

## Bilans Spółdzielni mieszkaniowej za rok 2017 i dalsze lata

*Kolorem czerwonym zaznaczono zmiany w stosunku do lat poprzednich*

Aktywa	Pasywa
<p><b>A. Aktywa trwałe</b></p> <p>I. Wartości niematerialne i prawne</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Inne wartości niematerialne i prawne</li> <li>2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</li> </ol> <p>II. Rzeczowe aktywa trwałe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe           <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</li> <li>b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</li> <li>c) Urządzenia techniczne i maszyny</li> <li>d) Środki transportu</li> <li>e) Inne środki trwałe</li> </ol> </li> <li>2. Środki trwałe w budowie</li> <li>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</li> </ol> <p>III. Należności długoterminowe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nieruchomości</li> <li>2. Wartości niematerialne i prawne</li> <li>3. Długoterminowe aktywa finansowe           <ul style="list-style-type: none"> <li>- udziały lub akcje</li> <li>- inne papiery wartościowe</li> <li>- udzielone pożyczki</li> <li>- inne długoterminowe aktywa finansowe</li> </ul> </li> <li>4. Inne inwestycje długoterminowe</li> </ol> <p>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</li> <li>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</li> </ol> <p><b>B. Aktywa obrotowe</b></p> <p>I. Zapasy</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Materiały</li> <li>2. Półprodukty i produkty w toku</li> <li>3. Produkty gotowe</li> <li>4. Towary</li> <li>5. Zaliczki na dostawy i usługi</li> </ol> <p>II. Należności krótkoterminowe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</li> </ol>	<p><b>A. Fundusz własny</b></p> <p>I.a. Fundusz udziałowy</p> <p>I.b. Fundusz wkładów mieszkaniowych</p> <p>I.c. Fundusz wkładów budowlanych</p> <p>II.a. Fundusz zasobowy</p> <p>II.b. Fundusz zasobów mieszkaniowych</p> <p>III. Fundusz z aktualizacji wyceny w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- z tytułu aktualizacji wartości godziwej</li> </ul> <p>IV. Pozostałe fundusze</p> <p>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</p> <p>VI. Zysk (strata) netto</p> <p>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</p> <p><b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b></p> <p>I. Rezerwy na zobowiązania</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</li> <li>2. Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne           <ul style="list-style-type: none"> <li>- długoterminowa</li> <li>-krótkoterminowa</li> </ul> </li> <li>3. Pozostałe rezerwy           <ul style="list-style-type: none"> <li>- długoterminowe</li> <li>-krótkoterminowe</li> </ul> </li> </ol> <p>II. Zobowiązania długoterminowe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Kredyty i pożyczki</li> <li>b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</li> <li>c) Inne zobowiązania finansowe</li> <li>d) Zobowiązania wekslowe</li> <li>e) Inne</li> </ol> <p>III. Zobowiązania krótkoterminowe</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Kredyty i pożyczki</li> <li>b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</li> </ol>

<ul style="list-style-type: none"> <li>- do 12 m-cy</li> <li>- powyżej 12 m-cy</li> <li>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</li> <li><b>c) od lokatorów</b></li> <li>d) inne</li> <li>e) dochodzenie na drodze sądowej</li> </ul> <p>III. Inwestycje krótkoterminowe</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe <ul style="list-style-type: none"> <li>- udziały lub akcje</li> <li>- inne papiery wartościowe</li> <li>- udzielone pożyczki</li> <li>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</li> </ul> </li> </ul> <p>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-środki pieniężne w kasie i na rachunkach</li> <li>- inne środki pieniężne</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</li> </ul> <p>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>1. Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości</b></li> <li>2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</li> </ul> <p>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</p> <p style="text-align: center;"><b>Aktywa razem</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>c) Inne zobowiązania finansowe</li> <li>d) Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności <ul style="list-style-type: none"> <li>- do 12 m-cy</li> <li>- powyżej 12 m-cy</li> </ul> </li> <li>e) Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</li> <li>f) Zobowiązania wekslowe</li> <li>g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</li> <li>h) z tytułu wynagrodzeń</li> <li>i) wobec lokatorów</li> <li>j) z tytułu zwrotu wkładu</li> <li>k) z tytułu wniesionych wkładów</li> <li>l) inne</li> <li><b>2a. Fundusz remontowy</b></li> <li>2b. Inne fundusze specjalne</li> </ul> <p>IV. Rozliczenia między okresowe</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><b>1. Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości</b></li> <li>2. Inne rozliczenia międzyokresowe <ul style="list-style-type: none"> <li>- długoterminowe</li> <li>- krótkoterminowe</li> </ul> </li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>Pasywa razem</b></p>
---	---

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) spółdzielni mieszkaniowej za rok 2017 i dalsze lata

*Kolorem czerwonym zaznaczono zmiany w stosunku do lat poprzednich*

LP.	Wyszczególnienie
1	2
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym
	Przychody z opłat za lokale
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>
I.	Amortyzacja
II.	Zużycie materiałów i energii
III.	Usługi obce
IV.	Podatki i opłaty, w tym:
V.	Wynagrodzenia
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:
	- emerytalne
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów
IX	Z poz. B przypada na Koszty eksploatacji i utrzymania nieruchomości
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>
	<i>Z tego</i>
	<i>1a. Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (A.Ia – B.IX)</i>
	<i>1b. Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości (B.IX – A.I.a)</i>
	<i>2. Zysk/strata z pozostałej działalności</i>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
II.	Dotacje
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
IV.	Przychody z nieruchomości wspólnych
V.	Inne przychody operacyjne
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych
III.	<i>Koszty przypadające na przychody z nieruchomości wspólnych</i>
IV.	Inne koszty operacyjne
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C2+D-E)</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:
II.	Odsetki,
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych
V.	Inne
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>
I.	Odsetki, w tym:

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych
IV.	Inne
I.	<b>Nadwyżka (+) z eksploatacji i utrzymania nieruchomości przechodząca z roku poprzedzającego</b>
J.	<b>Niedobór (-)z eksploatacji i utrzymania nieruchomości przechodzący z roku poprzedzającego</b>
K.	<b>Zysk (strata) brutto z pozostałej działalności (F+G-H)</b>
L.	<b>Podatek dochodowy</b>
Ł.	<b>Nadwyżka (-)z eksploatacji i utrzymania nieruchomości przechodząca na rok następny</b>
M.	<b>Niedobór (+)z eksploatacji i utrzymania nieruchomości przechodzący na rok następny</b>
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L)</b>