

11. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) 01.01.2023 - 31.12.2023

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	987 557,82		
P_ID_2	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8,04		
	PozycjaUzytkownika - rozwiązane odpisy aktualizujące nie zaliczone uprzednio do kup			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 1; pkt 4e	8,04		
P_ID_3	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 550 707,36		
	PozycjaUzytkownika - rozliczenia mediów			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3j	4 237 640,42		
	PozycjaUzytkownika - zaokaglenia Vat			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 9	1,85		
	PozycjaUzytkownika - naliczone lecz nie otrzymane odsetki			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 2	119 954,11		
	PozycjaUzytkownika - różnice kursowe niezerealizowane			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 1; pkt 1			
	PozycjaUzytkownika - naliczone odpisy sądowe			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 4; pkt 2	193 110,98		
P_ID_4	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 340 633,59		
	PozycjaUzytkownika - nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3a	1 555 519,82		
	PozycjaUzytkownika - inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz remontowy, specjalny			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 1; pkt 1	411 356,84		
	PozycjaUzytkownika - wpłata wkładu z tytułu przetargu mieszkania			
	PodstawaPrawna Art 12	299 000,00		
	PozycjaUzytkownika - otrzymane odsetki sądowe			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 1; pkt 1	74 756,93		
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:	868 590,32		
	PozycjaUzytkownika - amortyzacja nie stanowiąca KUP			
	PodstawaPrawna Art 16c; pkt 2	70 380,77		
	PozycjaUzytkownika - wpłaty na PFRON			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 36	116 333,00		
	PozycjaUzytkownika - odpisanie należności przedawnionych			

<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 20	25 637,98		
	PozycjaUzytkownika - odpisanie należności nieściągalnych			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 25	15 343,35		
	PozycjaUzytkownika - odsetki od kwoty zobowiązań			
	PodstawaPrawna Art 16;ust.1; pkt 11			
	PozycjaUzytkownika - składki na ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach spółdzielni			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1	10 228,90		
	PozycjaUzytkownika - wydatki na reprezentację			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 28	17 730,52		
	PozycjaUzytkownika - przekazanie darowizny			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1;pkt 14	7 500,00		
	PozycjaUzytkownika - wykorzystanie logo PIG			
	PodstawaPrawna Art 15;ust 1	2 025,00		
	PozycjaUzytkownika - amortyzacja podnośnika w leasingu			
	PodstawaPrawna Art 17b	33 028,05		
	PozycjaUzytkownika - składniki nieobowiązkowe			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 37	9 803,00		
	PozycjaUzytkownika - naliczenie funduszu remontowego lokale użytkowe			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1;pkt 9	35 948,74		
	PozycjaUzytkownika - podatek od towarów i usług			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1; pkt 46			
	PozycjaUzytkownika - koszty upomnienia straży pożarna			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1;pkt 19			
	PozycjaUzytkownika - odsetki budżetowe			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 21			
	PozycjaUzytkownika - pozostałe koszty			
	PodstawaPrawna art 16			
	PozycjaUzytkownika - odsetki naliczone niezapłacone			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 25			
	PozycjaUzytkownika - 25 proc koszty samochodu osobowego			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 51	4 838,93		
	PozycjaUzytkownika - koszty poniesione do wysokosci odszkodowania w środku trwałym			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 58	86 546,87		
	PozycjaUzytkownika -koszty remontu środka trwałego zaliczone w koszty podatkowe w latach poprzednich			
	PodstawaPrawna art. 15; ust 4d	91 454,78		
	PozycjaUzytkownika - odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1;pkt 26a	341 790,43		

P_ID_6 F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku. w tym:

P_ID_7 G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych. w tym:

P_ID_8 H. Strata z lat ubiegłych. w tym:

P_ID_9 I. Inne zmiany podstawy opodatkowania. w tym:

-2 964 891,86

PozycjaUzytkownika - remont wodomierzy, koszty termomodernizacji, koszty funduszu lokali użytkowych

PodstawaPrawna Art 15; ust 1 301 795,31

PozycjaUzytkownika - remont środka trwałego

PodstawaPrawna Art 15; ust 4d 212 882,66

PozycjaUzytkownika - strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi

PodstawaPrawna Art 7; ust 3-4a -3 566 629,61

PozycjaUzytkownika - odszkodowania w środku trwałym

PodstawaPrawna Art 17; ust 1; pkt 54a 87 059,78

PozycjaUzytkownika - dochód z gospodarki zasobami mieszkaniowymi w części przeznaczony na cele związane z utrzymaniem tych zasobów

PodstawaPrawna Art.17;ust 1; pkt 44

P_ID_10 J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

2 610 958,19

P_ID_11 K. Podatek dochodowy

496 082,00

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
W LEGIONOWIE
ul. Jagiellońska 11, 05-120 Legionowo
NIP 531-000-46-44, Regon 090492003

Pełnomocnik Zarządu
ds. Finansowych

Główny Księgowy
Agnieszka Krośnicka

V-ce Prezes Zarządu SMLW w Legionowie

Agnieszka Borkowska

ce Prezes Zarządu SMLW w Legionowie

Marek Peńkowski

Prezes Zarządu SMLW
w Legionowie

Szymon Rosiak

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA
W LEGIONOWIE
ZARZĄD