

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

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-05-31

KodSprawozdania: SprFinJednostkaMałaWZłotych (kodSystemowy: SFJMAZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

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

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

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

Siedziba

Województwo: mazowieckie

Powiat: wyszkowski

Gmina: Wyszków

Miejscowość: Wyszków

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: wyszkowski

Gmina: Wyszków

Nazwa ulicy: Komunalna

Numer budynku: 1

Nazwa miejscowości: Wyszków

Kod pocztowy: 07-200

Nazwa urzędu pocztowego: Wyszków

Identyfikator podatkowy NIP: 7621736221

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

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2021-01-01

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

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

Założenie kontynuacji działalności

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

true

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

true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

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

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

- 1) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe; Spółka stosuje stawki amortyzacyjne przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych - dla budynków mieszkalnych wielorodzinnych zostały one obniżone o 50% tj. z 1,5% do 0,75%,
- 2) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową,
- 3) środki trwałe w budowie wyceniono na dzień bilansowy, wykazano w bilansie - wg cen nabycia,
- 4) należności wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości naliczonej do zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne; salda należności zostały potwierdzone wg stanu na dzień 31.12.2021r,
- 5) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości naliczonej do zapłaty,
- 6) działając na podstawie Umowy z Gminą Wyszów z dnia 29.12.2020r, Spółka prowadzi windykację należności od najemców, lokatorów i dzierżawców zasobów komunalnych. W związku z otrzymanymi środkami Towarzystwo dokonuje następującego ich rozliczenia:
 - a. kwotę netto przekazuje na konto Gminy Wyszów,
 - b. wartość podatku VAT odprowadza do Urzędu Skarbowego w Wyszowie.

ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat za rok 2021 został sporządzony wg wariantu porównawczego, zgodnie z załącznikiem nr 5 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

pozostałe

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

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	37 350 635,23	34 220 977,37
Aktywa trwałe	33 568 573,41	32 889 367,43
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	33 568 573,41	32 889 367,43
– środki trwałe	32 627 321,74	32 873 148,22
– środki trwałe w budowie	941 251,67	16 219,21
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nieruchomości	0,00	0,00
– długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	3 782 061,82	1 331 609,94
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	646 521,37	510 345,82
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	77 398,54	69 768,43
– do 12 miesięcy	77 398,54	69 768,43
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	3 079 225,40	734 868,92
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	3 079 225,40	734 868,92
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 079 225,40	734 868,92
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 315,05	86 395,20
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	37 350 635,23	34 220 977,37
Kapitał (fundusz) własny	10 269 605,60	8 787 003,69
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 232 000,00	4 232 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 555 003,69	4 082 000,09
– 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	1 071 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	411 601,91	473 003,60
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 081 029,63	25 433 973,68
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	24 974 090,43	23 772 821,25
– z tytułu kredytów i pożyczek	13 843 785,60	14 875 350,22
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 660 203,83	1 183 749,38
a) z tytułu kredytów i pożyczek	1 071 079,80	904 459,02
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	134 326,49	76 731,01
– Do 12 miesięcy	134 326,49	76 731,01
– Powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	35 406,58	54 529,52
Rozliczenia międzyokresowe	446 735,37	477 403,05

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 141 840,10	4 839 291,59
Przychody netto ze sprzedaży	5 141 840,10	4 839 291,59
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	4 737 051,26	4 289 480,19
Amortyzacja	245 826,48	243 633,62
Zużycie materiałów i energii	786 175,17	749 884,49
Usługi obce	544 553,36	374 141,62
Wynagrodzenia	1 194 110,30	1 066 954,68
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	249 404,59	223 007,96
– emerytalne	109 739,34	96 842,35
Pozostałe koszty, w tym:	1 716 981,36	1 631 857,82
– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	404 788,84	549 811,40
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	39 626,74	75 826,40
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	7 242,98	5 601,21
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Przychody finansowe, w tym:	16 758,16	12 916,01
Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	16 758,16	12 916,01
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Koszty finansowe, w tym:	42 328,85	148 514,00
Odsetki, w tym:	42 328,85	138 851,25
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	411 601,91	484 438,60
Podatek dochodowy	0,00	11 435,00
Zysk (strata) netto (H - I)	411 601,91	473 003,60

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik

informacja_dodatkowa_2021.pdf