,40
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	73 554 442,33	70 718 877,48
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-1 459 065,27	-1 766 690,40
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-307 625,13	534 839,53
	a) zwiększenie (z tytułu)	-307 625,13	0,00
	- inne	307 625,13	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	534 839,53
	- inne		534 839,53
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-1 766 690,40	-1 231 850,87
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00