

Wskaźnik struktury sprzedaży / art.15 ust.2 i 2a Ustawy o podatku dochodowym/

|                                  |              |         |        |                       |
|----------------------------------|--------------|---------|--------|-----------------------|
| Udział % sprzedaży zwolnionej    | 5 409 236,05 | * 100 = | 79,26% | 6757771,48            |
| w przychodach ogółem             | 6 860 653,61 |         |        | 175154,91             |
|                                  |              |         |        | 6757771,48<br>6805074 |
| Udział % sprzedaży opodatkowanej | 1 451 417,56 | * 100 = | 20,74% | 3655358,2             |
| w przychodach ogółem             | 6 860 653,61 |         |        |                       |

OBJAŚNIENIA

100,00%

**KOSZTY – po odjęciu kosztów zarządu**

**KOSZTY RZECZYWISTE Z KOSZTAMI ZARZĄDU**

| Lp.                           | Koszty uzyskania przychodów   | konto GZM                 | konto pozostałe | GZM                 | Pozostałe           | Cała Spółdzielnia   | GZM                 | Pozostałe           | Cała Spółdzielnia   |
|-------------------------------|---|---------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I</b>                      | <b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (1-6)</b>  |                           |                 | <b>2 977 383,40</b> | <b>847 277,25</b>   | <b>3 824 660,65</b> | <b>3 115 501,87</b> | <b>884 313,69</b>   | <b>3 999 815,56</b> |
| 1.                            | Koszty eksploatacji   | 711/.../10,<br>715/8/10   | 713/.../10      | 1 257 908,81        | 769 873,74          | 2 027 782,55        | 1 394 072,26        | 805 840,03          | 2 199 912,29        |
| 2.                            | Koszty utrzymania garaży  | 714                       | 717             | 1 899,27            | 12 979,65           | 14 878,92           | 3 854,29            | 13 451,97           | 17 306,26           |
| 3.                            | Zużycie wody i ścieki   | 711/.../30                | 713/.../30      | 827 794,40          | 18 010,11           | 845 804,51          | 827 794,40          | 18 010,11           | 845 804,51          |
| 4.                            | Odpady komunalne  | 711/.../35,<br>715/08/35  | ///             | 376 320,00          | 0,00                | 376 320,00          | 376 320,00          | 0,00                | 376 320,00          |
| 5.                            | Odpis na fundusz remontowy  | 711/.../50,<br>711/.../60 | 713/.../20      | 513 460,92          | 23 581,40           | 537 042,32          | 513 460,92          | 23 581,40           | 537 042,32          |
| 6.                            | Koszty pożytków mieszkaniowych  | 716                       | 718             | 0,00                | 22 832,35           | 22 832,35           | 0,00                | 23 430,18           | 23 430,18           |
| 7.                            | Koszty C. O. (7)  | 712/.../20                | 712/.../00/25   | 2 023 445,64        | 178 097,80          | 2 201 543,44        | 2 130 754,99        | 206 177,09          | 2 336 932,08        |
| <b>Razem</b>                  |   | ///                       | ///             | <b>5 000 829,04</b> | <b>1 025 375,05</b> | <b>6 026 204,09</b> | <b>5 246 256,86</b> | <b>1 090 490,78</b> | <b>6 336 747,64</b> |
| 8.                            | K-ty ogólne zarządu podzielone wskaźnikiem struktury opodatkowanej i nieopodatkowanej | 555                       |                 | 246 137,53          | 64 406,02           | 310 543,55          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                               | <b>Koszty utrzymania nieruchomości GZM</b>  | ///                       |                 | <b>5 246 966,57</b> | <b>1 089 781,07</b> | <b>6 336 747,64</b> | <b>5 246 256,86</b> | <b>1 090 490,78</b> | <b>6 336 747,64</b> |
| <b>II</b>                     | <b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>  | 761                       |                 | 0,00                | 101 394,45          | 101 394,45          | 0,00                | 101 394,45          | 101 394,45          |
| 1.                            | Koszty sądowe i egzekucyjne   | 761/10                    |                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2.                            | Pozostałe (wspólnoty)   | 719                       |                 | 0,00                | 83 189,91           | 83 189,91           | 0,00                | 83 189,91           | 83 189,91           |
| 3.                            | Inne  | 761/1; 761/80             |                 | 0,00                | 18 204,54           | 18 204,54           | 0,00                | 18 204,54           | 18 204,54           |
| <b>III</b>                    | <b>KOSZTY FINANSOWE</b>   | 751                       |                 | 0,00                | 71 307,73           | 71 307,73           | 0,00                | 71 307,73           | 71 307,73           |
| <b>Razem koszty bilansowe</b> |   |                           |                 | <b>5 246 966,57</b> | <b>1 262 483,25</b> | <b>6 509 449,82</b> | <b>5 246 256,86</b> | <b>1 263 192,96</b> | <b>6 509 449,82</b> |
| <b>IV.</b>                    | <b>WYŁĄCZENIA Z KUP:</b>  |                           |                 | 0,00                | 100 597,20          | 100 597,20          | 0,00                | 100 597,20          | 100 597,20          |
| 1.                            | Amortyzacja grunów w wieczystym użytkowaniu   |                           |                 | 0,00                | 44 197,20           | 44 197,20           | 0,00                | 44 197,20           | 44 197,20           |
| 2.                            | Renta odszkodowawcza  |                           |                 | 0,00                | 20 400,00           | 20 400,00           | 0,00                | 20 400,00           | 20 400,00           |
| 3.                            | Należność nieściągalna  |                           |                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4.                            | Pozostałe wyłączenia  |                           |                 | 0,00                | 36 000,00           | 36 000,00           | 0,00                | 36 000,00           | 36 000,00           |
| <b>V.</b>                     | <b>OGÓŁEM KOSZTY PODATKOWE (I+II+III+IV)</b>  |                           |                 | <b>5 246 966,57</b> | <b>1 161 886,05</b> | <b>6 408 852,62</b> | <b>5 246 256,86</b> | <b>1 162 595,76</b> | <b>6 408 852,62</b> |
| 10.                           | Przychody   |                           |                 | 5 409 236,05        | 1 415 417,56        | 6 824 653,61        |                     |                     | 6 408 852,62        |
| 11.                           | Dochód/strata   |                           |                 | 162 269,48          | 253 531,51          | 415 800,99          |                     |                     |                     |
| 12.                           | Podstawa opodatkowania  |                           |                 | 0,00                | 253 531,51          | 253 531,51          |                     |                     |                     |
| 13.                           | Podatek wg CIT-8 – 9%   |                           |                 | 0,00                | 22 817,84           | 22 817,84           |                     |                     |                     |
| 14.                           | Podatek zapłacony zaliczkowo  |                           |                 | ///                 | 24 720,00           | ///                 |                     |                     |                     |
| 15.                           | Nadpłata  |                           |                 | ///                 | -1 902              | ///                 |                     |                     |                     |

Limanowa, 05-06-2026

z up. Głównej Księgowej

Anna Wactawik

Prezes Zarządu  
 Wactaw Zoń

Członek Zarządu  
 Teresa Woźniak