

PROTOKÓŁ Z KONTROLI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I KSIĄG RACHUNKOWYCH ZA 2023 ROK

Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1.Przewodniczący Jarosław Kowalczyk
- 2.Sekretarz Czesław Buczkowski
- 3.Członek Andrzej Gołaszewski

przeprowadziła w dniu 06.06.2024 roku kontrolę sporządzonego sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych za 2023 rok, w obecności Głównego Księgowego w siedzibie Spółdzielni.

Główny Księgowy oświadczył, że sprawozdanie finansowe za 2023 rok zostało sporządzone w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, przy zachowaniu ciągłości bilansowej, w oparciu o Zasady Polityki Rachunkowości i Zakładowy Plan Kont zatwierdzony przez Zarząd w dniu 12.12.2014 roku.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że sprawozdanie finansowe za rok 2023 zawiera wszystkie załączniki wymagane dla tej wielkości Spółdzielni to jest:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.
2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 r wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 9 598 985,45zł
3. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 wykazujący zysk brutto w kwocie 406 437,52zł oraz zysk netto na pozostałej działalności oraz operacji finansowych w kwocie 369 116,52 zł pomniejszony o podatek dochodowy w kwocie 37 321 zł
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023-31.12.2023 r
5. Sprawozdanie zarządu z działalności Spółdzielni za 2023 rok.

W ramach swoich czynności Komisja Rewizyjna dokonała oceny współpracy z bankiem PKO BP 1 0/Gubin, zajmującym się obsługą kredytów termomodernizacyjnych. W wyniku oceny stwierdzono co następuje:

1. Do spłaty pozostało 5 kredytów termomodernizacji, których kwota zadłużenia bilansowego na dzień 31.12.2023 r wyniosła łącznie 1 303 965,04 zł.
tj.
Kredyt na termomodernizację Pułaskiego 39 do spłaty 153 742,53 zł
Kredyt na termomodernizację Pułaskiego 41 do spłaty 151 266,23 zł.
Kredyt na termomodernizację Kosynierów 39 do spłaty 155 863,41 zł.
Kredyt na termomodernizację Piastowska 51 do spłaty 187 723,82 zł.
Kredyt na termomodernizację Piastowska 34 do spłaty 655 369,05 zł.
2. Ponadto prowadzona jest współpraca BGK O/Wrocław, który zajmuje się obsługą

a) kapitał (fundusz) podstawowy	zł 4 937 685,11
b) udziały (akcje) własne	zł 0,00
c) kapitał (fundusz) zapasowy	zł 0,00
d) kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny środków trwałych	zł 0,00
e) pozostałe kapitały (fundusze)	zł 0,00
f) zysk z lat ubiegłych	zł 0,00
g) zysk (strata) netto	zł 369 116,52
Zobowiązania i rezerwy	zł 4 292 183,82

w tym:

A) rezerwy na zobowiązania	zł	0,00
B) zobowiązania długoterminowe	zł	1 684 338,00
C) zobowiązania krótkoterminowe	zł	2 227 150,76
D) rozliczenia międzyokresowe	zł	380 695,06
Razem suma pasywów	zł	9 598 985,45

Komisja nie wnosi uwag do prawidłowości sporządzenia bilansu.

2. Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 – 31.12.2023r zawiera dane:

a) przychody za sprzedaży	zł	5 514 110,69
b) koszty uzyskania przychodów	zł	5 296 350,03
c) pozostałe przychody operacyjne	zł	200 906,48
d) pozostałe koszty operacyjne	zł	11 368,23
e) przychody finansowe	zł	4 625,61
f) koszty finansowe	zł	5 487,00
g) zysk brutto	zł	406 437,52
h) podatek dochodowy	zł	37 321,00
i) pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku	zł	0,00
j) zysk netto	zł	369 116,52

Komisja nie wnosi uwag do prawidłowości sporządzenia rachunku zysków i strat.

Sprawozdanie nie zawiera błędów rachunkowych, co stwierdzono w oparciu o wtórne podsumowanie wykazanych danych liczbowych. Jest ono prawidłowe pod względem formalnym. Zostało sporządzone na obowiązującym formularzu. Wszystkie dokumenty sprawozdania finansowego zawierają daty i podpisy osób uprawnionych. Sprawozdanie finansowe za rok 2023 sporządzono w formie elektronicznej i wygenerowało zbiór JPK, który podpisano i pozostawiono do chwili podjęcia uchwał przez Walne Zgromadzenie.

Spółdzielnia nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta wg wymogów ustawy o rachunkowości, ponieważ nie spełniono wymogów wynikających z art.64 ustawy.

Komisja Rewizyjna Rady Nadzorczej przeprowadziła weryfikację sprawozdań finansowych, według danych wskazanych przez Główną Księgową spółdzielni za rok 2023.

Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe SM Gubin za 2023 rok.

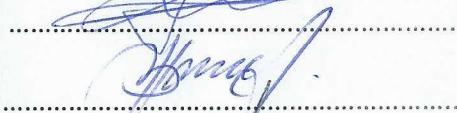
Na tym protokół zakończono i podpisano:

Komisja Rewizyjna:

1.Przewodniczący Jarosław Kowalczyk



2.Sekretarz Czesław Buczkowski



3.Członek Andrzej Gołaszewski

