

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SPÓŁDZIELNI MIESZKANIOWEJ  
LOKATORSKO – WŁASNOŚCIOWEJ  
„ROZŁOGI” ZA 2012 ROK.

Dane identyfikacyjne:

1. Nazwa: Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa „ROZŁOGI”
2. Siedziba: ul. Lazurkowa 14, 01-315 Warszawa
3. Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa „ROZŁOGI” powstała w dniu 04.12.1991 r. w wyniku podziału MSM „Starówka”.
4. Rejestracja: Spółdzielnia została wpisana do rejestru Spółdzielni w Sądzie Rejonowym dla Miasta Warszawy Wydział XVI Gospodarczy w dniu 04.12.1991 r. pod numerem ARS 3026. Rejestracja Spółdzielni w Krajowym Rejestrze Sądowym XX Wydział Gospodarczy nastąpiła w dniu 06.01.2003 r. pod numerem 144869 (obecnie XIII Wydział Gospodarczy). Ostatnia aktualizacja składu Zarządu odbyła się w dniu 01.06.2012 r. w związku z wyborem przez RN nowego członka Zarządu. Czas trwania działalności Spółdzielni jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
6. Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe Spółdzielni.
7. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Spółdzielni w ciągu, co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.
8. Przyjęte zasady rachunkowości:
  - 8.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. z późniejszymi zmianami, według ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.
  - 8.2. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - 8.3. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są w wartości nominalnej.
  - 8.4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych oraz zapasy wyceniane są według ceny nabycia.
  - 8.5. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem metody ostrożności.
  - 8.6. Rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

- 8.7. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej
- 8.8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 8.9. Środki trwałe do 3.500 zł. amortyzowane są jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania.
- 8.10. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów, wprowadzona do ewidencji bilansowej środków trwałych nie podlega amortyzowaniu, lecz jest umarzana. Roczny odpis umorzenia w całości obciąża fundusz zasobowy Spółdzielni.
- 8.11. Nie dokonuje się również odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów Spółdzielni od budynków, budowli i ich części oraz gruntów przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej.
- 8.12. Koszty działalności operacyjnej ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 – koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz na kontach zespołu 5 – koszty według typów działalności i ich rozliczenie.
- 8.13. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
- 8.14. Zamykanie ksiąg rachunkowych następowało miesięcznie.
- 8.15. Wynik z całokształtu działalności obejmuje:
  - przychody i koszty operacyjne;
  - pozostałe przychody i koszty operacyjne;
  - przychody i koszty finansowe;
  - zyski i straty nadzwyczajne.

Spółdzielnia prowadzi działalność bezwynikową w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi. Pozostała działalność poza gospodarką zasobami mieszkaniowymi jest opodatkowana.

Wynik w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi został przeniesiony na rozliczenia międzyokresowe zgodnie z art. 6 ustawy o spółdzielniach mieszkaniowych do rozliczenia w roku następnym.

Wynik na działalności gospodarczej – opodatkowanej po potrąceniu podatku dochodowego od osób prawnych jako zysk netto (nadwyżka bilansowa) pozostaje do podziału przez Walne Zgromadzenie Członków.

9. Przychód netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych nie przekracza 4.000.000,00 euro.
10. Zgodnie z ustawą o Spółdzielniach Mieszkaniowych oraz statutem Spółdzielni wynik finansowy to różnica, między przychodami a kosztami Spółdzielni. W roku 2012 Spółdzielnia uzyskała dodatni wynik netto w wysokości 735 763,56 zł. ( w tym: z działalności gospodarczej 468 107,34 zł. i z GZM 267 656,22 zł.)

11. Przedmiotem działalności Spółdzielni jest zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych członków i ich rodzin oraz potrzeb gospodarczych i kulturalnych wynikających z zamieszkania w spółdzielczych budynkach.
12. Statutowymi organami jednostki są:
  - Walne Zgromadzenie
  - Rada Nadzorcza – 12 osób (obecnie 11 osób-jedna osoba złożyła rezygnację),
  - Zarząd – 3 osoby,
  - Zebrania Mieszkańców Budynków
  - Rady Budynków

Warszawa, dnia 31.03.2013 r.

Zarząd SML-W „ROZŁOGI”:

Mikołaj Przybylski

Tadeusz Kordos

Maciej Woźniak