

## 11. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) 01.01.2021 - 31.12.2021

PoleKRS	Opis	Rok bieżący wartość łączna	Rok bieżący z zysków kapitałowych	Rok bieżący z innych źródeł przychodu
P_ID_1	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-528 262,31		
P_ID_2	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych). w tym:			
P_ID_3	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym. w tym:			
		2 226 832,99		
	PozycjaUzytkownika - rozliczenia mediów			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3j	2 197 166,68		
	PozycjaUzytkownika - zaokaglenia Vat			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 9	2,34		
	PozycjaUzytkownika - naliczone lecz nie otrzymane odsetki			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 2	29 663,97		
P_ID_4	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym. ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:			
		1 089 927,81		
	PozycjaUzytkownika - nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3a	4 159,41		
	PozycjaUzytkownika - inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz remontowy, specjalny			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 1; pkt 1	461 668,40		
	PozycjaUzytkownika - wpłata wkładu z tytułu przetargu mieszkania			
	PodstawaPrawna Art 12	624 100,00		
P_ID_5	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych). w tym:			
		544 012,90		
	PozycjaUzytkownika - amortyzacja nie stanowiąca KUP			
	PodstawaPrawna Art 16c; pkt 2	54 183,16		
	PozycjaUzytkownika - wpłaty na PFRON			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 36	114 749,00		
	PozycjaUzytkownika - odpisanie należności przedawnionych			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 20	5 796,08		
	PozycjaUzytkownika - odpisanie należności nieściągalnych			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 25	56 504,98		
	PozycjaUzytkownika - odsetki od kwoty zobowiązań			
	PodstawaPrawna Art 16;ust.1; pkt 11	27,85		
	PozycjaUzytkownika - składki na ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach spółdzielni			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1	10 250,00		
	PozycjaUzytkownika - wydatki na reprezentację			

<i>PoleKRS</i>	<i>Opis</i>	<i>Rok bieżący wartość łączna</i>	<i>Rok bieżący z zysków kapitałowych</i>	<i>Rok bieżący z innych źródeł przychodu</i>
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 28	4 659,84		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- wykorzystanie logo PIG</b>			
	PodstawaPrawna Art 15;ust 1	2 025,00		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- amortyzacja podnośnika w leasingu</b>			
	PodstawaPrawna Art 17b	40 799,52		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- składniki nieobowiązkowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 37	19 526,00		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- naliczenie funduszu remontowego lokale użytkowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1;pkt 9	33 147,96		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- podatek od towarów i usług</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1; pkt 46	4 823,95		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- odsetki budżetowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 21	292,99		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- pozostałe koszty</b>			
	PodstawaPrawna art 16	1 696,92		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- odsetki naliczone niezapłacone</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 25	4 742,98		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- 25 proc koszty samochodu osobowego</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 51	2 188,02		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- koszty poniesione do wysokosci odszkodowania w środku trwałym</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 58	145 387,90		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>-koszty remontu środka trwałego zaliczone w koszty podatkowe w latach poprzednich</b>			
	PodstawaPrawna art. 15; ust 4d	43 210,75		
<b>P_ID_6 F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku. w tym:</b>		91 303,46		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona</b>			
	PodstawaPrawna Art.16; ust1; pkt 26a	91 303,46		
<b>P_ID_7 G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych. w tym:</b>				
<b>P_ID_8 H. Strata z lat ubiegłych. w tym:</b>				
<b>P_ID_9 I. Inne zmiany podstawy opodatkowania. w tym:</b>		-2 633 084,12		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- remont wodomierzy, koszty termomodernizacji, koszty funduszu lokali użytkowych</b>			
	PodstawaPrawna Art 15; ust 1	451 243,72		
<b>PozycjaUzytkownika</b>	<b>- remont środka trwałego</b>			
	PodstawaPrawna Art 15; ust 4d	66 000,00		

PoleKRS	Opis	Rok bieżący wartość łączna	Rok bieżący z zysków kapitałowych	Rok bieżący z innych źródeł przychodu
<b>PozycjaUzytkownika - strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi</b>				
	PodstawaPrawna Art 7; ust 3-4a	-3 264 777,41		
<b>PozycjaUzytkownika - odszkodowania w środku trwałym</b>				
	PodstawaPrawna Art 17; ust 1;pkt 54a	114 449,57		
<b>P_ID_10 J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>				
		1 603 232,99		
<b>P_ID_11 K. Podatek dochodowy</b>				
		304 614,00		

Pełnomocnik Zarządu  
ds. Finansowych

Główny Księgowy  
Agnieszka Krośnicka

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA  
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA  
W LEGIONOWIE  
ul. Jagiellońska 11, 05-120 Legionowo  
NIP 531-000-46-44, Regon 000492003

V-ce Prezesa Zarządu  
Marek Jarykowsk

V-ce Prezesa Zarządu  
Agnieszka Borkowska

Prezes Zarządu  
Krzysztof Białak

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA  
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA  
W LEGIONOWIE  
ZARZĄD