

Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2025-03-05

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	m.płocki
Gmina	Płock
Miejscowość	Płock
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	m.płocki
Gmina	Płock
Nazwa ulicy	Józefa Kwiatka
Numer budynku	5
Nazwa miejscowości	Płock
Kod pocztowy	09-400
Nazwa urzędu pocztowego	Płock
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod PKD	6832Z
Identyfikator podatkowy NIP	7741261654
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000117624
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2024-01-01
Data Do	2024-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	NIE
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
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	TAK
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem	NIE
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	nie dotyczy

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),	Wyceny dokonano przy założeniu braku okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Spółka sporządziła plan rzeczowo-finansowy na rok 2025. Spółka kontynuuje prace budowlano-medernizacyjno-remontowe w kompleksie budynków przy ulicy Sienkiewicza i Maja w Płocku, oraz prace rozbiórkowe przy ulicy Ostatniej w Płocku. Aktywa trwałe wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości: amortyzowane są wg stawki 20% . Środki trwałe- metody i sposób liczenia:- wycena wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także z tytułu trwałej utraty wartości: amortyzowane są wg stawki 1% . Środki trwałe w budowie wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym z tytułu trwałej utraty wartości- nie amortyzują się. Aktywa obrotowe wyceniono wg ustawy o rachunkowości, z tym że - należności wg następujących zasad ich aktualizacji : wg stanu ich wymagalności na dzień bilansowy- dokonano odpisów aktualizujących na należności czynszowe powyżej 3 miesięcy oraz na należności w 100 % z lokali co do których uzyskano prawomocny nakaz eksmisji a najemcy trwale nie placą należności na czynsz. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyceniono wg stanu ich wymagalności :- zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wyceniono wg stanu ich wymagalności.
ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy jednostki za rok obrotowy ustalany jest na podstawie rachunku zysków i strat w wersji porównawczej.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzane w oparciu o zasady zawarte w ustawie o rachunkowości i obowiązujące przepisy podatkowe. Zostały ujęte wszystkie zdarzenia które miały miejsce w 2024 roku i zakwalifikowane zostały do właściwych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat.

Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	307 572 974.24	296 789 987.70	0.00
Aktywa trwałe	281 234 177.91	280 813 117.57	0.00
Wartości niematerialne i prawne	22 269.95	3 794.80	0.00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	
Wartość firmy	0.00	0.00	
Inne wartości niematerialne i prawne	22 269.95	3 794.80	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Rzeczowe aktywa trwałe	280 857 582.96	280 511 074.77	0.00
Środki trwałe	275 743 898.65	279 152 612.40	0.00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 485 250.71	12 520 134.42	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262 698 686.00	265 947 865.68	
urządzenia techniczne i maszyny	559 961.94	684 612.30	
środki transportu	0.00	0.00	
inne środki trwałe	0.00	0.00	
Środki trwałe w budowie	5 113 684.31	1 358 462.37	
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	
Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	
Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	
inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00

Nieruchomości	0.00	0.00	0.00
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	354 325.00	298 248.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	354 325.00	298 248.00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
Aktywa obrotowe	26 338 796.33	15 976 870.13	0.00
Zapasy	0.00	0.00	0.00
Materiały	0.00	0.00	
Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	
Produkty gotowe	0.00	0.00	
Towary	0.00	0.00	
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	
Należności krótkoterminowe	1 086 919.30	577 443.64	0.00
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
inne	0.00	0.00	
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
inne	0.00	0.00	
Należności od pozostałych jednostek	1 086 919.30	577 443.64	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	987 417.89	565 316.70	0.00
– do 12 miesięcy	822 451.38	359 223.44	
– powyżej 12 miesięcy	164 966.51	206 093.26	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 622.74	10 452.55	
inne	1 878.67	1 674.39	
dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	
Inwestycje krótkoterminowe	22 257 471.95	12 240 122.06	0.00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 257 471.95	12 240 122.06	0.00

w jednostkach powiązanych	0.00	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	
w pozostałych jednostkach	0.00	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	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 257 471.95	12 240 122.06	0.00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 257 471.95	12 240 122.06	
– inne środki pieniężne	0.00	0.00	
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 994 405.08	3 159 304.43	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	
Pasywa razem	307 572 974.24	296 789 987.70	0.00
Kapitał (fundusz) własny	177 291 771.60	162 650 811.22	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy	122 407 500.00	108 408 000.00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	53 413 811.22	51 275 693.29	
– 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, w tym:	0.00	829 000.00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	829 000.00	
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto	1 470 460.38	2 138 117.93	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 281 202.64	134 139 176.48	0.00
Rezerwy na zobowiązania	1 482 795.30	1 253 236.08	0.00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 482 795.30	1 164 225.50	0.00
– długoterminowa	659 445.00	582 181.00	
– krótkoterminowa	823 350.30	582 044.50	
Pozostałe rezerwy	0.00	89 010.58	0.00
– długoterminowe	0.00	0.00	
– krótkoterminowe	0.00	89 010.58	
Zobowiązania długoterminowe	89 119 320.86	94 118 156.99	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	
Wobec pozostałych jednostek	89 119 320.86	94 118 156.99	0.00
kredyty i pożyczki	51 531 728.87	56 722 092.57	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	
inne	37 587 591.99	37 396 064.42	

Zobowiązania krótkoterminowe	13 930 601.47	12 697 781.44	0.00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
inne	0.00	0.00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
inne	0.00	0.00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 913 311.16	12 673 655.19	0.00
kredyty i pożyczki	10 135 012.32	9 859 421.19	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 836 275.01	1 996 893.56	0.00
– do 12 miesięcy	2 836 275.01	1 996 893.56	
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00	
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	779 323.91	651 691.85	
z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00	
inne	162 699.92	165 648.59	
Fundusze specjalne	17 290.31	24 126.25	
Rozliczenia międzyokresowe	25 748 485.01	26 070 001.97	0.00
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	25 748 485.01	26 070 001.97	0.00
– długoterminowe	25 426 968.05	25 748 485.01	
– krótkoterminowe	321 516.96	321 516.96	

Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 816 060.91	22 925 450.90	0.00
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 996 931.86	22 879 359.35	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 379 884.61	- 132 954.40	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	199 013.66	179 045.95	
Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00	
Koszty działalności operacyjnej	21 547 229.79	19 378 463.25	0.00
Amortyzacja	3 452 617.80	3 408 972.23	
Zużycie materiałów i energii	2 463 724.58	1 937 838.91	
Usługi obce	4 687 239.33	4 298 747.67	
Podatki i opłaty, w tym:	536 956.00	467 938.99	
– podatek akcyzowy	0.00	0.00	
Wynagrodzenia	8 186 364.77	7 360 808.83	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 886 725.95	1 621 063.33	

– emerytalne	745 051.29	660 667.56	
Pozostałe koszty rodzajowe	333 601.36	283 093.29	
Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 268 831.12	3 546 987.65	0.00
Pozostałe przychody operacyjne	1 504 931.60	818 214.28	0.00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	211 469.00	0.00	
Dotacje	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	518 699.20	93 459.93	
Inne przychody operacyjne	774 763.40	724 754.35	
Pozostałe koszty operacyjne	276 734.07	329 745.37	0.00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	229 552.21	267 383.44	
Inne koszty operacyjne	47 181.86	62 361.93	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 497 028.65	4 035 456.56	0.00
Przychody finansowe	660 971.88	674 721.53	0.00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	
Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	
Odsetki, w tym:	660 971.88	674 721.53	
– 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	
Inne	0.00	0.00	
Koszty finansowe	2 211 321.15	2 043 475.16	0.00
Odsetki, w tym:	1 941 932.72	1 944 224.99	
– 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	
Inne	269 388.43	99 250.17	
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1 946 679.38	2 666 702.93	0.00
Podatek dochodowy	476 219.00	528 585.00	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	
Zysk (strata) netto (I–J–K)	1 470 460.38	2 138 117.93	0.00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	162 650 811.22	157 301 193.29	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	162 650 811.22	157 301 193.29	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	108 408 000.00	97 703 000.00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	13 999 500.00	10 705 000.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	13 999 500.00	10 705 000.00	0.00
– wydania udziałów (emisji akcji)	13 999 500.00	10 705 000.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00

– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	122 407 500.00	108 408 000.00	0.00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	51 275 693.29	49 630 630.12	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 138 117.93	1 645 063.17	0.00
zwiększenie (z tytułu)	2 138 117.93	1 914 743.65	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00	
– podziału zysku (ustawowo)	2 138 117.93	1 914 743.65	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	269 680.48	0.00
– pokrycia straty	0.00	269 680.48	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	53 413 811.22	51 275 693.29	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	829 000.00	8 322 500.00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 829 000.00	- 7 493 500.00	0.00
zwiększenie (z tytułu)	13 170 500.00	3 211 500.00	0.00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki			
wpis w KRS	0.00	3 211 500.00	
zmniejszenie (z tytułu)	13 999 500.00	10 705 000.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	829 000.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 138 117.93	1 645 063.17	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 138 117.93	1 914 743.65	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 138 117.93	1 914 743.65	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
zmniejszenie (z tytułu)	2 138 117.93	1 914 743.65	0.00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	269 680.48	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	269 680.48	0.00
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	269 680.48	0.00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00	0.00
Wynik netto	1 470 460.38	2 138 117.93	0.00
zysk netto	1 470 460.38	2 138 117.93	
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	177 291 771.60	162 650 811.22	0.00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	177 291 771.60	162 650 811.22	

Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
-------	----------------------	------------------------	------------------

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda bezpośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Wpływy	30 187 347.50	27 407 329.42	0.00
Sprzedaż	28 183 144.82	25 460 292.63	
Inne wpływy z działalności operacyjnej	2 004 202.68	1 947 036.79	
Wydatki	24 019 811.79	19 217 248.87	0.00
Dostawy i usługi	9 931 094.69	6 668 955.94	
Wynagrodzenia netto	5 694 539.06	5 136 413.85	
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	3 001 291.24	2 545 417.49	
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	4 310 683.40	4 100 668.63	
Inne wydatki operacyjne	1 082 203.40	765 792.96	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	6 167 535.71	8 190 080.55	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	502 001.13	0.00	0.00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	502 001.13	0.00	
Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	
– odsetki	0.00	0.00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00	
Wydatki	3 005 051.81	7 131 602.89	0.00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 005 051.81	7 131 602.89	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00	0.00
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	
Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-III)	- 2 503 050.68	- 7 131 602.89	0.00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	13 170 500.00	3 211 500.00	0.00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	13 170 500.00	3 211 500.00	
Kredyty i pożyczki	0.00	0.00	
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	
Inne wpływy finansowe	0.00	0.00	
Wydatki	6 817 635.14	5 716 115.14	0.00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00	
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00	
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00	
Spłaty kredytów i pożyczek	4 875 702.42	3 771 890.15	
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00	

Odsetki	1 941 932.72	1 944 224.99	
Inne wydatki finansowe	0.00	0.00	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 352 864.86	- 2 504 615.14	0.00
Przepływy pieniężne netto, razem (AIII±B.III±C.III)	10 017 349.89	- 1 446 137.48	0.00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 017 349.89	- 1 446 137.48	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00	
Środki pieniężne na początek okresu	12 240 122.06	13 686 259.54	
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	22 257 471.95	12 240 122.06	0.00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	17 290.31	24 126.25	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Onis. Spółka posiada przychody z działalności zwolnionej uzyskane z oddatki zasobami mieszkaniowymi przeznaczone na cele związane z utrzymaniem tych zasobów w 2024 roku to 78.75% z ogólnej kwoty przychodów i z działalności oddatkowanej w 2024 roku 21.25% z ogólnej kwoty przychodów. Nota nr 1 Wartości niematerialne i prawne.						
Załączony plik NOTANR1.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Rzeczowe aktywa trwałe						
Załączony plik NOTANR2.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Należności długoterminowe						
Załączony plik NOTANR3.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Inwestycje długoterminowe						
Załączony plik NOTANR4.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Długoterminowe rozliczeni międzyokresowe						
Załączony plik NOTANR5.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Zapasy						
Załączony plik NOTANR6.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Należności krótkoterminowe						
Załączony plik NOTANR7.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Inwestycje krótkoterminowe						
Załączony plik NOTANR8.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Załączony plik NOTANR9.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Kapitał własny						
Załączony plik NOTANR10.pdf						
Dodatkowe informacje i objaśnienia						
Opis Podział Zysku						

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Rezerwy na zobowiązania

Załączony plik NOTANR12.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zobowiązania długoterminowe

Załączony plik NOTANR13.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zobowiązania krótkoterminowe

Załączony plik NOTANR14.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Rozliczenia międzyokresowe -pasywa

Załączony plik NOTANR15.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Załączony plik NOTAR1617.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Struktura przychodów

Załączony plik NOTANR18.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Koszty działalności operacyjnej

Załączony plik NOTANR19.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Odroczony podatek

Załączony plik NOTANR20.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Rezerwa na pod. odroczony

Załączony plik NOTANR20a.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Ustalenie dochodu do opodatkowania

Załączony plik NOTANR21.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Wykaz rachunków

Załączony plik NOTANR22.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zatrudnienie

Załączony plik NOTANR23.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe informacje

Załączony plik NOTANR24.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Zobowiązania

Załączony plik NOTANR25.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis Dodatkowe objaśnienia

Załączony plik 2024Dod.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący 1 946 679,38

Rok poprzedni 2 666 702.93

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	20 759 154.85		20 759 154.85	19 530 733.73	19 530 733.73
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	7 410.00		7 410.00	9 671.00	9 671.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	9 671.00		9 671.00	7 888.88	7 888.88
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	21 379 179.38		21 379 179.38	19 364 379.90	19 364 379.90
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	13 943.05		13 943.05	10 910.05	10 910.05
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	10 910.05		10 910.05	7 816.10	7 816.10
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00		0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	- 229 559.22		- 229 559.22	72 131.53	72 131.53
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
Rok bieżący 2 801 557.00					
Rok poprzedni 2 429 529.40					
K. Podatek dochodowy					
Rok bieżący 532 296.00					
Rok poprzedni 461 610.59					

MTBS Sp. z o.o., Płock
Prokurent Spółki
Dyrektor ds. Finansowych, Główna Księgowa
Grażyna Krac

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Klobukowski

Miejskie Towarzystwo
Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.
09-400 Płock, ul. Kwiatka 5
REG.610293139, NIP 774-12-61-654

Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1.

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

Nota nr 1, nota nr 2

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

WARTOŚĆ POZATKOWA OBCYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY NAJMU

31-12-2024

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA	
	POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KONIEC ROKU OBROTOWEGO
RAZEM	180 946,83	180 946,83
NIERUCHOMOŚCI	0,00	0,00
URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	0,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU	180 946,83	180 946,83

Nie dotyczy

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

Nie dotyczy

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

Stan na początek roku: 1 530 511,49

Zwiększenia: 229 552,21

Zmniejszenia: 518 699,20

Stan na koniec roku: 1 241 364,50

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Nota nr 10

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

Nota nr 10

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Nota nr 11

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nota nr 12

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty;

Nota nr 25

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Nota nr 16

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

Nota nr 15

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

Nota nr 7, Nota Nr 14

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

Nota nr 17

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Nota nr 22

2.

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

Nota nr 18

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Nie dotyczy

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dotyczy

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie dotyczy

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie dotyczy

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nota nr 21

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

Nota nr 2

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

Nie dotyczy

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

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

-zakup środków trwałych – 56 940,13

-środki trwałe w budowie – 3 755 221,94

-wartości niematerialne i prawne – 35 639,89

Nie dotyczy

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie dotyczy

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
A. operacyjnej	
I. Zysk (strata) netto	1 470 460,38
II. Korekty razem:	4 697 075,33
1. Amortyzacja	3 452 617,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	229 559,22
6. Zmiana stanu zapasów	0,00
7. Zmiana stanu należności	-509 475,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	883 636,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-212 694,61
10. Inne korekty	853 431,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 167 535,71

5. Informacje o:

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nota nr 23

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

Nota nr 23

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie dotyczy

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

Nota nr 23

b) inne usługi atestacyjne - nie dotyczy,

c) usługi doradztwa podatkowego - nie dotyczy,

d) pozostałe usługi - nie dotyczy .

6.

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

Nie dotyczy

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki; - **nie stwierdzono istotnych zdarzeń po dniu bilansowym mających wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.**

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

Nie dotyczy

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

Informacje liczbowe wykazane w sprawozdaniu są porównywalne, obejmują taki sam okres sprawozdawczy w roku poprzednim jak i w roku badanym.

7.

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

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

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

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

- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Nie dotyczy

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

- 5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne - **Gmina Miasto Płock**
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; **nie dotyczy**

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

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

Nie dotyczy

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nota nr 24

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Grażyna Irena Jędraszek
Data: 2025.03.05 11:29:59 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Mirosław Krzysztof Kowalski
Data: 2025.03.05 12:03:09 CET