

Numer KRS	0000263610	Identyfikator podatkowy NIP	5252131402
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2023	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2023
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	30.04.2024		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

<b>DANE JEDNOSTKI</b>				
<b>DANE IDENTYFIKACYJNE</b>				
Nazwa pełna Spółdzielnia Budowlano - Mieszkaniowa "OAZA" w likwidacji				
<b>DANE SIEDZIBY</b>				
Województwo mazowieckie		Powiat Warszawa		
Gmina m.st.Warszawa		Miejscowość Warszawa		
<b>ADRES SIEDZIBY</b>				
Województwo mazowieckie		Powiat m.st.Warszawa		Gmina Warszawa
Ulica Marii Kazimiery			Nr domu 23c	Nr lokalu
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 01-641	Pocztą Warszawa	
<b>ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)</b>				
Kraj	Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość			
<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>				
<b>DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ</b>				
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony		Data od:	.	Data do:
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od:	01.01.2023	Data do:
<b>INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA</b>				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne				
Założenie kontynuacji działalności				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej				
<input checked="" type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
Sprawozdanie finansowe dla jednostki będącej w procesie likwidacyjnym				
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek				
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)				
<b>ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI</b>				
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Spółdzielnia stosuje zasady rachunkowości określone w Polityce rachunkowości, które są zgodne z zasadami dopuszczonymi przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z uwzględnieniem przepisów zawartych w ustawie o spółdzielniach mieszkaniowych z dnia 15 grudnia 2000r. W zakresie w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru, jednostka stosuje następujące zasady rachunkowości: - rachunek zysków i strat za rok obrotowy jednostka sporządza w wariantcie porównawczym, - w rachunku zysków i strat spółdzielnia wykazuje według zasad ogólnych wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny, - eksploatacja i utrzymanie nieruchomości rozliczana jest bezwynikowo. Różnica między przychodami a				

	<p>kosztami za rok obrotowy wpływa odpowiednio na wysokość opłat w następnym roku (art. 6 ust 1 uosm),  - uzyskany dochód z pożytków i przychodów z pozostałej działalności gospodarczej spółdzielni, po opodatkowaniu może być przeznaczony na cele określone w statucie.  Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;  Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Okres amortyzacji oraz roczną stawkę amortyzacji ustala się na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składnika aktywów.  Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana;  Wycena środków trwałych w budowie dokonywana jest w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  - należności wykazane na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących;  zobowiązania wycenia się kwocie wymagającej zapłaty;  - inwestycje krótkoterminowe (lokaty) wycenia się na dzień bilansowy łącznie z naliczonymi odsetkami;  - środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej,  - fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami i statutem spółdzielni,  - fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.</p>
	<p><b>Ustalenie wyniku finansowego</b>  Wynik finansowy spółdzielni składa się z dwóch części i obejmuje:  Wynik z działalności gospodarczej i pozostałej spółdzielni, który podlega podziałowi (zysk) lub pokryciu (strata),  Wynik z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości, który po uwzględnieniu nadwyżki przychodów (kosztów) nad kosztami (przychodami) z roku poprzedzającego przechodzi do rozliczenia na rok następny, jako rozliczenia międzyokresowe, wykazując odpowiednio w aktywach lub pasywach bilansu:  a) nadwyżki kosztów nad przychodami z eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości w aktywach bilansu, jako koszty zwiększające koszty roku następnego - wykazując w aktywach bilansu w poz. B.IV.2  „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe” - Niedobór z eksploatacji i utrzymania nieruchomości.  b) nadwyżki przychodów nad kosztami eksploatacji i utrzymania poszczególnych nieruchomości w pasywach bilansu, jako przychody zwiększające przychody roku następnego  - wykazując w pasywach bilansu w poz. B.IV.2- „Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów” - Nadwyżka z eksploatacji i utrzymania nieruchomości</p>
	<p><b>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>  Sprawozdanie finansowe obejmuje:  1. Bilans  2. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej  3. Wprowadzenie i dodatkowe informacje i wyjaśnienia</p>
	<p>Pozostałe</p>

**KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU****6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi**

INFORMACJE USZCZEGÓLWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI	
Informacja	
Opis pozycji	
Treść pozycji	

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przeznaczane dane porównawcze
<b>A. Aktywa trwałe</b>			
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>627 300,00</b>	<b>627 300,00</b>	
1. Środki trwałe	627 300,00	627 300,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	627 300,00	627 300,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III. Należności długoterminowe</b>			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>			
<b>I. Zapasy</b>			
<b>1. Materiały</b>			
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>			
<b>3. Produkty gotowe</b>			
<b>4. Towary</b>			
<b>5. Zaliczki na dostawy i usługi</b>			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>			
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
<b>b) inne</b>			
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
<b>b) inne</b>			
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>			
<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
<b>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>			
<b>c) inne</b>			
<b>d) dochodzone na drodze sądowej</b>			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>			
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
<b>b) w pozostałych jednostkach</b>			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
<b>Opis pozycji</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>	<b>Przekształcone dane porównawcze</b>
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
<b>c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach			
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>627 300,00</b>	<b>627 300,00</b>	

<b>BILANS - PASYWA</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-278 863,49</b>	<b>-201 519,36</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-201 519,36</b>	<b>-117 359,55</b>	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-77 344,13</b>	<b>-84 159,81</b>	
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>906 163,49</b>	<b>828 819,36</b>	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>896 163,49</b>	<b>818 819,36</b>	
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>896 163,49</b>	<b>818 819,36</b>	
– długoterminowa			
– krótkoterminowa	<b>896 163,49</b>	<b>818 819,36</b>	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			

<b>BILANS - PASYWA</b>			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>4. Fundusze specjalne</b>			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>			
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>627 300,00</b>	<b>627 300,00</b>	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:			
– jednostkom powiązanych			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)			
D. Koszty sprzedaży			
E. Koszty ogólnego zarządu			
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)			
G. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			
H. Pozostałe koszty operacyjne	77 344,13	84 159,81	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	77 344,13	84 159,81	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-77 344,13	-84 159,81	
J. Przychody finansowe			
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:			
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
K. Koszty finansowe			
I. Odsetki, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>			
<b>Opis pozycji</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>	<b>Przekształcone dane porównawcze</b>
<b>IV. Inne</b>			
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-77 344,13</b>	<b>-84 159,81</b>	
<b>M. Podatek dochodowy</b>			
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-77 344,13</b>	<b>-84 159,81</b>	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Zakres zmian wartości majątku trwałego	Oaza_zal.docx



Załącznik nr. 1

Dane w PLN

Zakres zmian wartości majątku trwałego

Majątek trwały wg wartości na dzień 31.12.2023r

Lp.	Nazwa	Wartość inwentarzowa na 31/12/2023	Aktualizacja ŚT na 31/12/2023	Wartość netto ŚT na 31/12/2023
1	Wieczyste użytkowanie gruntów	627 300,00	0,00	627 300,00
<b>Razem</b>		<b>627 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>627 300,00</b>



