



Śląska Firma Auditingu i Doradztwa

"AUDIT" Spółka z o.o.

Pl. Grunwaldzki 8 – 10 pok. 30

40-950 KATOWICE

tel. (32) 786 96 16, 786 96 18 Fax 786 96 17

e-mail: auditsl@interia.pl

nip: 634-10-18-079

Bank Pekao S.A. Oddział w Katowicach

Nr konta: 08 1240 4227 1111 0000 4846 3003

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych – pod nr 1159

Sąd Rejonowy w Katowicach nr KRS: 0000180584

Wartość kapitału zakładowego: 50 000 PLN

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

**dla Zebrania Przedstawicieli Członków i Rady Nadzorczej Spółdzielni Mieszkaniowej
im. I. J. Paderewskiego w Katowicach**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego z siedzibą w Katowicach, ul. Paderewskiego 65 na które składa się

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **92 576 475,01 zł**
- 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zysk netto w wysokości **411 245,09 zł**
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę **2 197 524,52 zł**
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3 374 694,62 zł**
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego w Katowicach.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego w Katowicach są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego

w Katowicach 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.

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 Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego w Katowicach zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – 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 Spółdzielni Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego w Katowicach na dzień 31 grudnia 2014 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) 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 Mieszkaniowej im. I.J. Paderewskiego w Katowicach 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.

Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie

.....
Jan Homa
Nr w rejestrze 1248

Katowice, dnia 23.03.2015 r.

W imieniu Nr 1159
uprawnionego do badania
sprawozdań finansowych

ŚLĄSKA FIRMA
AUDITINGU I DORADZTWA
"AUDIT" Sp. z o.o.
40-950 Katowice, Pl. Grunwaldzki 8-10 pok. 30

PREZES ZARZĄDU

mgr Jan Homa
biegły rewident Nr 1248

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	Aktywa trwałe	72 380 750,79	68 949 532,41	A	Kapitał (fundusz) własny	78 499 429,34	76 301 904,82
I	Wartości niematerialne i prawne	4 567,83	351,39	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 462 637,50	23 856 343,59
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00		III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 567,83	351,39	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	41 847 424,60	40 290 143,60
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	11 744 172,54	11 744 172,54
II	Rzeczowe aktywa trwałe	71 234 030,78	68 786 514,35	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	71 234 030,78	68 786 514,35	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 530 812,54	7 219 585,23	VIII	Zysk (strata) netto	445 194,70	411 245,09
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 543 439,61	61 414 480,26	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	117 442,97	108 234,53	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 630 430,57	16 274 570,19
d)	środki transportu	15 063,97	11 275,45	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	27 271,69	32 938,88	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	162 666,67		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	162 666,67	II	Zobowiązania długoterminowe	7 036 030,93	6 854 258,40
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	7 036 030,93	6 854 258,40
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	7 036 030,93	6 854 258,40
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 350 448,40	8 656 978,62
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	7 246 903,90	6 698 880,48
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 142 152,18	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 192 804,00	2 319 968,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 142 152,18	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	20 749 109,12	23 626 942,60	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 494 810,00	2 531 806,69
I	Zapasy	51 323,81	54 292,78		– do 12 miesięcy	3 494 810,00	2 531 806,69
1	Materiały	51 323,81	54 292,78		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85 286,00	84 729,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 512 028,07	1 192 103,44	i)	inne	1 474 003,90	1 762 376,79
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	103 544,50	1 958 098,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	243 951,24	763 333,17
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	243 951,24	763 333,17
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	1 512 028,07	1 192 103,44		– krótkoterminowe	243 951,24	763 333,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	829 853,26	660 681,51				
	– do 12 miesięcy	829 853,26	660 681,51				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 936,00	12 313,00				
c)	inne	205 935,79	83 842,47				
d)	dochodzone na drodze sądowej	469 303,02	435 266,46				
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 991 470,12	22 366 164,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 991 470,12	22 366 164,74				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	1 210 955,70	1 179 823,83				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 210 955,70	1 179 823,83				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 780 514,42	21 186 340,91				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	320 284,29	176 080,28				
	– inne środki pieniężne	17 460 230,13	21 010 260,63				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	194 287,12	14 381,64				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	93 129 859,91	92 576 475,01		PASYWA razem (suma poz. A i B)	93 129 859,91	92 576 475,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S.M. im. I.J. Paderewskiego

13.09.2015

Karol Lentas

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

Z-ca PREZESA ZARZĄDU
S.M. im. I.J. Paderewskiego
ds. Technicznych

mgr inż. Lidia Godowska

PREZESA ZARZĄDU
S.M. im. I.J. Paderewskiego
ds. Organizacyjnych-Pracowniczych

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



(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 008 995,95	27 510 366,79
	– od jednostek powiązanych	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 252 947,19	27 994 121,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-243 951,24	-483 755,19
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
			0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	28 085 055,23	27 371 565,60
I	Amortyzacja	81 761,32	77 357,16
II	Zużycie materiałów i energii	11 469 670,54	10 871 596,56
III	Usługi obce	3 871 108,61	2 441 286,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	808 014,10	2 062 436,49
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 073 730,01	3 148 288,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	651 142,98	650 948,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 129 627,67	8 119 652,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-76 059,28	138 801,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	526 747,07	388 210,21
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 076,91	1 300,80
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	522 670,16	386 909,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	141 278,36	135 240,87
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 492,31	0,00
III	Inne koszty operacyjne	132 786,05	135 240,87
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	309 409,43	391 770,53
G	Przychody finansowe	652 428,34	623 688,32
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	652 428,34	530 578,16
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	93 110,16
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	430 910,07	489 333,76
I	Odsetki, w tym:	430 910,07	359 000,15
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	130 333,61
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	530 927,70	526 125,09
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	530 927,70	526 125,09
L	Podatek dochodowy	85 733,00	114 880,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	445 194,70	411 245,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S.M. im. I. J. PaderewskiegoZ-ca PREZESA ZARZĄDU
S.M. im. I. J. PaderewskiegoPREZES ZARZĄDU
S.M. im. I. J. Paderewskiego

13.03.2015

Karol Lentas

mgr inż. Lidia Głodowska

13.03.2015

mgr inż. Beata Zadrót

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

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

ZBADANO I ZWERYFIKOWANO

BIEGŁY REWIDENT

mgr Jan Homa

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	80 629 836,56	78 499 429,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	80 629 836,56	78 499 429,34
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 979 911,82	24 462 637,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-517 274,32	-606 293,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	22 297,82	184 160,76
	- wpłaty udziałów	22 139,60	22 029,45
	- spłata nominalnej kwoty umorzonego kredytu	25,52	20,96
	- wpłaty w ratach wkładów budowlanych z przekształceń, odręb.włas.	132,70	162 110,35
	b) zmniejszenie (z tytułu)	539 572,14	790 454,67
	- zwrot udziałów	37 655,55	42 310,45
	- rozlicz. z tyt. wyodrębnień, rozlicz. z byłymi członkami, inne korekty	290 799,05	517 168,54
	- inne	211 117,54	230 975,68
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 462 637,50	23 856 343,59
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	43 453 894,70	41 847 424,60
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 606 470,10	-1 557 281,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	233 123,75	231 082,40
	- podział zysku	225 928,75	222 597,35
	- wpłata wpisowego	7 195,00	8 485,05
	-		0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 839 593,85	1 788 363,40
	- umorzenie środków trwałych - f.zas.mieszk.	1 283 745,70	1 277 443,24
	- umorzenie środków trwałych - fund.zasobowy	514 791,77	510 920,16
	- sprzedaż działki	41 056,38	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	41 847 424,60	40 290 143,60

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 744 172,54	11 744 172,54
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 744 172,54	11 744 172,54
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	451 857,50	445 194,70
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	451 857,50	445 194,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	451 857,50	445 194,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	451 857,50	445 194,70
	- podział zysku	451 857,50	0,00
	- podział zysku - f.zasobowy wolne środki	0,00	222 597,35
	- podział zysku - na pokrycie wydatków GZM	0,00	222 597,35
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	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	445 194,70	411 245,09
	a) zysk netto	445 194,70	411 245,09
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	78 499 429,34	76 301 904,82
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	78 499 429,34	76 301 904,82

Z-ca PRZEDSIĘBIORCY
S.M. im. I.J. Paderewskiego
Organizacja i prowadzenie
mgr inż. Andrzej Zdzieniec

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S.M. im. I.J. Paderewskiego
mgr inż. Andrzej Zdzieniec

13.03.2015
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Z-ca PRZEDSIĘBIORCY
S.M. im. I.J. Paderewskiego
Organizacja i prowadzenie
mgr inż. Andrzej Zdzieniec

PREZES ZARZĄDU
S.M. im. I.J. Paderewskiego
Organizacja i prowadzenie
mgr inż. Andrzej Zdzieniec

13.03.2015
(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy w siedzibie zakładu)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	445 194,70	411 245,09
II.	Korekty razem	2 247 797,02	3 086 518,16
1.	Amortyzacja	81 761,32	77 357,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	221 518,27	134 354,56
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	418 741,97	1 300,80
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	5 151,56	-2 968,97
7.	Zmiana stanu należności	359 333,11	319 924,63
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-897 203,65	1 179 366,22
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 787 417,59	519 381,93
10.	Inne korekty	271 076,85	857 801,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 692 991,72	3 497 763,25
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	652 428,34	530 578,16
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	652 428,34	530 578,16
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	652 428,34	530 578,16
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	652 428,34	530 578,16
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	179 857,22	228 477,62
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	179 857,22	228 477,62
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	472 571,12	302 100,54
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 201 265,82	2 210 121,14
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	29 492,82	30 826,14
2.	Kredyty i pożyczki	1 171 773,00	2 179 295,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 121 972,09	2 635 290,31
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	37 800,73	42 386,63
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 640 640,11	2 233 903,53
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	443 531,25	359 000,15
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-920 706,27	-425 169,17
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 244 856,57	3 374 694,62
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	16 746 613,55	18 991 470,12
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	18 991 470,12	22 366 164,74
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S.M. im. I.J. Paderewskiego

13.03.2015

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

Z-ca PRZESZA ZARZĄDU

S.M. im. I.J. Paderewskiego

ds. Obs.

13.03.15

mgr Jan Homa
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)PREZES ZARZĄDU
S.M. im. I.J. Paderewskiego

