

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2016 ROK

CZEŚĆ PIERWSZA - Informacje objaśniające do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych przedstawia załącznik nr 1.

Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych przedstawia załącznik nr 2.

Zmiany w strukturze własnościowej środków trwałych - umorzenie przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie wartości inwentarzowej, umorzenia i amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik nr 4.

Wartości niematerialne i prawne netto na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 1 874,47zł.

Koszty zakończonych prac rozwojowych – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wartość firmy – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występuje.

Inne wartości niematerialne i prawne.

Stan wartości brutto niematerialnych i prawnych na dzień **31-12-2016 r.** wynosi

206 782,00 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił

187 005,94 zł

Zwiększenia w roku 2016 wynosiły

19 776,06 zł

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w ich umorzeniu przedstawia załącznik nr 5.

Rzeczowe aktywa trwałe netto na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 221 001 032,28 zł

Stan środków trwałych netto na dzień **31-12-2016 r.** wynosi **199 175 614,41 zł**

Stan środków trwałych wartość brutto na dzień **31-12-2016 r.** wynosi **311 795 682,75 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	321 802 518,47 zł
Zwiększenia środków trwałych w roku 2016 wynosiły	2 765 044,53 zł
Zmniejszenia środków trwałych w roku 2016 wynosiły	12 771 880,25 zł

Środki trwałe w budowie na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 21 825 417,87 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	9 744 286,41 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	14 757 588,49 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	2 676 457,03 zł

Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień **31-12-2016 r.** – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Inwestycje długoterminowe na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 291,00 zł

Nieruchomości – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wartości niematerialne i prawne – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **291,00 zł**

a) w jednostkach powiązanych – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

c) w pozostałych jednostkach - udziały na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą 50,00 zł.

Poniesione koszty: podatek PCC – 1 zł, poświadczenie notarialne podpisu – 240,00zł.

Spółdzielnia nabyła 15 września 2016 roku udziały w kapitale zakładowym Max Tv Media Spółka z o. o. Uchwała nr 09/2016 z dnia 29.06.2016 Walnego Zgromadzenia Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko-Własnościowej w Legionowie.

Inne inwestycje długoterminowe – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

3. Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym i własne SML-W na dzień **31-12-2016 r.** brutto wynosi **88 091 662,66 zł.**

Zmiany w stanie wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wyszczególnienie	Stan 01-01-2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31-12-2016 r.
Powierzchnia w m2	307 890		6 728	301 162
Wartość gruntu brutto w zł	19 339 743,69		415 490,42	18 924 253,27
Umorzenie gruntu	8 894 026,40	793 243,97	236 631,59	9 450 638,78

Zmiany w stanie wartości gruntów własnych.

Wyszczególnienie	Stan 01-01-2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31-12-016 r.
Powierzchnia w m2	297 424	5 186	2 021	300 589
Wartość gruntu brutto w zł	69 232 494,63	321 130,16	386 215,40	69 167 409,39
Umorzenie gruntu				

Powierzchnia terenów we władaniu, użytkowaniu wieczystym i stanowiących własność Spółdzielni Mieszkaniowej Lokatorsko – Własnościowej w Legionowie na dzień 31.12.2016 rok

Lp.	Nazwa osiedla	Teren w użytkowaniu wieczystym SML-W m ²	Teren stan własny SML-W m ²	Razem tereny SML-W m ²
1.	„Batory”	4938	15799	20737
2.	„Jagiellońska”	163543	135655	299198
3.	„Młodych”	10169	4149	14318
4.	„Sobieskiego”	21273	122969	144242
5.	„Jabłonna”	101239	22017	123256
6.	Razem	301162	300589	601751

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – opisane w pkt. 1 inwestycje długoterminowe.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności w ciągu roku obrotowego 2016.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2016 r.	Zwiel szenia	Rozwiązanie zapłata	Wykorzystanie odpisów	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016 r.
Od dłużników w zakresie zaległości lokali mieszkalnych					
- należność główna	67 343,26 zł		2 464,58 zł	55 983,78 zł	8 894,90 zł
- opłaty komornicze	7 345,30 zł		226,06 zł	6 591,31 zł	527,93 zł
Od dłużników w zakresie zaległości lokali użytkowych					
- należność główna	37 576,63 zł		461,03 zł		37 115,60 zł
- opłaty komornicze	1 485,21 zł		652,98 zł		832,23 zł
Razem wartość wykazana w bilansie	113 750,40 zł		3 804,65 zł	62 575,09 zł	47 370,66 zł

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółdzielnia jest w trakcie prac związanych z wprowadzeniem stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania przez Spółdzielnie Mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszy własnych (Uchwała nr 7/2015 z dnia 20.10.2015r.). Spółdzielnia dokonała na dzień 31.12.2016 rok uzgodnienia ewidencji analitycznej poszczególnych lokali w budynkach z uwzględnieniem wartości środków trwałych z ich źródłem finansowania oraz ustaleń umorzenia w ciężar funduszy. Pozostała do uzgodnienia infrastruktura Spółdzielni.

Kapitał własny na dzień 31-12-2016 r. wynosi	208 239 061,04 zł
Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r.	220 522 889,01 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	13 508 292,28 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	25 792 120,25 zł

Kapitał (fundusz) podstawowy na dzień 31-12-2016 r. wynosi 108 376 767,40 zł

Kapitał podstawowy składa się z:

- fundusz udziałowy	183 149,26 zł
- fundusz wkładów mieszkaniowych	9 082 541,38 zł
- fundusz wkładów KFM	8 862 098,00 zł
- fundusz wkładów budowlanych	90 248 978,76 zł

Kapitał (fundusz) zapasowy na dzień 31-12-2016 r. wynosi 97 509 530,26 zł

Kapitał zapasowy składa się z:

- fundusz zasobowy	17 776 259,44 zł
- fundusz zasobów mieszkaniowych	79 733 270,82 zł

Fundusz wkładów zaliczkowych w 2016 roku jest prezentowany w zobowiązaniach krótkoterminowych zgodnie z zaleceniami stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości.

W 2015 roku był prezentowany w kapitale zapasowym.

Strukturę właściwości funduszu własnego przedstawia załącznik nr 6.

Zestawienie funduszy spółdzielni przedstawia załącznik nr 7.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU.

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1. Wynik finansowy netto 2016 r.	417 258,64 zł
2. Nierozliczony zysk z 2015 roku	1 935 504,74 zł
3. Razem do podziału	2 352 763,38 zł
4. Proponowany podział:	
a) Zasilenie funduszu remontowego - centralny	1 000 000,00 zł
b) Zwiększenie funduszu zasobowego	0,00 zł
5. Wynik finansowy niepodzielony	1 352 763,38 zł

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Podział zobowiązań długoterminowych przedstawia załącznik nr 8.

13. Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółdzielni ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółdzielni według stanu na **31-12-2016 r. - 17 263 480,00 zł**

- zabezpieczenie na hipotecę – kredyt na budowę mieszkań na lokatorskim prawie do lokalu w Banku Gospodarstwa Krajowego I O/Warszawa.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych przedstawia załącznik nr 9.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 33 134 152,08 zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Inne rozliczenia międzyokresowe na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **33 134 152,08 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	32 638 237,99 zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą:	
Konto 641	642,88 zł
- zajęcia pasa drogowego	642,88 zł
Konto 643	48 981,77 zł
- remont części wspólnej na 10 lat	48 981,77 zł
Konto 856	33 084 527,43 zł
- ujemny wynik na funduszu remontowym	33 084 527,43 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą	
3 895 435,47 zł	
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów	161 243,15 zł
- Fundusz remontowy	3 207 752,68 zł
- Nadwyżka kosztów nad przychodami w GZM	526 439,64 zł
Konto 221	14 186,72 zł
- podatek od towarów i usług do rozliczenia w następnym okresie	14 186,72 zł
Konto 642	134 010,70 zł
- ubezpieczenie majątku	57 676,25 zł
- ubezpieczenie środków transportu	8 224,48 zł
- prenumerata czasopism, aktualizacja programu	28 549,11 zł
- reklamy	9 274,30 zł
- ubezpieczenie oc zarządu	1 350,00 zł
- koszty dotyczące przychodów roku następnego	28 936,56 zł
Konto 856	3 207 752,68 zł
- ujemny wynik na funduszu remontowym	3 207 752,68 zł
Konto 647	526 439,64 zł
- ujemny wynik na GZM	526 439,64 zł
Konto 641	87,52 zł
- zajęcia pasa drogowego	87,52 zł
Konto 643	6 160,30 zł
- remont części wspólnej na 10 lat	6 160,30 zł
Konto 644	6 797,91 zł
- dekodery telewizji cyfrowej	6 797,91 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe.**Rozliczenia międzyokresowe** na dzień **31-12-2016** r. wynoszą **3 681 583,59 zł**

Ujemna wartość firmy - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Inne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą **3 681 583,59 zł**

a) inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 1 625 709,70 zł

b) inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 209 639,77 zł

c) nadwyżka przychodów nad kosztami (GZM) – 1 846 234,12 zł

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Zobowiązania długoterminowe na dzień **31-12-2016** r. wynoszą **16 532 143,00 zł**

w tym:

- kredyt na mieszkania lokatorskie 6 718 293,95 zł

- kredyt na termomodernizację 9 600 922,62 zł

- leasing 212 926,43 zł

Wobec jednostek powiązanych - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wobec jednostek pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wobec pozostałych jednostek

a) kredyty i pożyczki

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu kredytów.

Kredyt	Kwota	Do spłaty w 2017 r.	Do spłaty długoterminowej
Kredyt w rachunku bieżącym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Kredyt KFM	7 163 708,78 zł	445 414,83 zł	6 718 293,95 zł
Kredyt na docieplenia	12 127 095,83 zł	2 526 173,21 zł	9 600 922,62 zł
RAZEM	19 290 804,61 zł	2 971 588,04 zł	16 319 216,57 zł

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu leasingu.

Leasing	Kwota	Do spłaty w 2017 roku	Do spłaty długoterminowej
Leasing finansowy – bilansowo, operacyjny - podatkowo	299 862,56 zł	86 936,13 zł	212 926,43 zł

Zobowiązania z tytułu kredytów krótkoterminowych i długoterminowych wynoszą na dzień **31-12-2016 r. 19 290 804,61 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	18 827 199,05 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	3 364 128,13 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	2 900 522,57 zł

Inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu leasingu wynoszą na dzień 31-12-2016 r. **299 862,56 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 wynosił	0,00 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	363 195,27 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	63 332,71 zł

- b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.
- c) inne zobowiązania finansowe – leasing na dzień **31-12-2016 r. 212 926,43 zł.**
- d) zobowiązania wekslowe - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.
- e) inne - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień **31-12-2016 r. wynoszą 56 681 114,77 zł**

Wobec jednostek powiązanych - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wobec jednostek pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Wobec pozostałych jednostek na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **35 375 802,39 zł**

a) kredyty pożyczki na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **2 971 588,04 zł**

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

c) inne zobowiązania finansowe – (leasing) na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **86 936,13 zł.**

d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **16 725 664,05 zł**

o okresie wymagalności:

- do 12 miesięcy	15 751 612,22 zł
od osób uprawnionych	1 117 232,91 zł
- powyżej 12 miesięcy	974 051,83 zł
- od osób uprawnionych	0,00 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił 16 783 339,46 zł

Zwiększenia w roku 2016 wynosiły 2 038 654,59 zł

Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły 2 096 330,00 zł

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy dotyczą kaucji gwarancyjnej na roboty budowane w wysokości na dzień **31.12.2016 r.** **974 051,83 zł**

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

f) zobowiązania wekslowe - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **437 193,22 zł.**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił 6 652 722,51 zł

Zwiększenia w roku 2016 wynosiły 4 999,79 zł

Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły 6 220 529,08 zł

h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

i) zobowiązania inne na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **15 154 420,95 zł**

- z tytułu wniesionych wkładów zaliczkowych

Wpłacone zaliczki	Bilans otwarcia 2016	Wpłaty 2016	Wyплаты 2016	Bilans zamknięcia 2016
Domki IV Etap oś. Przylesie	6 746 388,87 zł	5 198 871,79 zł		11 945 260,66 zł
Bud. Mieszkalny nr 14 oś. Przylesie	0,00 zł	550 677,49 zł		550 677,49 zł
Bud. Mieszkalny 17 oś. Przylesie	0,00 zł	213 888,88 zł		213 888,88 zł
Domki oś. Listopadowa II Etap	0,00 zł	621 296,29 zł		621 296,29 zł
Razem	6 746 388,87 zł	6 584 734,45 zł		13 331 123,32 zł

Zgodnie z zaleceniami stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości fundusz wkładów zaliczkowych w 2016 roku jest prezentowany w zobowiązaniach krótkoterminowych. W 2015 wkłady zaliczkowe były prezentowane w funduszu zapasowym.

- inne dotyczą pozostałych rozrachunków z członkami, najemcami na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą 1 823 297,63 zł.

Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych przedstawia załącznik nr 10.

16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez spółdzielnię gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółdzielni oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

W okresie 01.01.2016 – 31.12.2016 Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa w Legionowie nie udzieliła gwarancji innym podmiotom.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

18. Pozostałe pozycje bilansowe.

Należności długoterminowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 7 163 708,78 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	7 592 037,01 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	127 904,65 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	556 232,88 zł

Zapasy na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 64 681,05 zł

1. Materiały na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą 49 997,49 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 rok wynosił 49 997,49 zł

Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	0,00 zł
----------------------------------	---------

Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty gotowe – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.	
3. Produkty gotowe – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.	
4. Towary – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.	
5. Zaliczki na dostawy i usługi na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 14 683,56 zł	
Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 rok wynosił	11 762,88 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	2 920,68 zł

Należności krótkoterminowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 7 412 807,32 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	7 309 399,12 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	520 589,41 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	417 181,21 zł

1. Należności od jednostek powiązanych – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.
3. Należności od pozostałych jednostek

a) z tytułu dostaw i usług na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **6 516 598,54 zł**

o okresie spłaty:

- do 12 miesięcy – 4 446 199,96 zł

w tym: od osób uprawnionych – 1 811 630,12 zł

- powyżej 12 miesięcy – 2 070 398,58 zł

w tym od osób uprawnionych – 1 661 108,37 zł

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	6 452 126,55 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	195 967,72 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	131 495,73 zł

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **307 542,00 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	0,00 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	307 542,00 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	0,00 zł

c) inne na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **284 205,42 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	506 431,72 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	17 079,69 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	239 305,99 zł

d) dochodzone na drodze sądowej na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **304 461,36 zł**

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	350 840,85 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	46 379,49 zł

Spółdzielnia zgodnie z zasadą ostrożności i istotności aktualizuje wartość należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Inwestycje krótkoterminowe na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 12 459 919,95 zł

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą 12 459 919,95 zł

a) w jednostkach powiązanych – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

b) w pozostałych jednostkach – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień **31-12-2016 r.** wynoszą **12 459 919,95 zł**

- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach 2 061 128,44 zł

- Środki pieniężne w kasie 29 666,61 zł

- Środki pieniężne na rachunkach 2 031 461,83 zł

- Inne środki pieniężne 10 398 791,51 zł

- Inne aktywa pieniężne – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

2. Inne inwestycje krótkoterminowe - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Udziały (akcje) własne - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej w 2016 roku zgodnie z stanowiskiem Komitetu Standardów Rachunkowości nie występuję.

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:

- tworzone zgodnie z umową (statutem) - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

- na udziały (akcje) własne - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują

Zysk (strata) z lat ubiegłych na dzień 31-12-2016 r. wynosi 1 935 504,74 zł

Zysk (strata) netto na dzień 31-12-2016 r. wynosi 417 258,64 zł

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) – w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31-12-2016 r. wynoszą 76 894 841,36 zł

Rezerwy na zobowiązania - w roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

Stan funduszu specjalnego na dzień 31-12-2016 r. wynosi 21 305 312,38 zł

w tym:

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 710,53 zł
- fundusz remontowy	20 911 250,46 zł
- fundusz specjalny na wymianę wodomierzy, ciepłomierzy	314 351,39 zł

Spółdzielnia tworzy:

- fundusz na remonty zasobów mieszkaniowych oraz
- fundusz remontowy – centralny zasobów mieszkaniowych.

Fundusz remontowy zasobów mieszkaniowych tworzy się odrębnie dla poszczególnych nieruchomości. W ramach funduszu remontowego ewidencję i

rozliczenie wpływów i wydatków prowadzi się na nieruchomości. Odpisy na ten fundusz obciążają koszty gospodarki zasobami mieszkaniowymi.

W celu prowadzenia prawidłowej gospodarki zasobami mieszkaniowymi i utrzymania ich w należytym stanie technicznym oraz posiadania do realizacji tego zadania odpowiednich rezerw finansowych, oprócz funduszu remontowego tworzonego z odpisów w ciężar kosztów eksploatacji, tworzy się fundusz remontowy - centralny zasobów mieszkaniowych SML-W. Fundusz ten tworzony jest między innymi z nadwyżki bilansowej Spółdzielni. Fundusz remontowy – centralny stanowi w stu procentach udziały poszczególnych nieruchomości mieszkaniowych Spółdzielni.

Fundusze specjalne na wymianę wodomierzy i ciepłomierzy tworzone są z naliczeń miesięcznych.

Bilans otwarcia na dzień 01-01-2016 r. wynosił	95 489,93 zł
Zwiększenia w roku 2016 wynosiły	407 540,70 zł
Zmniejszenia w roku 2016 wynosiły	188 679,24 zł

Fundusze specjalne przedstawia załącznik nr 11

Fundusz remontowy przedstawia załącznik nr 12

CZEŚĆ DRUGA - informacje objaśniające do rachunku zysków i strat.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży gospodarki zasobami mieszkaniowymi i pozostałej działalności (bez sprzedaży wewnętrznej) przedstawia załącznik nr 13.

2. W przypadku spółdzielni, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Spółdzielnia sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego, w związku z tym wysokość kosztów rodzajowych wynika ze sporządzonego rachunku zysków i strat.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe. W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Na podstawie decyzji Walnego Zgromadzenia Członków zaniechanie działalności kulturalną oświatowej. W 2016 roku poniesiono koszty w wysokości 30 572,26 zł

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Na dzień **31-12-2016 r.** Spółdzielnia wykazała w ramach zysku i strat dwa wyniki:

- wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi ujemny 669 110,06 zł,
- wynik na działalności gospodarczej i pozostałej wartość brutto dodatni 660 090,64 zł.

Zmiana stanu produktów wynosi 21 922,69 zł

Wynik na działalności gospodarczej i pozostałej został pomniejszony o naliczony i zapłacony podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 242 832,00 zł i powstał zysk netto w kwocie 417 258,64 zł.

Rozliczenie działalności Spółdzielni za rok 2016 przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1.	Razem przychody i zyski księgowe	61 042 909,47 zł
2.	Razem koszty i straty księgowe	60 382 818,83 zł
3.	Wynik finansowy brutto - księgowy	660 090,64 zł

Wynik na gospodarce zasobami mieszkaniowymi (GZM)

Lp	Wyszczególnienie	Przychody (zł)	Koszty (zł)	Wynik (zł)
1.	Eksploatacja podstawowa lokale mieszkalne	49 638 093,25 zł	51 221 244,23 zł	-1 583 150,98 zł
2.	Przychody – koszty operacyjne	972 260,03 zł	367 803,22 zł	604 456,81 zł
	- eksploatacja podstawowa	972 260,03 zł	367 803,22 zł	604 456,81 zł
3.	Przychody – koszty finansowe	339 033,69 zł	29 449,58 zł	309 584,11 zł
	- eksploatacja podstawowa	339 033,69 zł	29 449,58 zł	309 584,11 zł
4.	Ogółem	50 949 386,97 zł	51 618 497,03 zł	-669 110,06 zł
	- eksploatacja podstawowa wynik dodatni			805 355,73 zł
	- eksploatacja podstawowa wynik ujemny			1 474 465,79 zł
	- wynik z lat ubiegłych dodatni			2 122 121,21 zł
	- wynik z lat ubiegłych ujemny			133 216,67 zł
	- wynik narastająco na GZM na dzień 31.12.2016 r. dodatni			1 319 794,48 zł

Wynik na pozostałej działalności gospodarczej.

Lp	Wyszczególnienie	Przychody (zł)	Koszty (zł)	Wynik (zł)
1.	Eksploatacja podstawowa	6 729 316,40 zł	7 894 017,34 zł	- 1 164 700,94 zł
2.	Przychody – koszty operacyjne	2 039 332,93 zł	359 802,43 zł	1 679 530,50 zł
3.	Przychody – koszty finansowe	209 726,67 zł	64 465,59 zł	145 261,08 zł
4.	Ogółem	8 978 376,00 zł	8 318 285,36 zł	660 090,64 zł
5.	Podatek dochodowy od osób prawnych			242 832,00 zł
6.	Wynik finansowy netto			417 258,64 zł

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto przedstawia załącznik nr 14.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	Kwota
Obroty wewnętrzne w roku danym wyniosły w tym:	426 624,75
- na rzecz inwestycji	372 445,51
- na rzecz funduszu remontowego	46 928,73
- transport	7 250,51

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W Spółdzielni wystąpiły na dzień 31.12.2016 r. różnice kursowe:

dodatnie – 735,86 zł

ujemne – 58 654,04 zł

Wynik ujemne różnice kursowe wynoszą 57 918,18 zł

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Poniesione w 2016 roku nakłady na środki trwałe w budowie 14 757 588,49 zł

Nie planuje się nakładów na ochronę środowiska.

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym Spółdzielnia nie poniosła strat i zysków nadzwyczajnych.

CZEŚĆ TRZECIA - Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

CZEŚĆ CZWARTA - Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych za 2016 rok przedstawia się następująco:

- przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- 4 915 661,41 zł
- przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 11 695 206,83 zł
- przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 418 605,39 zł
- zmiana środków pieniężnych netto na dzień 31-12-2016 r.	- 15 192 262,85 zł
- środki pieniężne na początek roku obrotowego	27 652 182,80 zł
- środki pieniężne na koniec roku obrotowego	12 459 919,95 zł

Informację dodatkową do przepływów pieniężnych stanowi załącznik nr 15.

CZEŚĆ PIATA - informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez spółdzielnię umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy spółdzielni;

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez spółdzielnię na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy spółdzielni. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy spółdzielni;

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Liczba osób na dzień 31-12-2016 r.	Liczba osób na dzień 31-12-2015 r.
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych – w osobach na koniec okresu	62	68
Pracownicy na stanowiskach nie robotniczych – w osobach na koniec okresu	66	68
Pracownicy w osobach na koniec okresu	128	136
Średnioroczne na stanowiskach robotniczych i pokrewnych – w etatach	66	67
Średnioroczne na stanowiskach nie robotniczych – w etatach	67	66
Średnioroczne ogółem – w etatach	133	133

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Nie dotyczy Spółdzielni.

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),
ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,
W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

6) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółdzielni, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.
W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

7) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

W roku 2016 została podpisana umowa obejmująca obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2016 z Kancelaria Biegłego Rewidenta „Audytor - Sigma”

Krystyna Zbrożek z siedzibą w Węgrowie Aleja Siedlecka 25 - umowa z dnia 18-11-2016 roku na kwotę 12.500,00 zł wartość netto plus podatek VAT według obowiązującej stawki.

Wybór audytora został dokonany przez Radę Nadzorczą w dniu 26-10-2016 r. uchwała nr 53/16 .

CZEŚĆ SZÓSTA – istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

W sprawozdaniu finansowym Spółdzielni za rok 2016 nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Po dacie zamknięcia roku obrotowego 2016 nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na stan majątkowy Spółdzielni oraz na jej wyniki gospodarcze, bądź kontynuację działalności.

W roku 2016 Spółdzielnia nie prowadziła polityki kreatywnej oraz nie tworzono rezerw na świadczenia pracownicze. Wysokość tych świadczeń obciążających koszty w roku należnej wypłaty nie ma istotnego wpływu na sytuację finansową Spółdzielni.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy spółdzielni, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Zgodnie z zaleceniami stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości fundusz wkładów zaliczkowych w 2016 roku jest prezentowany w zobowiązaniach krótkoterminowych. W 2015 wkłady zaliczkowe były prezentowane w funduszu zapasowym.

Spółdzielnia jest w trakcie prac związanych z wprowadzeniem stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania przez Spółdzielnie Mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszy własnych (Uchwała nr 7/2015 z dnia 20.10.2015r.). Spółdzielnia dokonała na dzień 31.12.2016 rok uzgodnienia

ewidencji analitycznej poszczególnych lokali w budynkach z uwzględnieniem wartości środków trwałych z ich źródłem finansowania oraz ustaleń umorzenia w ciężar funduszy. Pozostała do uzgodnienia infrastruktura Spółdzielni.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wprowadzeniem stanowiska Komitetu Standardów Rachunkowości w sprawie wykazywania przez Spółdzielnie Mieszkaniowe w sprawozdaniu finansowym funduszy własnych (Uchwała nr 7/2015 z dnia 20.10.2015r.)

Przekształcenie bilansu za 2015 rok przedstawia załącznik nr 16.

Przekształcenie rachunku zysków i strat za 2015 rok przedstawia załącznik nr 17.

Przekształcenie zestawienia zmian w kapitale własnym za 2015 rok przedstawia załącznik nr 18.

CZEŚĆ SIÓDMA – informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest sporządzone w myśl przepisów ustawy.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których spółdzielnia posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;
- 5) informacje o:
- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.
- W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

CZEŚĆ ÓSMA – informacje dotyczące połączeń spółek.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W roku obrotowym 2016 w Spółdzielni nie występują.

CZEŚĆ DZIEWIĄTA – poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez spółdzielnię działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje zagrożenie w kontynuacji działalności.

CZEŚĆ DZIESIĄTA - inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy spółdzielni.

W 2016 roku w Spółdzielni nie występują.

Legionowo 31-03-2017 rok

ZARZĄD S M L – W w LEGIONOWIE

Pełnomocnik Zarządu
ds. Finansowych
Główny Księgowy

Teresa Kowalczyk

V-ce Prezes Zarządu SML-W

Agnieszka Borkowska

V-ce Prezes Zarządu SML-W

Marek Petrykowski

Prezes Zarządu SML-W

Szymon Rosiak

Załączniki:

- nr 1 Zmiany w stanie rzeczowych aktywach trwałych od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 2 Zmiany w stanie środków trwałych – umorzenie od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 3 Zmiany struktury własnościowej środków trwałych –umorzenie od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 4 Zestawienie wartości inwentarzowej, umorzenia i amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 5 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany w ich umorzeniu od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 6 Struktura własności kapitału własnego.
- nr 7 Zestawienie funduszy Spółdzielni.
- nr 8 Struktura zobowiązań długoterminowych od 01-01-2016 r. do 31-12-2016 r.
- nr 9 Zmiany w stanie rozliczeń międzyokresowych.
- nr 10 Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych od 01-01-2016 do 31-12-2016 r.
- nr 11 Fundusze specjalne 2016 rok.
- nr 12 Fundusz remontowy.
- nr 13 Struktura rzeczowa (rodzaj działalności) i terytorialną przychody netto ze sprzedaży.
- nr 14 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto wynikające z zeznania CIT 8.
- nr 15 Informacja dodatkowa do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych
- nr 16 Przekształcenie bilansu za 2015 rok
- nr 17 Przekształcenie rachunku zysków i strat za 2015 rok
- nr 18 Przekształcenie zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2015 rok