

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	sprawozdanie wersja v1-3
NIP 7742388782	KRS 0000044769	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		31-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
AGENCJA REWITALIZACJI STAROWKI ARS SP. Z O.O.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.PŁOCK
Gmina	M.PŁOCK	Miejscowość	PŁOCK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M. PŁOCK	Gmina	M.PŁOCK
Ulica	STARY RYNEK	Nr domu	5
		Nr lokalu	6A
Miejscowość	PŁOCK	Kod pocztowy	09-400
		Poczta	PŁOCK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
4120Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			
4311Z ROZBIÓRKA I BURZENIE OBIEKTÓW BUDOWLANYCH			
4312Z PRZYGOTOWANIE TERENU POD BUDOWĘ			
4110Z REALIZACJA PROJEKTÓW BUDOWLANYCH ZWIĄZANYCH ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW			
6810Z KUPNO I SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NA WŁASNY RACHUNEK			
6820Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWOMYMI			
6832Z ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WYKONYWANE NA ZLECENIE			
9002Z DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA WYSTAWIANIE PRZEDSTAWIEŃ ARTYSTYCZNYCH			
7490Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ PROFESJONALNA, NAUKOWA I TECHNICZNA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA			
9103Z DZIAŁALNOŚĆ HISTORYCZNYCH MIEJSC I BUDYNKÓW ORAZ PODOBNYCH ATRAKCJI TURYSTYCZNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2024** data do **31-12-2024**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują zasoby kontrolowane przez jednostkę (stanowiące jej własność), które są utrzymywane i wykorzystywane przez jednostkę w działalności podstawowej przez czas dłuższy niż rok. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności i tak:

- budynki i budowle: stawki amortyzacyjne od 1,50% - 10,00%
- maszyny i urządzenia od 6% - 30%
- pozostałe środki trwałe od 10,00% - 20,00%.

Środki trwałe użytkowane sezonowo podlegają amortyzacji wyłącznie w miesiącach użytkowania.

Możliwość zastosowania stawki indywidualnej.

Koszty bieżącej eksploatacji i napraw obciążają koszty okresu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują takie prawa majątkowe, jak: koncesje, licencje, prawa autorskie i oprogramowanie komputerowe. Składniki wartości niematerialnych są możliwym do zidentyfikowania niepieniężnym składnikiem aktywów. Wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata, a dla pozostałych licencji 5 lat.

Amortyzowane są wg metody liniowej w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie, to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne to nieruchomości – grunt, budynek lub część budynku, lub też oba te elementy, którą właściciel traktuje jako źródło przychodów lub utrzymuje w posiadaniu ze względu na przyrost wartości. Na dzień bilansowy nieruchomość inwestycyjna wyceniana jest według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i odpisy aktualizujące z tytułu utraty ich wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyrażają kwotę przewidzianą w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przy zachowaniu zasady ostrożności, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Pozzczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały i towary – wg cen zakupu,
- półprodukty i produkty w toku – wg kosztu wytworzenia.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu ich zapadalności, wyceniane są po cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych.

Należności krótkoterminowe i długoterminowe

Należności krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zasada ostrożnej wyceny uzasadnia aktualizację wyceny należności, uwzględniającą ryzyko związane ze spłatą tych należności, których ściagalność jest wątpliwa, poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Należności krótkoterminowe to komplet należności z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych należności, która stała się wymagalna w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Dokonano odpisów aktualizujących na należności czynszowe powyżej 6 miesięcy.

Należności długoterminowe zawierają wszystkie należności płatne i wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego wobec pozostałych jednostek.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka wycenia w wartości nominalnej nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w celu zapewnienia kompletności przychodów oraz współmierności związanych z nimi kosztów.

Kapitały (fundusze) własne

Ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy

Wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Rezerwy

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość tej rezerwy ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy tworzy się na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są między innymi na poniższe tytuły:

- roszczenia gwarancyjne,
- koszty usług obcych

Kredyty bankowe i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zobowiązania

Zobowiązania Spółki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Ze względu na cechy charakteryzujące zobowiązania dzielimy na: krótkoterminowe i długoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe to komplet zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, która stała się wymagalna w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zobowiązania długoterminowe zawierają wszystkie zobowiązania płatne i wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego wobec pozostałych jednostek.

Przy kwalifikacji zobowiązań do krótkoterminowych lub długoterminowych pod uwagę bierze się umowny okres spłaty, a nie faktyczny.

Działalność deweloperska

Spółka prowadzi działalność deweloperską w kilku etapach:

1. zakup działki i jej wartość prezentowana jest w aktywach jako towar,
 2. wpływ zaliczek od potencjalnych nabywców nieruchomości wynikających z przedwstępnych umów kupna-sprzedaży nieruchomości są ujmowane w zobowiązaniach w pasywach jako inne rozliczenia międzyokresowe kosztów,
 3. proces budowy – generuje koszty budowy, aktywowane w pozycji półprodukty i produkty w toku.
- Koszt wytworzenia poszczególnych lokali ustalany jest poprzez zastosowanie do kosztów budowy proporcji metrażu sprzedanej części nieruchomości do całkowitego metrażu inwestycji.
4. przychody ze sprzedaży poszczególnych lokali ujmuje się według zasad stosowanych do sprzedaży wyrobów gotowych. Wykazane zostaną dopiero po przeniesieniu prawa własności lokalu z zachowaniem formy aktu notarialnego.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania zapłaty lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży ustalane są na podstawie zaliczonych do okresów sprawozdawczych wielkości sprzedaży zafakturowanej odbiorcom, z wyłączeniem podatków obciążających sprzedaż. Przychody ze sprzedaży są wykazywane według cen sprzedaży.

Przychody z działalności operacyjnej i zrównane z nimi stanowią:

1. przychody ze sprzedaży usług:

- z tytułu najmu lokali mieszkalnych, użytkowych, miejsc postojowych, pozostały wynajem,
- z tytułu administrowania wspólnotami mieszkaniowymi,
- z tytułu zarządzania Starym Rynkiem, Nowym Rynkiem, Nabrzeżem
- z tytułu organizowania imprez na Starym Rynku,
- z tytułu wynajmu i korzystania z lodowiska,
- z tytułu wynajmu parkingów,

2. przychody ze sprzedaży lokali,

3. przychody ze sprzedaży towarów.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Koszty w układzie rodzajowym są to koszty działania Spółki oraz zarządzania nią. Dotyczą bieżącego okresu sprawozdawczego. Koszty poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych obciążają czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w korespondencji z kontami rozrachunków.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty związane pośrednio z podstawową działalnością Spółki, w szczególności związane z:

- działalnością socjalną,
- ze zbyciem środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych,
- z odpisaniem należności i zobowiązań przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych, z wyjątkiem należności i zobowiązań o charakterze publicznoprawnym nie obciążających kosztów,
- z utworzeniem i rozwiązaniem rezerw, z wyjątkiem rezerw związanych z operacjami finansowymi,
- z odpisami aktualizującymi wartość aktywów i ich korektami, z wyjątkiem odpisów obciążających koszty finansowe,
- z odszkodowaniami, karami i grzywnami,
- z przekazaniem lub otrzymaniem nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny aktywów, w tym także środków pieniężnych na inne cele niż nabycie lub wytworzenie środków trwałych, środków trwałych w budowie albo wartości niematerialnych i prawnych.

Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, przychody i koszty związane ze sprzedażą papierów wartościowych, dywidendy i podobne pozycje.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy jest ustalany zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości i obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów, wynik na operacjach finansowych i nadzwyczajnych oraz opodatkowanie.

W Spółce na wynik finansowy netto składa się:

- 1) wynik działalności operacyjnej Spółki z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- 2) wynik z operacji finansowych,
- 3) wynik z operacji nadzwyczajnych,
- 4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i z tytułu wpłat zysku do budżetu.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto usług i produktów z uwzględnieniem innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów bez VAT oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych usług i produktów ustaloną odpowiednio w koszcie ich wytworzenia lub w cenach zakupu - powiększonych o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych Zarządu Spółki oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu: strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych - mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia usług oraz środków trwałych (w przypadkach wynikających z postanowień art. 28 ust. 4 i ust. 8, pkt. 2 ustawy o rachunkowości).

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto Spółki prezentowany będzie w porównawczym rachunku zysków i strat.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

AGENCJA REWITALIZACJI STAROWKI

ARS SP. Z O.O.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023			rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023
A	Aktywa trwałe	41 553 795,67	37 384 668,81	A	Kapitał (fundusz) własny	29 209 047,24	27 708 936,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 991 500,00	30 991 500,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 462,47	2 462,47
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	41 553 795,67	37 384 668,81				
1	Środki trwałe	40 686 203,01	25 182 890,35				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 697 016,27	9 772 037,92				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 668 191,23	14 980 760,82	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	204 922,14	259 930,45		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	11 578,19	13 630,07	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	239,37	239,37
e)	inne środki trwałe	104 495,18	156 531,09		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	239,37	239,37
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	862 431,66	12 201 778,46				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 161,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 285 264,87	-5 321 854,85
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-499 889,73	2 036 589,98
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 571 054,50	17 775 192,30
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	67 447,00	60 320,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	67 447,00	60 320,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	30 337,00	25 928,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	37 110,00	34 392,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	494 020,19	1 187 765,01
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	494 020,19	1 187 765,01
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	494 020,19	994 422,51
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 226 306,07	8 099 460,46	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	569,09	436 774,17	e)	inne	0,00	193 342,50
1	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 734 153,05	2 960 315,15
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	395 526,91		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	569,09	41 247,26	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	741 130,74	1 137 878,99		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 734 153,05	2 960 315,15
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	500 000,00	500 000,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	340 698,27	1 934 114,52
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	340 698,27	1 934 114,52
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	741 130,74	1 137 878,99	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	190 334,61	137 603,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	733 274,77	1 134 273,02	h)	z tytułu wynagrodzeń	109 114,26	98 566,18
	– do 12 miesięcy	389 455,06	701 656,27	i)	inne	594 005,91	290 030,46
	– powyżej 12 miesięcy	343 819,71	432 616,75	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	13 275 434,26	13 566 792,14
c)	inne	7 855,97	3 605,97	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	13 275 434,26	13 566 792,14
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 389 850,76	6 307 135,54		– długoterminowe	13 029 643,10	13 516 399,92
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 389 850,76	6 307 135,54		– krótkoterminowe	245 791,16	50 392,22
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 389 850,76	6 307 135,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 435,91	288 747,45				
	– inne środki pieniężne	2 252 414,85	6 018 388,09				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 755,48	217 671,76				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	44 780 101,74	45 484 129,27		PASYWA razem (suma poz. A i B)	44 780 101,74	45 484 129,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

AGENCJA REWITALIZACJI
STARÓWKI ARS SP. Z O.O..

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 415 396,29	6 472 748,80
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 419 537,92	6 542 279,90
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-5 751,43	-69 531,10
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 609,80	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 446 380,80	5 495 137,58
	– w tym:		
I	Amortyzacja	628 153,95	500 284,57
II	Zużycie materiałów i energii	996 490,29	739 571,28
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 941 648,89	1 715 382,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:	300 574,40	267 860,23
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 945 702,44	1 760 126,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	470 621,32	391 872,66
	– emerytalne	186 733,54	162 330,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	162 051,30	120 040,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów	1 138,21	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 030 984,51	977 611,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	723 132,85	799 657,75
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	438 762,38	500 679,01
II	Dotacje	147 544,08	30 006,88
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	13 574,11
IV	Inne przychody operacyjne	136 826,39	255 397,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	166 287,80	266 816,08
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55 122,38	168 403,07
III	Inne koszty operacyjne	111 165,42	98 413,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-474 139,46	1 510 452,89
G	Przychody finansowe	122 628,47	658 416,76
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	122 628,47	658 416,76
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	103 626,74	132 279,67
I	Odsetki, w tym:	103 626,74	132 279,67
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-455 137,73	2 036 589,98
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	44 752,00	0,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-499 889,73	2 036 589,98
	– w tym:		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-499 889,73	2 036 589,98
II.	Korekty razem	698 149,07	-666 193,20
1.	Amortyzacja	628 153,95	500 284,57
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-19 001,73	-526 137,09
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-438 762,38	-500 679,01
5.	Zmiana stanu rezerw	7 127,00	60 320,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	396 748,25	-92 515,72
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 695,52	-11 677,75
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	127 839,32	-69 774,73
10.	Inne korekty	-13 650,86	-26 013,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	198 259,34	1 370 396,78
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 235 341,47	1 581 862,53
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 112 713,00	886 200,85
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	122 628,47	658 416,76
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	122 628,47	658 416,76
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	122 628,47	658 416,76
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	37 244,92
II.	Wydatki	6 576 624,83	9 489 961,47
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 576 624,83	9 489 961,47
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 341 283,36	-7 908 098,94
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 457 916,88	24 300,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 000 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	457 916,88	24 300,00
II.	Wydatki	1 232 177,64	632 279,67
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	500 000,00	500 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	103 626,74	132 279,67
9.	Inne wydatki finansowe	628 550,90	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 225 739,24	-607 979,67
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 917 284,78	-7 145 681,83
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 917 284,78	-7 145 681,83
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 307 135,54	13 452 817,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 389 850,76	6 307 135,54
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 708 936,97	23 674 346,99
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 708 936,97	23 674 346,99
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	30 991 500,00	32 536 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 000 000,00	-1 545 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 000 000,00	3 078 500,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- podwyższenie kapitału wpisu do KRS Rep. A Nr. 5423/2022 z 26.08.2022 r. aport nieruchomości Sienkiewicza 51	0,00	1 080 500,00
	- podwyższenie kapitału wpisu do KRS Rep. A Nr. 3627/2023, aport nieruchomości Sienkiewicza 64	0,00	1 998 000,00
	- podwyższenie kapitału zarządzenie Prezydenta nr. 4912/2024 z 22.01.2024 roku	2 000 000,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	4 623 500,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- obniżenie kapitału wpis do KRS umorzenie udziałów - strata 2021	0,00	4 623 500,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 991 500,00	30 991 500,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 462,47	2 462,50
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-0,03
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,03
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- protokół 1/ZW/2023 zmiana uchwały 1/ZW/2022	0,00	0,03
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 462,47	2 462,47
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	239,37	-3 542 760,63
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	3 543 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-3 543 000,00
	- wpis do KRS strata za 2021, aport nieruchomości Sienkiewicza 51	0,00	-3 543 000,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	239,37	239,37
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 285 264,87	-4 917 324,76
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 036 589,98	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 036 589,98	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 036 589,98	0,00
	- pokrycie straty za rok 2014	431 638,02	0,00
	- pokrycie częściowo straty za rok 2016	1 604 951,96	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 321 854,85	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 321 854,85	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 321 854,85
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	4 917 324,76
	- strata za 2022 rok	0,00	404 530,09
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 036 589,98	0,00
	- pokrycie straty z zysku za rok 2014	431 638,02	0,00
	- pokrycie częściowo straty z zysku za rok 2016	1 604 951,96	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 285 264,87	5 321 854,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 285 264,87	-5 321 854,85
6.	Wynik netto	-499 889,73	2 036 589,98
	a) zysk netto	0,00	2 036 589,98
	b) strata netto	499 889,73	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 209 047,24	27 708 936,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 209 047,24	27 708 936,97

Liczba dołączonych opisów: 2

Liczba dołączonych plików: 2

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-455 137,73							2 036 589,98		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 599 680,57	0,00	1 599 680,57					1 146 053,94	0,00	1 146 053,94
- przychody z tytułu wynajmu lok.mieszkalnych	1 242 196,85	0,00	1 242 196,85	17	1	44	0	977 079,06	0,00	977 079,06
- przychody z tytułu sprzedaży lok. mieszkalnych	206 613,00	0,00	206 613,00	17	1	44	0	126 030,83	0,00	126 030,83
- odsetki zapłacone od lok. mieszkalnych	1 776,55	0,00	1 776,55	17	1	44	0	1 595,77	0,00	1 595,77
- dotacja	147 544,08	0,00	147 544,08	z7	1	44	0	30 006,88	0,00	30 006,88
- rozwiązano odpis aktualizujący należności	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	9 294,45	0,00	9 294,45
- zwrot kosztów sądowych	1 550,09	0,00	1 550,09	0	0	0	0	2 046,95	0,00	2 046,95
Pozostałe*)										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	22 818,69	0,00	22 818,69					21 114,51	0,00	21 114,51
- odsetki naliczone w roku bieżącym zapłacone w roku następnym	22 818,69	0,00	22 818,69	12	4	2	0	21 114,51	0,00	21 114,51
Pozostałe*)										

[illegible]

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

INFORMACJA_2024

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1/ Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Agencja Rewitalizacji Starówki ARS Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku, Plac Stary Rynek 5 lok. 6a – została powołana w dniu 10.07.1998 r. aktem notarialnym Nr. Rep. A. 8216/98.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 19.09.2001 r. pod nr. KRS 0000044769.

Całość udziałów Spółki objęła Gmina Miasto Płock.

Przedmiotem działania Spółki jest głównie:

- wynajem nieruchomości na własny rachunek,
- zarządzanie nieruchomościami mieszkalnymi na własny rachunek,
- zarządzanie nieruchomościami na zlecenie,
- zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.

2/ Wskazanie czasu trwania działalności jednostki.

Czas trwania jest nieograniczony.

3/ Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Agencja Rewitalizacji Starówki ARS Sp. z o.o. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2024 r. i kończący się 31.12.2024 r.

4/ Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

5/ Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują zasoby kontrolowane przez jednostkę (stanowiące jej własność), które są utrzymywane i wykorzystywane przez jednostkę w działalności podstawowej przez czas dłuższy niż rok. Wyceniane są one w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych w roku 2024:

- budynki 1,50% - 2,50%,
- budowle 4,50%,
- maszyny i urządzenia 4,50% - 30,00%,
- pozostałe środki trwałe 10,00% - 20,00%.

Środki trwałe użytkowane sezonowo podlegają amortyzacji wyłącznie w miesiącach użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie oddania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują takie prawa majątkowe, jak: koncesje, licencje, prawa autorskie i oprogramowanie komputerowe. Składniki wartości niematerialnych są możliwym do zidentyfikowania niepieniężnym składnikiem aktywów. Wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie, to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyrażają kwotę przewidzianą w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przy zachowaniu zasady ostrożności, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały i towary – wg cen zakupu,
- półprodukty i produkty w toku – wg kosztu ich wytworzenia.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe – posiadane środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe i długoterminowe

Należności krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych

Należności krótkoterminowe to komplet należności z tytułu dostaw i usług, a także całość lub ta część pozostałych należności, która stała się wymagalna w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka w celu zapewnienia kompletności przychodów oraz współmierności związanych z nimi kosztów wycenia czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w wartości nominalnej nie rzadziej niż na dzień bilansowy,

Kapitały (fundusze) własne

Ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Kapitał zakładowy

Wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie zgodnej z wpisem do KRS.

Kredyty bankowe i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki na dzień bilansowy wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Zobowiązania

Zobowiązania Spółki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. OBJAŚNIENIA 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1, 1A, 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

Zmiany w stanie środków trwałych nastąpiły w wyniku;

A/ zwiększenia w 2024 roku:

w tym:

- przyjęcie do środków/podwyższenie - lokal mieszkalny nr 7 przy ul. Królewieckiej 18 wraz z gruntem;
- podwyższenie wartości lokali mieszkalnych i użytkowych Grodzka 8;
- podwyższenie wartości lokalu mieszkalnego nr 1 przy ul. Jerozolimskiej 6/8/10;
- przyjęcie środka – suszarka do łyżew;

B/ zmniejszenia w 2024 roku:

w tym:

- zbycie lokalu mieszkalnego nr 9 przy ul. Tumskiej 13 wraz z udziałem w gruncie 508/2;
- zbycie nieruchomości zabudowanej Bielska 23A wraz z gruntem 238/1;
- likwidacja parkometru Katedra-Tumska;
- likwidacja zestawów komputerowych, laptopów, serwera;
- likwidacja drukarki, urządzenie wielofunkcyjne;
- likwidacja centrali telefonicznej;
- zbycie agregatu chłodniczego;
- zbycie lodowiska mobilnego;
- zbycie ogrodzenia wielofunkcyjnego.

1a/ Środki trwałe w budowie.

Na koniec 2024 roku środki trwałe w budowie wynoszą 962 431,66 złotych.

Na wyżej wymienioną wartość złożyły się zadania inwestycyjne, w tym najbardziej zaawansowany w realizacji projekt Kwiatka 9.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

3/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- Umowa dzierżawy nr 276/WZN-I/W/407/2021 z dnia 26.11.2021 dotycząca nieruchomości gruntowych przy ul. Zduńskiej działka 454/1 o powierzchni 149 m² i pl. Stary Rynek działka 682/5 o powierzchni 242 m² umowa zawarta do 31.10.2026 r.;
- Umowa nr ARS/182/A/UM/2016 współpracy w zakresie parkingu na działce ewidencyjnej nr 479 z Parafią Św. Bartłomieja, aneksy: 1/298/A/UM/2018 R., 2/24/ARS/A/UM/2019;
- akt notarialny Repertorium A nr 2421/2016 z dnia 06.10.2016 r. umowa nieodpłatnego użytkowania gruntu działka nr 505, 506/1, 506/2, 506/3, 506/4, 506/5 dot. parkingu Kaczmareckiego;

- Umowa nr 17/WZN-II/Z/1364/2019 na zarządzanie i administrowanie nieruchomościami, aneksy 1/37/WZN-II/Z/2463/2019 r.; 2/5/WZN-II/Z/631/2020, 3/2/WZN-II/Z/164/2021; 4/47/WZN-II/Z/1805/2022; 5/12/WZN-II/Z/977/2023; 6/19/ZN-II/Z/1575/2023, aneks nr 7/5/WZN-II/587/2024
- Umowa dzierżawy nr ARS/277/A/UM/2021 z dnia 15.11.2021 r. działka 233 (parking Sienkiewicza) umowa zawarta na czas określony do 30.11.2026 r.
- Umowa dzierżawy nr 250/WZN-I/W/357/2022 z dnia 04.10.2022 r. (parking 13-stu Straconych) dotyczy dzierżawy działek nr 728/13, 728/8 o pow. 111 m² i 100 m²
- Umowa najmu części budynku przy ul. Cichej 12A nr ARS/156/A/UM/2023 z dnia 30.06.2023 r.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli;

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów, subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Stan na koniec roku obrotowego

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Procentowy udział w kapitale
Gmina Miasto Płock	61 983	32 991 500,00	100%
Razem	61 983	32 991 500,00	100%

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ podstawowych, zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale /funduszu/ własnym;

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał (fundusz)		
	Podstawowy	Zapasowy	Rezerwowy
1. Stan kapitału (funduszu) na początek okresu	30 991 500,00	2 462,47	239,37
a) zwiększenia:	2 000 000,00	0,00	0,00
- wniesienie wkładu pieniężnego	2 000 000,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	32 991 500,00	2 462,47	239,37

Udziały w podwyższonym kapitale podstawowym pokrywa się:

- wkładem pieniężnym z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego w kwocie 2 000 000,00 zł – wpis do KRS 12.03.2024 r.

Na dzień 31.12.2024 roku kapitał podstawowy wpisany do KRS wynosi 32 991 500,00 zł.

Kapitał zapasowy Spółki na koniec 2024 r. wynosi 2 462,47 zł.

Kapitał rezerwowy Spółki na koniec 2024 r. wynosi 239,37 zł. wynika z różnicy między wartością obniżenia kapitału zakładowego a wartością pokrywanej straty w roku 2018.

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zarząd przedstawia propozycje pokrycia straty za rok 2024 poprzez dopłatę przez Wspólnika do kapitału zapasowego bądź z zysku w latach następnych.

Ostateczna decyzja będzie podjęta w terminie późniejszym przez Zgromadzenie Wspólników.

Proponowany podział zysku netto

Wyszczególnienie	Kwota
0. Nierozliczony zysk (%), strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty błędu podstawowego lub poniesienia straty na sprzedaży akcji/udziałów własnych)	
1. Strata netto za rok obrotowy	499 889,73
2. Zwiększenia zysku netto z zysku z lat ubiegłych	
3. Razem do podziału	
4. Proponowany podział:	
a/ pokrycie straty lat ubiegłych	
b/ wypłata dywidendy (zaliczki)	
c/ zwiększenie kapitału zapasowego	
d/ zwiększenie kapitału rezerwowego	
e/ nagrody, premie, tantiemy	
f/ zasilenie funduszy specjalnych	
g/ inne (np. darowizny)	
5. Zysk niepodzielony	

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;**Rezerwy na koszty- stan na początek roku obrotowego:**

Spółka na dzień 31.12.2023 r. utworzyła rezerwy pracownicze w kwocie 60 320,00 zł na które składają się:

- odprawy emerytalne w kwocie 18 536,00 zł
- odprawy rentowe w kwocie 1 079,00 zł
- odprawy pośmiertne w kwocie 6 932,00 zł
- urlopy niewykorzystane w kwocie 33 773,00 zł

Rezerwy na koszty-zwiększenia:

Spółka na dzień 31.12.2024 r. utworzyła rezerwy pracownicze w kwocie 7 127,00 zł na które składają się:

- odprawy emerytalne w kwocie 3 931,00 zł
- odprawy rentowe w kwocie 112,00 zł
- odprawy pośmiertne w kwocie 412,00 zł
- urlopy niewykorzystane w kwocie 2 672,00 zł

Rezerwy na koszty.

Spółka na dzień 31.12.2024 r. utworzyła rezerwy pracownicze w kwocie 67 447,00 zł na które składają się:

- odprawy emerytalne w kwocie 22 467,00 zł
- odprawy rentowe w kwocie 1 191,00 zł
- odprawy pośmiertne w kwocie 7 344,00 zł
- urlopy niewykorzystane w kwocie 36 445,00 zł

Zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości ww. rezerwy należy wyceniać nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art.28, ust.1, pkt.9).

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego;

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizacja wyceny dotyczy należności przeterminowanych których zapłata jest zagrożona. W roku sprawozdawczym 2024 odpisami aktualizującymi objęto należności z tytułu wynajmu lokali mieszkalnych jak i użytkowych przeterminowanych powyżej 6 m-cy.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne /rozwiązanie/	Stan na koniec roku obrotowego	Należności brutto na koniec roku 2024	Należności netto na koniec roku 2024
Lokale mieszkalne	679 267,26	54 591,82	0,00	0,00	733 859,08	819 278,43	85 419,35
Lokale użytkowe	243 880,10	111,42	0,00	0,00	244 040,21	304 493,22	60 453,01
Pozostałe	1 318 916,35	513,20	907,64	0,00	1 318 473,22	1 905 213,63	586 740,41
RAZEM	2 242 063,71	55 216,44	907,64	0,00	2 296 372,51	3 028 985,28	732 612,77

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty.

W dniu 06.12.2018 r. Spółka podpisała umowę nr 2018/DIFiSP/09 i aneks nr 1 z dnia 06.04.2021 r. o kredyt inwestycyjny długoterminowy na zadanie inwestycyjne Królewiecka 18 na kwotę 3 540 000,00 zł., który na dzień 31.12.2020 r. został wykorzystany w kwocie 2 494 054,56 zł. Całkowita spłata kredytu musi nastąpić do dnia 31.12.2027 r.

Zobowiązania wobec:	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
	stan na						początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
a) z tytułu dostaw i usług 2. Pozostałych jednostek								
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	994 422,51	494 020,19	0,00	0,00	994 422,51	494 020,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c) inne należności finansowe								
d) z tytułu dostaw i usług								
i) inne	0,00	0,00	193 342,50	0,00	0,00	0,00	193 342,50	0,00
Razem	0,00	0,00	1 187 765,01	494 020,19	0,00	0,00	1 187 765,01	494 020,19

10a/ Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu.

Zobowiązania	Stan na	
	koniec roku obrotowego 2024	koniec roku obrotowego 2023
kredyty i pożyczki	500 000,00	500 000,00
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	340 698,27	1 934 114,52
- do 12 miesięcy	340 698,27	1 934 114,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków i innych	190 334,61	137 603,99
z tego:		
podatek VAT	42 080,00	0,00
podatek dochodowy	5 608,00	0,00
podatek od wynagrodzeń	25 432,00	28 353,00
składki ubezpieczeniowe (ZUS)	117 214,61	109 250,99
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 114,26	98 566,18
inne	594 005,91	290 030,46
z tego:		
- kaucje na lokale mieszkalne	68 641,45	57 673,55
- kaucje na lokale użytkowe	187 576,50	104 882,91
- zabezpieczenia czasowe	193 342,50	0,00
- kaucje – miejsca parkingowe, piloty, inne	140 161,77	123 578,64
- składki PZU, inne	4 283,69	3 895,36
- rozliczenie	0,00	0,00
Razem zobowiązania krótkoterminowe	1 734 153,05	2 960 315,15

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych;

Tytuły	Stan na	
	koniec roku obrotowego 2024	koniec roku obrotowego 2023
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	94 755,48	217 671,76
Odsetki naliczone memorialowo	8 149,31	14 712,33
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	2 778,18	2 807,18
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	30 904,90	20 960,72
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 336,41	2 369,37
Media /woda, co/	7 470,72	5 950,70
Pozostałe /koszty związane z lodowiskiem/	23 600,00	33 626,67
Podatek VAT do rozliczenia w roku następnym	19 515,96	137 244,79
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	13 275 434,26	13 566 792,14
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	603 230,09	148 212,89
Dotacja z BGK na budowę Królewieckiej 18	1 135 597,86	1 153 528,38
Dotacja z BGK na budowę Grodzkiej 8	11 475 027,70	12 222 662,48
Przychody przyszłych okresów	49 275,56	30 085,34
Korekta VAT należnego z tytułu ulgi na złe długi	12 303,05	12 303,05

Spółka wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe z podziałem na długo- i krótkoterminowe.

W pozycji długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazuje kwotę - **13 029 643,10**

- korekta VAT na złe długi	- 12 303,05
- dotacje na budynki Jerozolimska 2/4,3,6/8/10,12,20, Grodzka 1	- 598 556,69
- dotacja z BGK na budowę Królewieckiej 18	- 1 117 667,34
- dotacja z BGK na budowę Grodzkiej 8	- 11 301 116,02

W pozycji krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wykazuje kwotę - **245 791,16**

- przychody za dostarczone media do rozliczenia w 2025 roku	- 49 275,56
- dotacje na budynki Jerozolimska 2/4,3,6/8/10,12,20, Grodzka 1	- 4 673,40
- dotacja z BGK na budowę Królewieckiej 18	- 17 930,52
- dotacja z BGK na budowę Grodzkiej 8	- 173 911,68

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

14/ Wykaz należności wykazanych w bilansie:

* długoterminowych	-
1. Inne	-
* krótkoterminowych	741 130,74 zł
1 Należności z tytułu dostaw i usług wg ewidencji księgowej	3 029 647,28 zł
2 Do bilansu kwota została pomniejszona o odpisy aktualizujące	2 296 372,51 zł
Aktualizacja dotyczy należności wątpliwych:	
- najmu lokali mieszkalnych	733 859,08 zł
- najmu lokali użytkowych i pozostałych należności	1 562 513,43 zł
w tym: należność główna	1 560 817,67 zł
kosztów postępowania i odsetek	1 695,76 zł
3 Stan należności wynosi /poz.1-poz.2/	733 274,77 zł
w tym:	
- do 12 m-cy	389 455,06 zł
- powyżej 12 m-cy	343 819,71 zł
Kwota dotyczy sprzedaży na raty 4 lokali mieszkalnych Synagoga na 7A oraz lokalu mieszkalnego w budynku Jerozolimska 14/16/18.	
4 Należności z tytułu podatków wynoszą	0,00 zł
5 Inne	7 855,97 zł
kwota dotyczy:	
- kaucji za butle do dystrybutora, kaucja parking	- 151,00 zł
- rozrachunków z komornikiem	- 680,58 zł
- inne	- 2 774,39 zł
- rozliczenie zakupu badania sprawozdania finansowego	- 4 250,00 zł

15/ Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w poszczególnych pozycjach wynikają z:

Bank i nazwa rachunku, Kasa	Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024 r.
KASA	
Kasa środków pieniężnych	10 239,96
Środki pieniężne w drodze	1 364,72
RACHUNKI BIEŻĄCE	
Pekao S.A. - rachunek podstawowy	102 179,16
Pekao S.A. - czynsz lokale mieszkalne	9 787,39
Pekao S.A. – pomocniczy kaucje	0,00
ING Bank Śląski S.A. - rachunek podstawowy	171,00
Rachunek VAT SPLIT PAYMENT	13 432,98
Razem rachunek bankowy, kasa	137 175,21

LOKATY	
Santander Consumer Bank SA	1 500 000,00
Pekao S.A.	670 000,00
Pekao S.A. - dot. kaucji lokali mieszkalnych	81 802,50
ING Bank Śląski S.A.	612,35
Razem lokaty	2 252 414,85

2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /kraj, eksport/ przychodów netto ze sprzedaży produktów; przychody finansowe; przychody operacyjne.

Przychody	2024 rok	2023 rok
Przychody podstawowe, w tym:	5 421 147,72	6 542 279,90
- z tytułu najmu lokali mieszkalnych	1 242 196,85	977 079,06
- z tytułu najmu lokali użytkowych, szaletu, Cicha 12a	1 649 874,00	1 302 247,74
- z tytułu administrowania wspólnotami mieszkaniowymi	581 733,11	565 096,17
- z tytułu zarządzania Starym Rynkiem/ogródki, molo, nabrzeże, Tumska, Grodzka	954 446,53	2 899 787,77
- przychody z tytułu najmu miejsc parkingowych oraz z parkometrów	359 705,89	296 046,10
- przychody z rewitalizacji miękkiej	0,00	10 706,10
- przychody z tytułu lodowiska	505 656,54	391 766,89
- pozostałe przychody	125 925,00	99 550,07
- sprzedaż towarów	1 609,80	0,00
- sprzedaż lokali	0,00	0,00
Przychody operacyjne, w tym:	723 132,85	799 657,75
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	438 762,38	500 679,01
- rozwiązanie rezerw z tytułu spłat należności	0,00	13 574,11
- spłata należności VECTRA S.A. w upadłości likwidacyjnej	0,00	172 941,84
- spłacone koszty sądowe	1 586,90	10 657,68
- refaktura kosztów	91 595,80	33 307,71
- pozostałe przychody, zaokrąglenia, VAT, kary parkingi	12 995,51	7 610,78
- dotacje	147 544,08	30 006,88
- odszkodowania	20 319,25	24 300,00
- dofinansowanie ze środków KFS i Miejskiego Urzędu Pracy	10 328,93	6 579,74
- naliczone kary umowne, rekompensaty z tyt. odzyskania należności	0,00	0,00
Przychody finansowe, w tym:	122 628,47	658 416,76
- odsetki od lokat	110 839,42	647 111,22
- odsetki od kontrahentów w tym od nieterminowych płatności	11 789,05	11 256,40
- pozostałe przychody	0,00	49,14
Razem	6 266 909,04	8 000 354,41

Wszystkie przychody zostały uzyskane na terytorium kraju.

1a/ Informacja o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

1b/ Zmiana stanu produktów

	BZ 2024	BZ 2023	Różnica
Produkcja w toku	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	67 090,21	65 714,64	+ 1 375,57
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	67 447,00	60 320,00	- 7 127,00

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

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

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty brutto)

L.p.	Nazwa	Dane za rok 2024
1	Wynik finansowy (zysk /strata/) brutto	455 137,73
2	Różnice pomiędzy zyskiem /strata/ brutto a podstawą opodatkowania	491 683,77
	a/ przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania (zmniejszenie/zwiększenie dochodu do opodatkowania):	- 74 724,01
	- rozwiązano odpis aktualizacyjny należności	0,00
	- odsetki od kontrahentów /naliczone/	14 669,38
	- naliczone odsetki od lokat w 2024 roku, a zapłacone w roku 2025	8 149,31
	- odsetki zapłacone	- 19 389,34
	- nieodpłatne użytkowanie terenu Tumska	- 81 480,00
	- zwrot kosztów sądowych lokale mieszkalne	1 550,09
	- odsetki dotyczy lokali mieszkalnych	1 776,55
	b/ koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu (zwiększenie/zmniejszenie dochodu do opodatkowania),	393 548,84
	- amortyzacja NKUP	163 232,07
	- amortyzacja i koszty pokryte dotacją	147 544,08
	- darowizny	15 499,99
	- utworzone rezerwy lokale mieszkalne, użytkowe, pozostałe	55 122,38
	- utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	7 127,00
	- odsetki nkup	108,06
	- koszty reprezentacji i reklamy	12 586,38
	- pozostałe opłaty, koszty sądowe	2 143,04
	- pozostałe koszty: ryczałty, podróże służbowe	1 931,84

	- umowy ryczałty dot. 12/2023 wypłacone w 01/2024	- 1 005,00
	- umowy o świadczenie usług zarządzania wypłacone w 01/2024	- 31 600,00
	- składki ZUS dotyczące umów zleceń wypłaconych 01/2025	3 859,00
	- umowy zlecenia i świadczenie usług zarządzania wypłacone w 01/2025	17 000,00
	c/ inne zwiększenia/zmniejszenia dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	
	-	
3	Zysk/strata brutto po korektach z tytułu trwałych różnic	13 135,12
4	Przychody wolne od podatku /dotacje/	- 147 544,08
5	Strata z gospodarki zasobami mieszkaniowymi	192 746,24
6	Zysk do opodatkowania	58 337,28
	Rozliczone straty z lat ubiegłych – 2021 rok	58 337,28

6/ Informacje o kosztach rodzajowych, operacyjnych i finansowych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość sprzedanych towarów i usług	1 138,21	0,00
Amortyzacja	628 153,95	500 284,57
Zużycie materiałów i energii	996 490,29	739 571,28
Usługi obce	1 941 648,89	1 715 382,08
Podatki i opłaty	300 574,40	267 860,23
Wynagrodzenie	1 945 702,44	1 760 126,33
Ubezpieczenia i inne świadczenia	470 621,32	391 872,66
Pozostałe koszty rodzajowe	162 051,30	120 040,43
Razem koszty rodzajowe	6 446 380,80	5 495 137,58
Aktualizacja należności	55 122,38	168 403,07
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Darowizny	15 499,99	28 709,29
Opłaty sądowe i komornicze	2 560,04	26 718,73
Zaokrąglenia, VAT	3,67	2 456,75
Koszty do refakturowania	89 969,78	32 304,04
Nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00
Wartość sprzedanych i zlikwidowanych inwestycji	0,00	0,00
Odpisane i umorzone należności	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	3 131,94	8 224,20
Razem koszty operacyjne	166 287,80	266 816,08
Odsetki od kaucji, nieterminowych płatności, budżetowe	133,73	1 957,39
Odsetki od kredytu inwestycyjnego	103 302,56	129 696,66
Odsetki od pożyczki	0,00	0,00
Pozostałe koszty finansowe	190,45	625,62
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Kosztowe różnice kursowe	0,00	0,00
Razem koszty finansowe	103 626,74	132 279,67
RAZEM	6 716 295,34	5 894 233,33

7/ Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz kapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Koszty poniesione w roku 2024 na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno już przyjętych do użytkowania jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie, wyniosły 5 017 096,26 zł, dotyczą n/w zadań:

– dowartościowanie lokalu mieszkalnego nr 1 Jerozolimska 6/8/10	-	85 860,00
– dokumentacja projektowa przebudowy budynku Kwiatka 9	-	72 190,08
– roboty budowlane, nadzór inwestorski budowy Grodzka 8	-	4 663 798,72
– roboty rozbiórkowe, ekspertyza stanu technicznego Bielska 23A	-	32 530,00
– przebudowa lokalu mieszkalnego nr 7 Królewiecka 18	-	147 717,46
– dokumentacja projektowa przebudowy budynku Sienkiewicza 47	-	15 000,00

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

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2024 roku	Nakłady planowane na 2025 roku
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	12 200,00	10 000,00
- ochrona środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	5 017 096,26	400 000,00
- ochrona środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	5 029 296,26	412 000,00

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

2A. OBJAŚNIENIA KURSÓW PRZYJĘTYCH DO WYCENY

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

2B. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych – zgodnie z art. 45 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

		kwota
A.II.1 Amortyzacja		628 153,95
	<i>Razem</i>	628 153,95
A.II.2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
	<i>Razem</i>	0,00
A.II.3 Odsetki od lokat i nieterminowych płatności		- 19 001,73
	<i>Razem</i>	- 19 001,73
A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej		- 438 762,38
	<i>Razem</i>	- 438 762,38
A.II.5 Zmiana stanu rezerw		
✓ Stan rezerw na BO		60 320,00
✓ Stan rezerw na BZ		67 447,00
	<i>Zmiana</i>	7 127,00
A.II.6 Zmiana stanu zapasów		
✓ Stan zapasów na BO		0,00
✓ Stan zapasów na BZ		0,00
	<i>Zmiana</i>	0,00
<i>Zmiana klasyfikacji - przeniesienie z zapasów do środków trwałych.</i>		
A.II.7 Zmiana stanu należności krótkoterminowych		
✓ Stan należności na BO		1 137 878,99
✓ Stan należności na BZ		741 130,74
	<i>Zmiana</i>	396 748,25
A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem kredytów i zob. inwestycyjnych		
✓ Stan zobowiązań na BO		813 930,62
✓ Stan zobowiązań na BZ		823 626,14
	<i>Zmiana</i>	9 695,52
A.II.8a Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych /aktywa/		
✓ Stan rozliczeń na BO		202 959,43
✓ Stan rozliczeń na BZ		86 606,17
	<i>Zmiana</i>	- 129 479,30
Rozliczenia międzyokresowe dotyczą prenumerat, ubezpieczeń, podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie, rozliczenia mediów.		
A.II.8b Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych /pasywa/		
✓ Stan rozliczeń na BO		190 601,28
✓ Stan rozliczeń na BZ		188 961,30
	<i>Zmiana</i>	- 1 639,98
A.II.10 Inne korekty		
✓ Stan korekt na BZ		- 13 650,86
	<i>Razem</i>	- 13 650,86
<i>Refundacja z MUP, inne.</i>		
B.I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
• Sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych		1 112 713,00
	<i>Razem</i>	1 112 713,00

B.I.3b. Wpływy z aktywów finansowych

• Odsetki	122 628,47
<i>Razem</i>	122 628,47

B.I.3b. Inne wpływy inwestycyjne

• Odsetki	0,00
<i>Razem</i>	0,00

B.II.1. Nabycie wartości niematerialno-prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

• Wzrost wartości niematerialno-prawnych	0,00
• Wzrost wartości środków trwałych w budowie	6 576 624,83
<i>Razem</i>	6 576 624,83

C.I.1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

• Dopłata do kapitału Zarządzenie Prezydenta 4912/2024	2 000 000,00
<i>Razem</i>	2 000 000,00

C.I.4. Inne wpływy finansowe

• Wkład pieniężny na podwyższenie kapitału zakładowego, dotacja na remont lokali z BGK.	457 916,88
<i>Razem</i>	457 916,88

C.II.4. Wydatki – spłata kredytów i pożyczek

• Spłata I raty kredytu inwestycyjnego na budowę Królewiecka 18.	500 000,00
<i>Razem</i>	500 000,00

C.II.8. Wydatki – Odsetki

• Zapłacone odsetki od kredytu, pozostałe	103 626,74
<i>Razem</i>	103 626,74

C.II.9. Inne wydatki finansowe

• Rozliczenie inwestycji Grodzka 8 z BGK	628 550,90
<i>Razem</i>	628 550,90

Przepływy pieniężne netto, będące sumą ww. pozycji i wyniku finansowego za 2024 roku 3 917 284,78 zł. Jest to kwota zmniejszenia środków finansowych w roku 2024 dotyczy głównie zadania inwestycyjnego Grodzka 8.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1/ Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

2/ Informacje o istotnych transakcjach /wraz z ich kwotami/ zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane.

W okresie sprawozdawczym pozycja w naszej jednostce nie występuje.

3/ Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	17
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
Uczniowie	-
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	-
Ogółem	17

4/ Informacje o 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.

Członkowie organów	Wynagrodzenia brutto wypłacone w 2024 roku – obciążające koszty
Zarządzających	463 760,00
Nadzorujących	127 558,35

5/ Informacje o 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.

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu pożyczek.

6/ Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem brutto	W tym wypłacono
1	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	20 910,00	6 150,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00

5. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia w naszej jednostce nie wystąpiły.

2/Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia w naszej jednostce nie wystąpiły.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowych zmian zasad /polityki/ rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale /funduszu/ własnym.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia w naszej jednostce nie wystąpiły.

4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia w naszej jednostce nie wystąpiły.

6.OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

W roku bieżącym Spółka nie wchodziła w skład grupy kapitałowej i nie prowadziła żadnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji. Spółka w roku bieżącym nie posiadała udziałów w innych Spółkach.

7. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym takie zdarzenia w naszej jednostce nie wystąpiły.

8. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

9. INNE, ISTOTNE INFORMACJE WPLYWAJĄCE NA OCENĘ SYTUACJI JEDNOSTKI.

Nie są znane Zarządowi żadne informacje, niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy Spółki. Inne znaczące wydarzenia w Spółce w okresie sprawozdawczym mające wpływ na jej działalność zostały przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

ZALACZNIKI_2024

Tabela 1

Tabela ruchu środków trwałych w 2024 roku

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Pomieszczenia (plus, minus)	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	9 772 037,92		41 247,26		116 268,91	9 697 016,27
BUDYNKI	16 034 626,82		16 719 439,97		517 026,70	32 237 040,09
BUDOWLE	2 643 040,81		0,00		12 308,00	2 630 732,81
MASZYNY I URZĄDZENIA GR.IV	156 011,64		0,00		116 248,81	39 762,83
MASZYNY I URZĄDZENIA GR.V	741 923,44		0,00		97 694,98	644 228,46
ŚRODKI TRANSPORTU GR.VII	14 656,01		14 656,01		0,00	14 656,01
POZOSTAŁE ŚRODKI GR.VI	121 656,13		0,00		0,00	121 656,13
INNE ŚRODKI TRWAŁE	497 988,13		12 200,00		118 105,00	392 083,13
RAZEM	29 981 940,90		16 772 887,23		977 652,40	45 777 175,73

Tabela 1a

Zmiana w amortyzacji środków trwałych w 2024 roku

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Pomieszczenia (plus, minus)	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
0,00		0,00			0,00	0,00	9 772 037,92	9 697 016,27
2 840 449,28		408 994,38			10 490,19	3 238 953,47	13 194 177,54	28 998 086,62
856 457,53		107 863,47			3 692,80	960 628,20	1 786 583,28	1 670 104,61
155 442,06		569,58			116 248,81	39 762,82	569,58	0,00
482 562,57		44 438,73			87 694,98	439 306,32	259 360,87	204 922,14
1 025,94		2 051,88			0,00	3 077,82	13 630,07	11 578,19
117 350,01		1 435,44			0,00	118 785,45	4 306,12	2 870,68
345 763,16		62 800,47			118 105,00	290 458,63	152 224,97	101 624,50
4 799 050,55		628 153,95			336 231,78	5 090 972,72	25 182 890,35	40 686 203,01

Tabela 2

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych w 2024 roku

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Pomieszczenia (plus, minus)	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH						
WARTOŚĆ FIRMY						
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	102 148,89		0,00		0,00	102 148,89
INNE PRAWA						
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						
RAZEM	102 148,89		0,00		0,00	102 148,89

Zmiana w amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych w 2024 roku

Tabela 2a

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Pomieszczenia (plus, minus)	Amortyzacja jednorazowa	Zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
102 148,89		0,00			0,00	102 148,89	0,00	0,00
102 148,89		0,00			0,00	102 148,89	0,00	0,00

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-04-04 12:52:47	Marzena Malinowska
2025-04-04 12:53:36	Jacek Koziński

