

## 11. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) 01.01.2022 - 31.12.2022

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	-388 198,81		
P_ID_2 B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych). w tym:	4 568,79		
	PozycjaUzytkownika - rozwiązane odpisy aktualizujące nie zaliczone uprzednio do kup			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 1; pkt 4e	4 568,79		
P_ID_3 C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym. w tym:	114 236,08		
	PozycjaUzytkownika - rozliczenia mediów			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3j	19 221,82		
	PozycjaUzytkownika - zaokaglenia Vat			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 9			
	PozycjaUzytkownika - naliczone lecz nie otrzymane odsetki			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 4; pkt 2	7 349,73		
	PozycjaUzytkownika - różnice kursowe niezerealizowane			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 1; pkt 1	1,53		
	PozycjaUzytkownika - naliczone odpisy sądowe			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 4; pkt 2	87 663,00		
P_ID_4 D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym. ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	5 761 818,37		
	PozycjaUzytkownika - nadwyżka zaliczek na media nad kosztami zakupu			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 3a	4 987 330,94		
	PozycjaUzytkownika - inne przychody ujęte funduszowo np. wpłaty na fundusz remontowy, specjalny			
	PodstawaPrawna Art 12; ust 1; pkt 1	417 613,67		
	PozycjaUzytkownika - wpłata wkładu z tytułu przetargu mieszkania			
	PodstawaPrawna Art 12	342 000,00		
	PozycjaUzytkownika - otrzymane odsetki sądowe			
	PodstawaPrawna Art.12; ust 1; pkt 1	14 873,76		
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:	505 183,91		
	PozycjaUzytkownika - amortyzacja nie stanowiąca KUP			
	PodstawaPrawna Art 16c; pkt 2	62 000,27		
	PozycjaUzytkownika - wpłaty na PFRON			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 36	113 139,00		
	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	46 508,17		
	<b>PozycjaUzytkownika - odpisanie należności nieściągalnych</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 25	32 463,81		
	<b>PozycjaUzytkownika - odsetki od kwoty zobowiązań</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust.1; pkt 11	1,32		
	<b>PozycjaUzytkownika - składki na ubezpieczenia OC osób pełniących funkcje w organach spółdzielni</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1	10 250,00		
	<b>PozycjaUzytkownika - wydatki na reprezentację</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 28	7 265,25		
	<b>PozycjaUzytkownika - przekazanie darowizny</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1;pkt 14	17 500,00		
	<b>PozycjaUzytkownika - wykorzystanie logo PIG</b>			
	PodstawaPrawna Art 15;ust 1	2 025,00		
	<b>PozycjaUzytkownika - amortyzacja podnośnika w leasingu</b>			
	PodstawaPrawna Art 17b	40 799,52		
	<b>PozycjaUzytkownika - składniki nieobowiązkowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 37	19 185,00		
	<b>PozycjaUzytkownika - naliczenie funduszu remontowego lokale użytkowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1;pkt 9	35 940,09		
	<b>PozycjaUzytkownika - podatek od towarów i usług</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1; pkt 46	4 778,06		
	<b>PozycjaUzytkownika - koszty upomnienia straży pożarna</b>			
	PodstawaPrawna Art 16;ust 1;pkt 19	336,00		
	<b>PozycjaUzytkownika - odsetki budżetowe</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 21			
	<b>PozycjaUzytkownika - pozostałe koszty</b>			
	PodstawaPrawna art 16			
	<b>PozycjaUzytkownika - odsetki naliczone niezapłacone</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 25			
	<b>PozycjaUzytkownika - 25 proc koszty samochodu osobowego</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1; pkt 51	3 805,32		
	<b>PozycjaUzytkownika - koszty poniesione do wysokosci odszkodowania w środku trwałym</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust.1; pkt 58	36 626,62		
	<b>PozycjaUzytkownika -koszty remontu środka trwałego zaliczone w koszty podatkowe w latach poprzednich</b>			
	PodstawaPrawna art. 15; ust 4d	65 210,75		
	<b>PozycjaUzytkownika - odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona</b>			
	PodstawaPrawna Art 16; ust 1;pkt 26a	7 349,73		

P\_ID\_6 F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku. w tym:

PozycjaUzytkownika - odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona

PodstawaPrawna Art.16; ust1; pkt 26a

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:

3 284 502,05

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

PodstawaPrawna Art 15; ust 1

1 297 296,26

PozycjaUzytkownika - remont środka trwałego

PodstawaPrawna Art 15; ust 4d

PozycjaUzytkownika - strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi

PodstawaPrawna Art 7; ust 3-4a

PozycjaUzytkownika - odszkodowania w środku trwałym

PodstawaPrawna Art 17; ust 1;pkt 54a

64 484,91

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

PodstawaPrawna Art.17;ust 1; pkt 44

1 922 720,88

P\_ID\_10 J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

2 475 496,55

P\_ID\_11 K. Podatek dochodowy

470 344,00

Pełnomocnik Zarządu  
ds. Finansowych

Główny Księgowy  
Agnieszka Krośnicka

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA  
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA  
W LEGIONOWIE  
ul. Jagiellońska 11, 05-128 Legionowo  
NIP 531-000-46-44, Regon 000492003

V-ce Prezes Zarządu SML-W  
Agnieszka Borkowska

V-ce Prezes Zarządu SML-W  
Mariusz Nowak

Prezes Zarządu SML-W  
Sławomir Kujak

SPÓŁDZIELNIA MIESZKANIOWA  
LOKATORSKO-WŁASNOŚCIOWA  
W LEGIONOWIE