

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOSZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2024-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2025-05-23

KodSprawozdania: SprFinJednostkaMałaWZłotych (kodSystemowy: SFJMAZ (1) wersjaSchemy: 1-3)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Wyszkwskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: mazowieckie

Powiat: wyszkowski

Gmina: Wyszków

Miejscowość: Wyszków

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: wyszkowski

Gmina: Wyszków

Nazwa ulicy: Komunalna

Numer budynku: 1

Nazwa miejscowości: Wyszków

Kod pocztowy: 07-200

Nazwa urzędu pocztowego: Wyszków

Identyfikator podatkowy NIP: 7621736221

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000142996

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2024-01-01

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Zgodnie z art. 228 pkt. 1 ustawy z dnia 15 września 2000r. Ksh oraz art 3 ust 1c pkt 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 17/2020 z dnia 29 grudnia 2020r. przyjęło uproszczone zasady sporządzania sprawozdań finansowych przewidzianych dla jednostek małych.

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Sprawozdanie finansowe Wyszowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wykazane w sprawozdaniu wartości ustalono zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, z zastosowaniem następujących zasad:

- 1) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe; Spółka stosuje stawki amortyzacyjne przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych - dla budynków mieszkalnych wielorodzinnych zostały one obniżone o 50% tj. z 1,5% do 0,75%,
- 2) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową,
- 3) środki trwałe w budowie wyceniono na dzień bilansowy, wykazano w bilansie - wg cen nabycia,
- 4) należności wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości naliczonej do zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne; salda należności zostały potwierdzone wg stanu na dzień 31.12.2024 r.,
- 5) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości naliczonej do zapłaty,
- 6) działając na podstawie Umowy z Gminą Wyszów z dnia 28.12.2023 r., Spółka prowadzi windykację należności od najemców, lokatorów i dzierżawców zasobów komunalnych. W związku z otrzymanymi środkami Towarzystwo dokonuje następującego ich rozliczenia:
 - a. kwotę netto przekazuje na konto Gminy Wyszów,
 - b. wartość podatku VAT odprowadza do Urzędu Skarbowego w Wyszowie.

ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat za rok 2024 został sporządzony wg wariantu porównawczego, zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z art. 228 pkt. 1 ustawy z dnia 15 września 2000r. Ksh oraz art 3 ust 1c pkt 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 17/2020 z dnia 29 grudnia 2020r. przyjęło uproszczone zasady sporządzania sprawozdań finansowych przewidzianych dla jednostek małych. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy i są zawarte w „Bilansie” oraz „Rachunku zysków i strat”. Spółka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływów środków pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale.

pozostałe

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik Spółki. Spółka ujęła w księgach rachunkowych wszystkie zdarzenia, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową. Nie nastąpiły znaczące zdarzenia gospodarcze, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat za okres sprawozdawczy. Księgi rachunkowe w okresie sprawozdawczym Spółka prowadziła we własnym zakresie.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	47 124 905,38	47 109 091,97
Aktywa trwałe	44 679 865,11	44 844 038,90
Wartości niematerialne i prawne	64 814,60	83 275,88
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	44 615 050,51	44 760 763,02
– środki trwałe	44 441 617,32	44 744 439,90
– środki trwałe w budowie	173 433,19	16 323,12
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nieruchomości	0,00	0,00
– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	2 445 040,27	2 265 053,07
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	534 308,38	558 176,55
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	112 960,30	102 595,96
– do 12 miesięcy	112 960,30	102 595,96
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 083 209,99	1 179 124,81
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	1 083 209,99	1 179 124,81
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 083 209,99	1 179 124,81
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	827 521,90	527 751,71
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	47 124 905,38	47 109 091,97
Kapitał (fundusz) własny	13 833 815,75	13 376 483,98
Kapitał (fundusz) podstawowy	7 702 000,00	5 303 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 674 483,98	5 417 726,46
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	2 399 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	457 331,77	256 757,52
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 291 089,63	33 732 607,99
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	30 231 373,54	30 740 929,45
– z tytułu kredytów i pożyczek	17 699 531,32	18 273 249,02
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 638 456,54	2 483 561,97
a) z tytułu kredytów i pożyczek	1 840 249,58	1 792 877,63
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	318 514,32	166 089,93
– Do 12 miesięcy	318 514,32	166 089,93
– Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	105 086,16	97 041,95
Rozliczenia międzyokresowe	421 259,55	508 116,57

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 212 032,27	6 569 812,61
Przychody netto ze sprzedaży	7 212 032,27	6 569 812,61
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	6 359 937,56	5 776 383,34
Amortyzacja	354 792,78	294 076,64
Zużycie materiałów i energii	1 271 876,92	1 239 905,63
Usługi obce	622 488,99	467 619,28
Wynagrodzenia	1 546 143,57	1 331 196,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	365 337,09	288 608,50
– emerytalne	145 831,10	128 723,96
Pozostałe koszty, w tym:	2 199 298,21	2 154 976,64
– wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	852 094,71	793 429,27
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	286 541,29	56 978,88
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	19 736,58	8 765,38
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Przychody finansowe, w tym:	38 314,26	11 358,11
Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	38 314,26	11 358,11
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Koszty finansowe, w tym:	679 113,91	571 596,36
Odsetki, w tym:	679 113,91	571 596,36
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	478 099,77	281 404,52
Podatek dochodowy	20 768,00	24 647,00
Zysk (strata) netto (H - I)	457 331,77	256 757,52

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa 2024

Załączony plik

Informacja_dodatkowa_2024.pdf