

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Z BADANIA

Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej Tarnobrzeskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Tarnobrzegu

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Tarnobrzeskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.** z siedzibą: 39-400 Tarnobrzeg ul. Mickiewicza 4 (dalej „Spółka”), które składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **35 462 676,28 zł**;
- 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r., wykazującego **zysk netto** w wysokości: **74 534,25 zł**;
- 4) oraz dodatkowych informacji i objaśnień;
(dalej „sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości oraz Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) („KSB”), a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2023r. poz. 1015 z późn. zm.).

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania „Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego”.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów z późn. zm. oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii.

Inne sprawy

Badanie sprawozdania finansowego, którego wynikiem jest niniejsze sprawozdanie z badania nie było badaniem ustawowym lecz dobrowolnym. Spółka nie przekroczyła

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

kryteriów zobowiązujących do obowiązkowego badania sprawozdania finansowego, określonych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości. W związku z powyższym Spółka nie miała obowiązku sporządzania „zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym” oraz „rachunku przepływów pieniężnych”, co wynika z art. 45 ust. 2 i 3 Ustawy o rachunkowości.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

powstać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli ujawnienia są nieadekwatne modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta,

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa. Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

REGINA FIAŁKOWSKA
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA
37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3
NIP 8651625248, REGON 831379223
Wpis na listę firm audytorskich prowadzoną przez
Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 2948

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Regina Fiałkowska.

Działająca w imieniu firmy REGINA FIAŁKOWSKA – KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA z siedzibą: 37-450 Stalowa Wola ul. Ofiar Katynia 33/3, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2948, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

(podpis kluczowego biegłego rewidenta)

Regina Fiałkowska

Nr w rejestrze 832



Signed by /
Podpisano przez:

Regina
Fiałkowska

Date / Data:
2024-03-11 11:22

Stalowa Wola

Data sporządzenia sprawozdania z badania: 11 marzec 2024 r.

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzekskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

DANE IDENTYFIKACYJNE	
Rodzaj jednostki	Nazwa pełna i identyfikator podatkowy
Jednostka inna	TARNOBRZESKIE TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO SP. Z O.O. NIP: 8671977128, KRS: 0000001285
SIEDZIBA	
Województwo PODKARPACKIE	Powiat M. TARNOBRZEG
	Gmina M. TARNOBRZEG
	Miejscowość TARNOBRZEG
DANE ADRESOWE	
Kod kraju PL	Miejscowość TARNOBRZEG
	Kod pocztowy 39-400
	Ulica MICKIEWICZA
Województwo PODKARPACKIE	Powiat M. TARNOBRZEG
	Gmina M. TARNOBRZEG
	Poczta TARNOBRZEG
	Numer domu 4
PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI - KODY PKD	
4120Z	4222Z
6832Z	8129Z
	6810Z
	8130Z
	6820Z
KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI	
<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
<input checked="" type="checkbox"/> Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową według stawek indywidualnych zgodnie z Zarządzeniem nr 15/2020 Prezesa Tarnobrzeskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z dnia 30.12.2020 r. r. z tym, że:
 - dla środków trwałych o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji, według stawek nie wyższych niż zawarte w załączniku nr 1 do UPDOP.
- Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż w momencie zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczeniem go do likwidacji, sprzedaży, stwierdzeniem niedoboru.
- środki trwałe maturalne o wartości początkowej od 1 500 do 10 000 zł, podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu ich nabycia.
- środki trwałe o wartości początkowej do 1500 zł ujmowane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu.
- wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł, podlegają jednorazowej amortyzacji, w miesiącu przekazania do użytkowania i ewidencji bilansowej,
- wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji i umorzeniu w czasie począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały przyjęte do użytkowania i ewidencji bilansowej.
2. Środki trwałe i środki trwałe w budowie wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia i późniejszego wykorzystania wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia.
3. W Spółce nie występują należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
4. Zakupy materiałów do sprawozdania finansowego zostały wycenione według cen zakupu.
5. Spółka nie prowadzi rozliczeń zakupu materiałów i towarów przez magazyn.
6. Produkcja w toku do sprawozdania finansowego jest wyceniana według kosztu wytworzenia przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny
7. Produkty gotowe do sprawozdania finansowego zostały wycenione według kosztu wytworzenia przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny
8. Kapitały i środki pieniężne zostały wycenione w wartości nominalnej.
9. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
10. Spółka przyjęła zasadę, iż na należności nie zapłacone w terminie powyżej 12-stu miesięcy będzie tworzył odpisy aktualizujące w wysokości 100 % kwoty należności.
11. Rezerwy wycenia się w wiarygodnie oszacowanej wartości. Spółka nie tworzy rezerwy na podatek odroczoney.
12. Uproszczenia w zakresie umów leasingu - zgodnie z art. 3 ust 6 ustawy o rachunkowości i w TTBS Sp. z o.o. przyjmuje się uproszczenie w zakresie kwalifikowania umów leasingu dla celów bilansowych wg zasad obowiązujących dla celów podatkowych. Jeżeli umowa leasingu spełnia wymogi art. 17b UPDOP i jest uznana za leasing operacyjny do celów podatkowych na potrzeby rachunkowości jest również klasyfikowana jako leasing operacyjny. Ujęcie wstępnej opłaty leasingowej – wstępna opłata leasingowa w wysokości do 10 000 zł do celów bilansowych i podatkowych jest ujmowana w koszty jednorazowo, w momencie jej poniesienia. Wstępna opłata leasingowa o wartości powyżej 10 000 zł do celów podatkowych jest ujmowana jednorazowo, w momencie poniesienia, natomiast dla celów bilansowych rozlicza się ją przez cały okres trwania umowy leasingu, metodą liniową, w jednakowej wysokości i zalicza równomiernie do kosztów poszczególnych miesięcy

ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

1. Zgodnie z art. 42 ust. 1 Ustawy o rachunkowości na wynik finansowy Spółki składa się:
 - wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
 - wynik z operacji finansowych,
 - obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych
2. Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.
3. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kalkulacyjnym oraz w układzie kalkulatoryjnym na kontaktach zespołu 4 i 5.
4. Wynik finansowy ustala się na koncie 860. Na koniec okresu sprawozdawczego konto 860 może wykazywać:
 - saldo kredytowe, które odzwierciedla zysk finansowy netto,
 - saldo debetowe, które odzwierciedla stratę finansową netto.
4. Saldo konta 860 podlega , w księgach następnego roku, przeniesieniu na konto 820 - Rozliczenie wyniku finansowego.
5. Na podstawie Uchwały podjętej przez Zgromadzenie Wspólników saldo CT określające niepodzielony zysk przeksięgowuje się na zwiększenie kapitału zapasowego, natomiast saldo DT przeksięgowuje się na zmniejszenie kapitału zapasowego.

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w oparciu o art 45 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).
3. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu;
 - rachunku zysków i strat;
 - informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
4. Do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki.
5. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi corocznego badania przez biegłego rewidenta na podstawie art 45 ust. 1,2,3 i art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).

POZOSTAŁE

1. Od 01.01.2003 r. tworzony jest w Spółce kapitał rezerwowy, jako dodatkowe źródło finansowania aktywów.
2. Spółka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym na podst. art. 45 ust. 1,2,3 i Art. 64 ust 1 Ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).
3. Spółka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art 37 ust 10 Ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120).

Sporządził: WOLAN MONIKA

Data sporządzenia: 07.03.2024 08:22

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
Aktywa razem	35 462 676,28	37 870 538,55	
A. Aktywa trwałe	34 839 507,31	35 901 947,24	
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe	34 839 507,31	35 901 947,24	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	34 839 507,31	35 773 690,53	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 520 800,94	3 928 869,78	
c) urządzenia techniczne i maszyny	31 203 798,49	31 692 158,05	
d) środki transportu	89 850,52	114 820,42	
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie	25 057,36	37 842,28	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		128 256,71	
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielenie pożyczki			

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	623 168,97	1 968 591,31	
I. Zapasy			
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	440 673,73	1 843 788,13	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	440 673,73	1 843 788,13	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	325 966,25	197 803,00	
– do 12 miesięcy	325 966,25	197 803,00	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 707,48	7 470,00	
c) inne		1 638 515,13	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	149 393,04	103 706,99	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	149 393,04	103 706,99	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	149 393,04	103 706,99	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114 827,34	69 144,71	
– inne środki pieniężne	34 565,70	34 562,28	
– inne aktywa pieniężne			

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 102,20	21 096,19	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Pasywa razem			
A. Kapitał (fundusz) własny	35 462 676,28	37 870 538,55	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	13 916 724,26	13 341 540,01	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 865 500,00	11 364 850,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 976 690,01	6 272 725,41	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	74 534,25	-4 296 035,40	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 545 952,02	24 528 998,54	
I. Rezerwy na zobowiązania	2 871 182,11	4 514 988,18	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	2 871 182,11	4 495 688,18	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	19 300,00		
II. Zobowiązania długoterminowe	15 405 718,43	16 501 517,12	
1. Wobec jednostek powiązanych			

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	15 405 718,43	16 501 517,12	
a) kredyty i pożyczki	9 411 059,85	10 470 307,44	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	5 994 658,58	6 031 209,68	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 798 782,83	2 026 367,59	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 798 782,83	2 026 367,59	
a) kredyty i pożyczki	975 896,15	657 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	689 091,09	1 177 029,50	
– do 12 miesięcy	689 091,09	1 177 029,50	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 401,49	126 658,97	

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Bilans jednostki innej

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
h) z tytułu wynagrodzeń	37,69	104,00	
i) inne	56 356,41	65 575,12	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 470 268,65	1 486 125,65	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 470 268,65	1 486 125,65	
– długoterminowe	1 454 411,65	1 470 268,65	
– krótkoterminowe	15 857,00	15 857,00	

Sporządził: WOLAN MONIKA

Data sporządzenia: 07.03.2024 08:22

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 103 220,14	5 108 635,99	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 080 302,96	5 113 462,23	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	22 917,18	-4 826,24	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	5 005 094,22	4 646 756,85	
I. Amortyzacja	321 501,44	355 761,63	
II. Zużycie materiałów i energii	1 137 175,05	999 990,64	
III. Usługi obce	1 236 716,89	1 125 347,54	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	278 878,00	260 430,00	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 606 915,63	1 504 221,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	364 312,17	347 470,05	
– emerytalne	151 973,00	102 035,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 595,04	53 535,80	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	98 125,92	461 879,14	
D. Pozostałe przychody operacyjne	994 497,26	652 260,94	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	752 940,76	495 632,36	
II. Dotacje	2 465,00	24 042,24	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	239 091,50	132 586,34	
E. Pozostałe koszty operacyjne	340 914,59	4 235 749,21	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	340 914,59	4 235 749,21	

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący rok obrotowy 2023	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy 2022	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy 2022
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	751 708,59	-3 121 609,13	
G. Przychody finansowe	111 369,71	843,07	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	109 186,79	843,07	
II. Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych	2 182,92		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	741 017,05	1 151 406,34	
I. Odsetki, w tym:	741 017,05	479 257,42	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	122 061,25	-4 272 172,40	672 148,92
J. Podatek dochodowy	47 527,00	23 863,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	74 534,25	-4 296 035,40	

Sporządził: WOLAN MONIKA

Data sporządzenia: 07.03.2024 08:22

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Wartość	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
-------	------------------------------------	---------	----------------	--------------------------	-------------------------------

Dodatkowe informacje i objaśnienia

LP	Opis (dodatkowe informacje i objaśnienia)	Nazwa załączonego pliku
1	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023 rok	DodatkoweInformacjeObjasnieniaIwrazznotami2023.pdf

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

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Wartość	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok					
Rok bieżący		122 061,25			
Rok poprzedni		-4 272 172,40			
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					
Rok bieżący			40 339,14		40 339,14
Rok poprzedni			37 631,20		37 631,20
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący			4 497 233,06		4 497 233,06
Rok poprzedni			3 695 439,37		3 695 439,37
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący			1 536,62		1 536,62
Rok poprzedni			8 186,93		8 186,93

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Wartość	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący		317 254,08			317 254,08
Rok poprzedni		4 570 756,50			4 570 756,50
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący		4 648 400,78			4 648 400,78
Rok poprzedni		3 691 448,93			3 691 448,93
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
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					
Rok bieżący		23 602,89			23 602,89
Rok poprzedni					
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					

Częściowe sprawozdanie finansowe za okres 01-01-2023-31-12-2023

Tarnobrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Tytuł	Podstawa prawna Art Ust Pkt Lit	Wartość	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					
- w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
- Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)					
Rok bieżący					
Rok poprzedni					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					
Rok bieżący		528 078,00			
Rok poprzedni		265 149,00			
K. Podatek dochodowy					
Rok bieżący		47 527,00			
Rok poprzedni		23 863,00			

Sporządził: WOLAN MONIKA

Data sporządzenia: 07.03.2024 08:44



TARNOBRZESKIE TOWARZYSTWO
BUDOWNICTWA SPOŁECZNEGO

Tarnobrzekie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.
ul. Mickiewicza 4, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 867-19-77-128 REGON 831208154

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za rok 2023
Tarnobrzekiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Tarnobrzeg, 07 marca 2024 r.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) **Środki trwale** – Spółka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty	3 928 869,78	-	-	-	-	408 068,84	-	-	408 068,84	3 520 800,94
Budynki i budowle	35 912 304,18	-	272 431,55	-	272 431,55	503 447,43	-	-	503 447,43	35 681 288,30
Urządzenia techniczne i maszyny	287 679,67	-	-	-	-	-	12 259,21	-	12 259,21	275 420,46
Środki transportu	85 513,86	-	-	-	-	-	-	-	-	85 513,86
Pozostałe środki trwale	99 793,30	-	7 811,67	-	7 811,67	-	-	-	-	107 604,97
Razem	40 314 160,79	-	280 243,22	-	280 243,22	911 516,27	12 259,21	-	923 775,48	39 670 628,53

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
		1	12	13	14		15	16	17
Grunty	-	-	-	-	-	-	-	3 928 869,78	3 520 800,94
Budynki i budowle	4 220 146,13	-	275 107,31	-	275 107,31	17 763,63	4 477 489,81	31 692 158,05	31 203 798,49
Urządzenia techniczne i maszyny	172 859,25	-	24 969,90	-	24 969,90	12 259,21	185 569,94	114 820,42	89 850,52
Środki transportu	85 513,86	-	-	-	-	-	85 513,86	-	-
Pozostałe środki trwale	61 951,02	-	20 596,59	-	20 596,59	-	82 547,61	37 842,28	25 057,36
Razem	4 540 470,26	-	320 673,80	-	320 673,80	30 022,84	4 831 121,22	35 773 690,53	34 839 507,31

2) Wartości niematerialne i prawne

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne wartości niematerialne i prawne w tym: Licencje, programy komputerowe	91 252,08	-	827,64	-	827,64	-	-	-	-	92 079,72
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	91 252,08	-	827,64	-	827,64	-	-	-	-	92 079,72

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)	
		1	12	13	14		15	16	17	18
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne wartości niematerialne i prawne w tym: Licencje, programy komputerowe	91 252,08	-	827,64	-	827,64	-	92 079,72	-	-	-
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	91 252,08	0,00	827,64	0,00	827,64	0,00	92 079,72	0,00	0,00	0,00

3) Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – w Spółce nie występują.

4) Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy – w Spółce nie występują.

5) Grunty użytkowane wieczysto - w Spółce nie występują grunty użytkowane wieczysto. Na podstawie decyzji nr GG-IV.6826.2.874.2019 z dnia 23.12.2019 r. Prezydenta Miasta Tarnobrzega o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności od 01.01.2019 r. nastąpiło przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów we własność.

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

Nota 3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Grunty	-	-	-	-
Budynki i budowle		-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny (3-6)	122 957,32	-	-	122 957,32
Środki transportu (7)	292 235,00	-	-	292 235,00
Pozostałe środki trwałe	-	-	-	-
Razem	415 192,32	0,00	0,00	415 192,32

7) Papiery wartościowe lub prawa – nie dotyczy

8) Odpisy aktualizujące wartość należności.

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	(2 + 3 – 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
Należności z tytułu dostaw i usług	475 791,39	95 674,15	-	4 317,77	567 147,77
Należności z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	-	-	-	-	0,00
Należności inne	-	-	-	-	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	0,00
Razem	475 791,39	95 674,15	0,00	4 317,77	567 147,77

9) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Miasto Tarnobrzeg	12 490	950	100%
Razem	12 490	950	100%

10) Stan i zmiany kapitałów Spółki – w Spółce nie występuje kapitał z aktualizacji wyceny.

Nota 6 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) podstawowego, zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Kapitały			Razem
	podstawowy	zapasowy	rezerwowo	(2 + 3 + 4)
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	11 364 850,00	6 272 725,41	-	17 637 575,41
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	500 650,00	-	500 650,00	1 001 300,00
– agio	-	-	-	-
– podział zysku	-	-	-	-
– dopłaty	500 650,00	-	500 650,00	1 001 300,00
– inne	-	-	-	-
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	4 296 035,40	500 650,00	4 796 685,40
– pokrycie straty	-	4 296 035,40	-	4 296 035,40
– zwrot dopłat	-	-	-	-
– dywidendy	-	-	-	-
– inne	-	-	500 650,00	500 650,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	11 865 500,00	1 976 690,01	-	13 842 190,01

11) Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje zysk netto za rok 2023 w kwocie 74 534,25 zł przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego.

12) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nota 7 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	4 495 688,18	-	1 476 779,36	147 726,71	1 624 506,07	2 871 182,11
– na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-	-
– na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-	-
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	-	-	-	-	-	-
– na pozostałe koszty	4 495 688,18	-	1 476 779,36	147 726,71	1 624 506,07	2 871 182,11
2. Rezerwy krótkoterminowe	19 300,00	-	19 300,00	-	19 300,00	-
– na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-	-
– na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-	-
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	-	-	-	-	-	-
– na pozostałe koszty	19 300,00	-	19 300,00	-	19 300,00	-
Razem	4 514 988,18	-	1 496 079,36	147 726,71	1 643 806,07	2 871 182,11

Na dzień 31.12.2023 roku Spółka posiadała długoterminowe rezerwy na przyszłe zobowiązania w kwocie 2 871 182,11 zł, w tym:

1. Rezerwa w wysokości 1 023 846,03 zł utworzona w związku ze złożonym pozwem o wydanie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym z powództwa MarCom sp. z o.o. przeciwko TTBS Sp. z o.o., sygn. akt VI GC 17/22, na kwotę 736 360,00 zł wraz z odsetkami w transakcjach handlowych, które na dzień bilansowy wynoszą 287 486,03 zł. W odpowiedzi na pozew TTBS wniósł o oddalenie powództwa w całości. W niniejszej sprawie została sporządzona opinia Biegłego Sądowego Sądu Okręgowego w Rzeszowie. W chwili obecnej sprawa zawisła przed Sądem Okręgowym w Rzeszowie VI Wydział Gospodarczy, sygn. akt VI GC 17/22, jako sądem I instancji.
2. Rezerwa w wysokości 1 777 914,63 zł na koszty robót naprawczych w budynku przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu, będącym przedmiotem sporu pomiędzy Inwestorem tj. TTBS a generalnym Wykonawcą firmą MarCom sp. z o.o. W wyniku procesu sądowego z powództwa MarCom Sp. z o.o., sygn. akt VI GC 17/22, został powołany Biegły Sądowy Sądu Okręgowego w Rzeszowie mg inż. Andrzej Sygnarowicz. Dnia 28.10.2022 r. wydał on opinię dotyczącą przygotowania i realizacji budowy budynku przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu. Z opinii w jasny sposób wynikają liczne usterki i nieprawidłowości Generalnego Wykonawcy, potwierdzone odkrywkami wykonanymi na budynku podczas oględzin. Koszt usunięcia wad budynku został oszacowany przez Biegłego Sądowego na kwotę 1 769 694,22 zł netto, co daje kwotę 1 911 269,76 zł brutto.
W roku 2023 podwykonawca budynku przy ul. Św. Barbary 9B firma NOWBUD Sp. z o.o. wykonała częściowy remont dachu na budynku o wartości 60% kosztów kosztorysowych. W związku z powyższym została rozwiązana rezerwa na kwotę 133 355,13 zł.
3. Rezerwa w wysokości 69 421,45 zł na kwoty przekazane do depozytu sądowego na zabezpieczenie roszczeń dalszych podwykonawców zadania inwestycyjnego – budowy budynku mieszkalnego przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu. W roku 2019 do depozytu sądowego została przekazana kwota 466 590,56 zł na pokrycie roszczeń dalszych podwykonawców. Na podstawie zawartych ugód pomiędzy Spółką ABM Solid SA w upadłości likwidacyjnej i dalszymi podwykonawcami, kwoty wypłacone dalszym podwykonawcom, zgodnie z postanowieniem sądu, zostały skompensowane z zabezpieczeniem należytego wykonania umowy lub odniesione w pozostałe koszty operacyjne, natomiast kwoty, które na dzień 31.12.2023 r pozostały w depozycie sądowym są objęte rezerwą na dzień bilansowy.

13) Odroczony podatek dochodowy – Spółka nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy

14) Zobowiązania długoterminowe

W Spółce występują zobowiązania długoterminowe w kwocie 15 405 718,43 zł, z czego:

- 5 786 527,27 zł to kredyty inwestycyjne długoterminowe (na ok 25 lat) zaciągnięte z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację inwestycji (bloków mieszkalnych wielorodzinnych) w Tarnobrzegu przy: ul. 11 –go Listopada 6a, 11-go Listopada 2, Sienkiewicza 66, Kopernika 16A i 16B, Dekutowskiego 26 i 26A i Kopernika 23.
- 3 624 532,58 zł to kredyty inwestycyjne długoterminowe (na 20 lat) zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu na realizację inwestycji – budowy bloku mieszkalnego przy ul. Św. Barbary 9B.

- 5 963 037,90 zł to partycypacje i kaucje zwrotne, które wpłacają najemcy jako zabezpieczenie zużycia i zniszczenia mieszkań. Kaucje i partycypacje zostają zwrócone lokatorom w chwili opuszczenia mieszkania.
- 31 620,68 zł to opłata przekształceniowa prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności gruntu pod budynkiem Kopernika 23. Opłata będzie ponoszona przez okres 20 lat.

15) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka ma zawarte pięć umów kredytowych z Bankiem Gospodarstwa Krajowego, z których pozostaje do spłaty łącznie 6 627 423,42 zł, tj.:

Umowa kredytowa zawarta 04.06.2002 r. na kwotę 2 740 330,75 jest zabezpieczona:

- hipoteką kaucyjną do kwoty 4.185.000,00 na nieruchomościach, które są własnością TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu
- cesją praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości
- cesją wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 144.000,00 zł
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkami bankowymi TTBS Sp. z o.o. w BGK i Pekao S.A.
- wekslem in blanco na kwotę 718 055,03 zł

Umowa kredytowa zawarta 23.09.2003 r. na kwotę 3.212 000,00 jest zabezpieczona:

- hipoteką kaucyjną do kwoty 4.818.000,00 na kredytowanej nieruchomości, która jest własnością TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu,
- cesją praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości,
- przelewem (cesją) wierzytelności z tytułu należnych czynszów z kredytowanej nieruchomości do kwoty 146.000,00.
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkami bankowymi TTBS Sp. z o.o. w BGK i Pekao S.A.
- wekslem in blanco na kwotę 1 539 925,60 zł

Umowa kredytowa zawarta w dniu 20.08.2004 r. na kwotę 3 074 937,71 zł jest zabezpieczona:

- hipoteką kaucyjną do kwoty 4.631.000,00 na kredytowanej nieruchomości, która jest własnością TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu,
- cesją praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości,
- przelewem (cesją) wierzytelności z tytułu należnych czynszów z kredytowanej nieruchomości do kwoty 146.000,00.
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkami bankowymi TTBS Sp. z o.o. w BGK i Pekao S.A.
- wekslem in blanco na kwotę 583 259,82 zł

Umowa kredytowa zawarta w dniu 08.06.2006 r. na kwotę 3.100.000,00 zł jest zabezpieczona:

- hipoteką kaucyjną do kwoty 4.650.000,00 na kredytowanej nieruchomości, która jest własnością TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu,
- cesją praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości,
- cesją wierzytelności z tytułu należnych czynszów z kredytowanej nieruchomości do kwoty 162.000,00.

- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkami bankowymi TTBS Sp. z o.o. w BGK i Pekao S.A.
- wekslem in blanco na kwotę 910 036,04 zł

Umowa kredytowa zawarta w dniu 28.02.2012 r. na kwotę 4.034.955,09 zł (umowa kredytowa na kwotę 4 039 000,00 – 4 044,91 zł zmniejszenie kredytu) jest zabezpieczona:

- hipoteką kaucyjną do kwoty 6 059 000,00 na kredytowanej nieruchomości, która jest własnością TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu,
- cesją praw z umowy ubezpieczenia kredytowanej nieruchomości,
- cesją wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 180 000,00 zł,
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkami bankowymi TTBS Sp. z o.o. w BGK i Pekao S.A.
- wekslem in blanco na kwotę 2 876 146,93 zł

Na dzień 31.12.2022 r Spółka ma zawarte dwie umowy kredytowe z Bankiem Spółdzielczym w Tarnobrzegu, z których pozostaje do spłaty łącznie 3 759 532,58 zł, tj.:

Umowa kredytowa zawarta w dniu 18.07.2018 r na kwotę 2 700 000,00 zł jest zabezpieczona:

- hipoteką umowną łączną do kwoty 5 400 000 ,00 zł (słownie złotych pięć milionów czterysta tysięcy 00/100) ustanowiona na rzecz Banku Spółdzielczego w Tarnobrzegu na zabezpieczenie wierzytelności o zwrot kredytu, roszczeń o odsetki oraz innych roszczeń o świadczenia uboczne w tym opłat i prowizji ustanowiona:
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działkę o numerze ewidencyjnym 3625/7, obręb 0012 Tarnobrzeg, objętej KW numer TB1T/00077707/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działki o numerze ewidencyjnym 102/81, 102/83, 102/84, 102/85, 102/86, 102/88, 102/89, 102/90, 102/91, 102/92, obręb 0009 Wielowieś, objętej KW numer TB1T/00074465/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działkę o numerze ewidencyjnym 744, obręb 0012 Tarnobrzeg, objętej KW numer TB1T/00072512/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności nieruchomości położonej przy ul. Mickiewicza 4 w Tarnobrzegu, obejmującej lokal niemieszkalny oznaczony nr 5 o powierzchni użytkowej 183,48 m² oraz udział wynoszący 18348/72321 w nieruchomości wspólnej, którą stanowi grunt oraz część budynku i urządzenia, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokali, objętej KW numer TB1T/00056296/9 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem bankowym Kredytobiorcy numer 66 9434 0002 2001 1006 4256 0001 umiejscowionym w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu Oddział Tarnobrzeg,
- wekslem własnym „in blanco” z wystawienia Kredytobiorcy na kwotę 2 002 500,00 zł wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- deklaracją do weksla „in blanco” z wystawienia Kredytobiorcy

- cesją praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości – budynku mieszkalnego wielorodzinnego położonego przy ul. Św. Barbary w Tarnobrzegu wybudowanego przy udziale środków kredytowych
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem bankowym Kredytobiorcy numer 93 1240 2744 1111 0010 6085 8417 umiejscowionym w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna I Oddział w Tarnobrzegu
- cesją praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości – lokalu niemieszkalnego położonego przy ul. Mickiewicza 4 w Tarnobrzegu od ognia i innych żywiołów.

Umowa kredytowa zawarta w dniu 10.04.2019 r na kwotę 3 300 000,00 zł jest zabezpieczona:

- hipoteką umowną łączną do kwoty 6 600 000 ,00 zł (słownie złotych sześć milionów sześćset tysięcy 00/100) ustanowiona na rzecz Banku Spółdzielczego w Tarnobrzegu na zabezpieczenie wierzytelności o zwrot kredytu, roszczeń o odsetki oraz innych roszczeń o świadczenia uboczne w tym opłat i prowizji ustanowiona:
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działkę o numerze ewidencyjnym 3625/7, obręb 0012 Tarnobrzeg, objętej KW numer TB1T/00077707/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działki o numerze ewidencyjnym 102/81, 102/83, 102/84, 102/85, 102/86, 102/88, 102/89, 102/90, 102/91, 102/92, obręb 0009 Wielowieś, objętej KW numer TB1T/00074465/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności do nieruchomości położonej w Tarnobrzegu, obejmującej działkę o numerze ewidencyjnym 744, obręb 0012 Tarnobrzeg, objętej KW numer TB1T/00072512/8 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,
 - na prawie własności nieruchomości położonej przy ul. Mickiewicza 4 w Tarnobrzegu, obejmującej lokal niemieszkalny oznaczony nr 5 o powierzchni użytkowej 183,48 m² oraz udział wynoszący 18348/72321 w nieruchomości wspólnej, którą stanowi grunt oraz część budynku i urządzenia, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokali, objętej KW numer TB1T/00056296/9 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu VI Wydział Ksiąg Wieczystych,-
- weksel własny „in blanco” z wystawienia Kredytobiorcy, na kwotę 1 757 032,58 wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- deklaracja do weksla „in blanco” poręczonego,
- poręczenie wekslowe udzielone przez Gminę Tarnobrzeg do wysokości 4 746 701,00 wraz z kontrasygnatą Skarbnika Gminy,
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem bankowym Kredytobiorcy numer 66 9434 0002 2001 1006 4256 0001 umiejscowionym w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu Oddział Tarnobrzeg,
- nieodwołalnym pełnomocnictwem do dysponowania rachunkiem bankowym Kredytobiorcy numer 93 1240 2744 1111 0010 6085 8417 umiejscowionym w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna I Oddział w Tarnobrzegu
- cesją praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości – budynku mieszkalnego wielorodzinnego położonego przy ul. Św. Barbary w Tarnobrzegu wybudowanego przy udziale środków kredytowych
- cesją praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości – lokalu niemieszkalnego położonego przy ul. Mickiewicza 4 w Tarnobrzegu od ognia i innych żywiołów.

16) Pozostałe zobowiązania warunkowe

Na dzień 31.12.2023 r pozostałe zobowiązania warunkowe Spółki stanowią:

1. weksel własny in blanco jako zabezpieczenie umowy leasingowej nr 22/023826, której saldo na dzień bilansowy wynosi 42 015,78 zł,
2. roszczenia skierowane na drogę postępowania sądowego przez 11 Najemców TTBS o zwrot opłat pobieranych przez TTBS za energię techniczną, domofon i windę w latach 2012-2022 na kwotę łączną 158 904,73 zł (należność główna wraz z odsetkami na dzień bilansowy). W ocenie TTBS powództwa te są niezasadne, albowiem opłaty te nie mają charakteru świadczenia nienależnego. Usługi te zostały na rzecz Najemców spełnione, nie zostały uwzględnione w kalkulacji stawki czynszu, natomiast wyodrębnienie ich w oddzielnych pozycjach miało na celu zapewnienie transparentności pobieranych opłat.

17) Rozliczenia międzyokresowe (czynne i bierne)

Nota 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
				(2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	21 096,19	273 960,35	261 954,34	33 102,20
w tym:				
Odsetki skapitalizowane od kredytów BGK	15 830,83	173 375,01	168 309,69	20 896,15
Podatek od nieruchomości	-	52 111,00	52 111,00	-
Ubezpieczenia majątkowe	4 199,18	39 167,00	39 742,71	3 623,47
Oplata parkingowa	350,00	-	350,00	-
Domena internetowa	47,39	790,64	772,15	65,88
Pozostałe - oplata najem sprzętu	-	4 524,40	-	4 524,40
podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach	668,79	3 992,30	668,79	3 992,30
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów.				
w tym:				

Nota 9 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
				(2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				-
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				-
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych - Doposażenie stanowiska pracy - zakup środków trwałych-umowa PUP	8 832,92	-	2 465,00	6 367,92
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				-
Pozostałe - umorzenia kredytów inwestycyjnych BGK	1 477 292,73	-	13 392,00	1 463 900,73
Razem	1 486 125,65	-	-	1 470 268,65

18) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek.

Nie dotyczy.

19) 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 2022 r. poz. 2324 t.j.),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 924 t.j.).

Nota 10 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe, w tym:	572,16
w Banku Pekao SA O/Tarnobrzeg	313,97
w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu	258,19
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	-

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody netto ze sprzedaży w kwocie 5 080 302,96 zł dotyczą wyłącznie przychodów ze sprzedaży usług – głównie zarządzania zasobem własnym i powierzonym. Spółka prowadzi działalność wyłącznie na terenie kraju.

2) Spółka sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka nie utworzyła żadnych odpisów aktualizujących wartości zarówno środków trwałych jak też i zapasów (Spółka nie prowadzi gospodarki magazynowej).

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

W roku 2023 nie nastąpiło zaniechanie żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

5) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Nota 11 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto .

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym
a wynikiem finansowym brutto za 2023 r.**

A	Zysk (strata) brutto za rok	122 061,25
I	Przychody	
	1 Przychody ogółem	7 082 172,57
	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 536,62
	+ Otrzymane odsetki od zaległości lokali mieszkalnych za lata ubiegłe	1 487,32
	+ Otrzymane odsetki od zaległości lokali garażowych za lata ubiegłe	49,30
	3 Przychody niestanowiące przychodów podatkowych w roku bieżącym	40 339,14
	- Przychody finansowe - naliczone, a nie zapłacone odsetki od nieterminowych płatności	24 478,84
	- Pozostałe przychody operacyjne - umorzenie kredytu BGK	13 392,00
	- Pozostałe przychody operacyjne - dofinansowanie do doposażenia stanowiska pracy PUP, zaokr VAT	2 468,30
	4 Łącznie przychody podatkowe	7 043 370,05
	5 Przychody zwolnione z opodatkowania	4 497 233,06
	- Przychody operacyjne dotyczące zasobu mieszkaniowego	4 292 921,50
	- Pozostałe przychody operacyjne dotyczące zasobu mieszkaniowego	198 623,43
	- Przychody finansowe dotyczące zasobu mieszkaniowego	4 200,81
	- Przychody finansowe - otrzymane odsetki od zaległości lokali mieszkalnych za lata ubiegłe	1 487,32
	4 Przychód do opodatkowania	2 546 136,99
II	Koszty	
	1 Koszty ogółem	6 960 111,32
	2 Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	317 254,08
	- Amortyzacja środków trwałych NKUP	261 757,51
	- Zakupy artykułów spożywczych	4 478,94
	- Koszty reprezentacji	3 524,51
	- Zapłacone odsetki od zaległości budżetowych	775,98
	- Koszty eksploatacji samochodów osobowych 25% NKUP	8 028,38
	- Koszty związane z podniesieniem kapitału zakładowego Spółki	5 878,04
	- Naliczone a nie zapłacone odsetki od nieterminowych płatności	21 397,45
	- Darowizny i inne NKUP	11 413,27
	3 Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	2 531,99
	- Niewypłacone wynagrodzenie za XII 2023	74,32
	- Składki ZUS pracodawcy od umów zleceń i niewypłaconego wynagrodzenia (zapłata I 2024)	2 457,67
	4 Koszty z roku 2022 będące kosztem uzyskania przychodów w roku bieżącym	23 602,89
	- Niewypłacone wynagrodzenie za XII 2022 (zapłata II 2023)	104,00
	- Składki ZUS pracodawcy od umów zleceń i niewypłaconego wynagrodzenia (zapłata I 2023)	4 198,89
	- Rozwiązana rezerwa na koszty operacyjne (media z 2022 r)	19 300,00
	5 Koszty uzyskania przychodów	6 663 928,14
	6 Koszty zwolnione z opodatkowania w tym:	4 645 868,79
	- Koszty operacyjne dotyczące zasobu mieszkaniowego	4 134 479,09
	- Koszty operacyjne dotyczące zasobu mieszkaniowego z roku ubiegłego	18 075,86
	- Pozostałe koszty operacyjne dotyczące zasobu mieszkaniowego	314 632,47
	- Koszty finansowe dotyczące zasobu mieszkaniowego	178 681,37
	7 Koszty podatkowe razem	2 018 059,35
Wyliczenie podatku dochodowego za 2023 r.		
	Przychód do opodatkowania	2 546 136,99
	Koszty podatkowe	2 018 059,35
	Podstawa opodatkowania (dochód)	528 077,64
	Ulga za zle długi w CIT	0,00
	Straty z lat ubiegłych:	0,00
	Podstawa opodatkowania po rozliczeniach	528 077,64 zł
	Podstawa opodatkowania po zaokrągleniu do pełnych złotych	528 078,00 zł
	Stawka podatku	9%
	Podatek do zapłaty	47 527 zł
Dochody wolne od podatku		
	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 497 233,06
	Koszty wyłączone z podstawy opodatkowania	4 645 868,79
	Dochód wolny od podatku	-148 635,73

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

Nota 12 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	144 174,84	-	-
Środki trwale w budowie	-	-	-

- W roku obrotowym 2023 Spółka zakończyła termomodernizację budynku biurowego przy ul. Mickiewicza 4. Łączny koszt termomodernizacji wyniósł 189 608,74 zł w tym koszty roku 2023 to 61 352,03 zł.

- W roku 2023 wykonano całkowitą modernizację placu zabaw. Poniesione koszty na ten cel wyniosły 82 822,81 zł.

7) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

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

Nota 13 Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	827,64	5 000,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	144 174,84	15 000,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwale w budowie, w tym:	0,00	50 000,00
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

9) Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

10) 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.

11) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Wszystkie pozycje sprawozdania finansowego zostały wyrażone w walucie polskiej.

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych za zasadzie Art 45 ust. 1, 2 i 3 i Art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami).

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

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 finansowy jednostki.

W Spółce nie występują umowy, które nie spełniają ustawowych kryteriów do uznania ich za składnik majątku lub zobowiązań i nie były uwzględnione w bilansie.

2) Informacje o 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

W Spółce nie występują transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

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

Nota 14 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	14
Pracownicy na stanowiskach roboczych	7
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	21

- 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 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 15 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	231 018,55	
Organ nadzorujący - Rada Nadzorcza	46 440,00	
Organ administrujący		

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki – nie występują.

- 5) Informacje o 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 wystąpiły.

- 6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

Należne wynagrodzenie brutto biegłego rewidenta za 2023 r. wyłącznie z tytułu badania sprawozdania finansowego wynosi 8 400,00 zł.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 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**

W sprawozdaniu finansowym za 2023 r nie zostały ujęte błędy popełnione w latach ubiegłych, dotyczące przychodów i kosztów, które byłyby odniesione na kapitał własny, ponieważ błędy takie nie wystąpiły.

- 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**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy brutto i netto, które nie byłyby ujęte w sprawozdaniu finansowym.

- 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**

W roku 2023 Spółka nie dokonała zmian zasad rachunkowości, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

- 4) **Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Dane liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2022 r. są porównywalne z danymi liczbowymi sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 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 powiązаныmi**

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 odstąpienie 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,
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
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. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie dotyczy TTBS Sp. z o.o. w Tarnobrzegu.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Mimo toczących się postępowań sądowych, w których Spółka jest stroną poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności, w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, nie występują.

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Do sprawozdania finansowego za 2023 r. zostały ujęte wszystkie informacje i dokumenty, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
MONIKA WOJCIAN
Data: 2024.03.07 08:27:40 CET

.....

Sporządził

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Łukasz
Mędrykowski
Data: 2024.03.07 08:34:13.CET.

Prezes Zarządu



Tarnobrzekie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.
ul. Mickiewicza 4, 39-400 Tarnobrzeg
NIP 867-19-77-128 REGON 831208154 Tel. 15 822 98 60
www.ttbs.tarnobrzeg.pl e-mail: biuro@ttbs.tarnobrzeg.pl

SPRAWOZDANIE

ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI POD FIRMA

TARNOBRZESKIE TOWARZYSTWO BUDOWNICTWA

SPOŁECZNEGO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

ZA ROK OBROTOWY 2023

Tarnobrzeg, marzec 2024 r.

Do

RADY NADZORCZEJ

oraz

ZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

Za rok obrotowy 2023 składa Prezes Zarządu TTBS Sp. z o. o. – Łukasz Mędrykowski

DANE SPÓŁKI

Spółka pod firmą Tarnobrzskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnobrzegu pod adresem 39-400 Tarnobrzeg, ul. Mickiewicza 4, identyfikowanej numerem REGON 831208154 i NIP 867-19-77-128, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000001285, zawiązanej aktem notarialnym z dnia 30 października 2000 r., Repertorium A Numer 7724/2000 zmienionej aneksem dnia 20 listopada 2000 r., Repertorium A numer 8359/2000.

WŁADZE SPÓŁKI

W okresie od 1.01.2023 do 31.12.2023 r., Zarząd jednoosobowy stanowił - Prezes Zarządu Łukasz Mędrykowski

RADA NADZORCZA

W roku obrotowym Rada Nadzorcza składała się z następujących osób:

1. Przewodniczącą Rady Nadzorczej – Pan Grzegorz Sarzyński
2. Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Pan Marek Oko
3. Sekretarz Rady Nadzorczej – Pan Michał Litwin

STRUKTURA KAPITAŁOWA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 r.

Jedynym wspólnikiem Spółki jest Miasto Tarnobrzeg, a jej kapitał zakładowy wynosi 11 865 500,00 PLN i dzieli się na 12 490 udziałów po 950,00 PLN każdy.

OBSZARY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ

Tarnobrzesckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o., powstało w październiku 2000 roku. Celem powołania TTBS Sp. z o. o. było rozwiązanie istotnych problemów mieszkaniowych Miasta Tarnobrzega i jego mieszkańców.

Spółka jest jedynym podmiotem, który realizuje zadania Miasta Tarnobrzeg w zakresie szeroko rozumianej komunalnej gospodarki mieszkaniowej (w tym budowa i remonty mieszkań czynszowych na wynajem) i powiększa zasoby mieszkaniowe Miasta Tarnobrzeg.

Głównym przedmiotem działalności TTBS jest wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, budowanie budynków jedno i wielorodzinnych oraz administrowanie zasobem powierzonym Spółce (m. in. zasobem komunalnym, wspólnotami mieszkaniowymi i wspólnotami lokali użytkowych).

Aktualnie Spółka jest właścicielem 9 budynków mieszkalnych z 275 lokalami mieszkalnymi oraz 16 boksami garażowymi.

W ramach podpisanych umów z Miastem Tarnobrzeg zarządzamy 453 lokalami mieszkalnymi, 27 budynkami Miasta Tarnobrzeg, 3 budynkami miasta na prawach powiatu oraz 4 budynkami Skarbu Państwa.

W ramach zawartych umów Spółka świadczy usługi: administracyjno-księgowe, pomocy technicznej, windykacyjnej oraz prawnej.

TTBS Sp. z o. o., jako lider na rynku nieruchomości zarządza także 24 wspólnotami mieszkaniowymi i 4 wspólnotami lokali użytkowych.

SYTUACJA KADROWA

Średnioroczne zatrudnienie z tytułu umów o pracę w Tarnobrzskim Towarzystwie Budownictwa Społecznego w 2023 roku wynosiło 21 etatów.

Spółka w zależności od potrzeb zawiera także umowy cywilnoprawne.

Wynagrodzenie w Spółce jest aktualnie kształtowane na podstawie przyjętego regulaminu wynagrodzenia.

WAŻNIEJSZE WYDARZENIA MAJĄCE WPLYW NA DZIAŁALNOŚĆ

Rok 2023 dla Spółki był rokiem wyzwań, trudnych decyzji ale też sukcesów. Dzięki reorganizacji struktury Spółki, zmianom kadrowym i otwarciu się na nowych klientów oraz nowe technologie, Spółka jest gotowa na podejmowanie kolejnych wyzwań z jednoczesnym maksymalizowaniem zysków.

Każde z wydarzeń, które zostało wymienione poniżej w znaczący sposób wpłynęło na działalność Tarnobrzskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o. o., dlatego też zostało ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

Kalendarium wydarzeń roku 2023:

I – W miesiącu styczniu 2023 roku została zakończona termomodernizacja budynku biurowego przy ul. Mickiewicza 4. Celem przedsięwzięcia było poprawienie cech technicznych budynku w celu zmniejszenia zużycia energii dla potrzeb ogrzewania i wentylacji oraz poprawa wyglądu budynku wraz ze zmianą krajobrazu w ścisłym centrum miasta.

II – Z dniem 01.02.2023 r. Spółka wprowadziła nowe stawki czynszu najmu w zasobach własnych TTBS. W związku z wprowadzonymi podwyżkami do Spółki wpłynęło 31 pozwów o ustalenie zasadności podwyżki czynszów. Obecnie sprawy są na etapie składania zeznań świadków.

III – W marcu 2023 nastąpiła sprzedaż działek przy ul. 11 Listopada w Tarnobrzegu na rzecz Spółki Wikana Jota Sp. z o.o.

VI. Spółka otrzymała od Miasta Tarnobrzega dokapitalizowanie w kwocie 500 650,00 PLN.

VII-VIII. W miesiącach lipiec-sierpień odbyły się spotkania ze wszystkimi Mieszkańcami zasobu Tarnobrzskiego TBS. Na części budynków wybrano Rady Budynków i uzgodniono priorytety na najbliższe miesiące.

VII-IX. W 2023 roku Spółka przejęła w zarządzanie dwie nowe wspólnoty.

VIII-XII. W miesiącach sierpień - grudzień 2023 r zostały sprzedane trzy mieszkania i jeden garaż w budynku mieszkalnym przy ul. Ś. Barbary 9B w Tarnobrzegu.

IX -X. Dnia 26.09.2023 roku zapadł wyrok Sądu Apelacyjnego w Rzeszowie I Wydział Cywilny kończący spór o zapłatę pomiędzy spółką ABM Solid SA w.u.l. a TTBS Sp. z o.o.. Ostatecznie TTBS zapłacił na rzecz wierzyciela kwotę 1 630 810,97 PLN.

XI. W listopadzie 2023 Spółka wygrała przetarg na zarządzanie zasobem komunalnym Miasta Tarnobrzega.

I-XII. W trakcie 2023 roku wobec Spółki zostały skierowane na drogę postępowania sądowego przez 11 Najemców TTBS roszczenia o zwrot opłat pobieranych przez TTBS za energię techniczną, domofon i windę w latach 2012-2022 na kwotę łączną 158 904,73 zł (należność główna wraz z odsetkami na dzień bilansowy). W ocenie TTBS powództwa te są niezasadne, albowiem opłaty te nie mają charakteru świadczenia nienależnego. Usługi te zostały na rzecz Najemców spełnione, nie zostały uwzględnione w kalkulacji stawki czynszu, natomiast wyodrębnienie ich w oddzielnych pozycjach miało na celu zapewnienie transparentności pobieranych opłat.

I-XII. W 2023 roku Spółka była kontrolowana oraz były przeprowadzane czynności sprawdzające m. in. przez:

- Radnych Rady Miasta,
- Straż Pożarną,
- Kontrolę Poselską,
- bieżący monitoring finansowy prowadzony przez Bank Gospodarstwa Krajowego oraz Bank Spółdzielczy w Tarnobrzegu.

INWESTYCJE SPÓŁKI

W roku 2023 Spółka nie poczyniła znaczących nakładów na zakup środków trwałych, jednakże swoje działania skupiła na modernizacji zasobów własnych. Zakończono termomodernizację budynku biurowego, wykonano kompleksową modernizację placu zabaw oraz rozpoczęto remonty instalacji – zwłaszcza w zakresie instalacji ciepłej wody użytkowej w celu podłączenia budynków do sieci miejskiej. Aktualnie dwa budynki są już podłączone do sieci miejskiej, kolejne dwa są na ukończeniu inwestycji.

DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W CZASIE KORONAWIRUSA SARS-CoV-2 i CHOROBY COVID-19

W związku z wystąpieniem w 2020 roku choroby COVID-19, Spółka przez ostatnie 3 lata podejmowała liczne działania ograniczające transmisję wirusa.

Działania podejmowane przez TTBS w obszarze zarządzania oraz finansów, pozwoliły uniknąć negatywnych skutków pandemii i nie wpłynęły znacząco na funkcjonowanie oraz finanse Spółki.

W roku 2023 Spółka nie poniosła przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub takich, które wystąpiły incydentalnie – w tym z powodu pandemii COVID 19.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2023

Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r (Dz.U.2023.120 z późniejszymi zmianami) składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Dokumenty te stosownie do art. 53 ustawy o rachunkowości zostają przedłożone do zatwierdzenia Radzie Nadzorczej oraz Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

Zgodnie natomiast z art. 49 cytowanej ustawy o rachunkowości – Prezes Zarządu TTBS Sp. z o.o. przedkłada niniejsze sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2023.

PODSTAWOWE WSKAŹNIKI EKONOMICZNE

W zakresie rachunku zysków i strat dane liczbowe za rok **2023** (w PLN):

• Przychody netto ze sprzedaży operacyjnej	5 103 220,14 PLN
• Koszty działalności operacyjnej	5 005 094,22 PLN
• Pozostałe przychody operacyjne:	994 497,26 PLN
• Pozostałe koszty działalności operacyjnej	340 914,59 PLN
• Przychody finansowe	111 369,71 PLN
• Koszty finansowe	741 017,05 PLN
• Zysk (strata) brutto	122 061,25 PLN
• Zysk (strata) netto	74 534,25 PLN

Rok 2023 Spółka zamyka zyskiem netto w wysokości 74 534,25 PLN

PROPOZYCJA ZARZĄDU DOTYCZĄCA PRZEZNACZENIA ZYSKU ZA ROK 2023

Zarząd Spółki wnosi o przeznaczenie zysku netto za rok 2023 w wysokości 74 534,25 PLN na zwiększenie kapitału zapasowego.

PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI I SYTUACJA FINANSOWA

Zarząd Spółki w 2024 roku w celu maksymalizacji zysków firmy, planuje zwiększyć swój udział w rynku właścicieli oraz zarządców nieruchomości poprzez:

- przyjmowanie kolejnych nieruchomości/wspólnot mieszkaniowych na terenie Miasta Tarnobrzega oraz poza nim,
- ponowny udział w przetargach - przejęcie w utrzymanie i zarząd Jeziora Tarnobrzskiego oraz zarządzanie zasobem komunalnym Miasta Tarnobrzega.

Kolejnym działaniem spółki na 2024 rok jest dokończenie inwestycji wymiany źródeł ciepła na pozostałych budynkach TTBS (dwa budynki) , co wiąże się z wykonaniem dokumentacji projektowej oraz budową sieci wewnętrznej ciepłej wody użytkowej na budynkach z podłączeniem do sieci miejskiej.

WNIOSKI

Mimo toczących się postępowań sądowych, w których Spółka jest powodem lub stroną pozwaną poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności, w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, nie występują.

Zarząd nie przewiduje w 2024 roku zagrożeń dla działalności Spółki i ocenia ryzyko ewentualnych niekorzystnych zmian na rynku jako średnie. W związku z perspektywą intensywnych działań w celu dotarcia do nowych kontrahentów, Zarząd ocenia perspektywę dalszego funkcjonowania Spółki jako pomyślną i będzie kontynuował działania mające na celu zwiększenie udziału w rynku zarządców nieruchomości.

Zarząd TTBS Sp. z o. o. wnosi do Rady Nadzorczej oraz Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników o:

1. Przyjęcie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.
2. Przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023.
3. Udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2023.

Ponadto Zarząd Spółki wnosi o przeznaczenie zysku netto za rok 2023 w wysokości 74 534,25 PLN na zwiększenie kapitału zapasowego.

ZARZĄD SPÓŁKI

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Łukasz Medrykowski
Data: 2024.03.07 08:35:06
CET



Raport weryfikacji

Wynik

Wynik przetwarzania
Skrót pliku z podpisem
Nazwa pliku z podpisem
Identyfikator weryfikacji

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono
b84007abdc452bb52ae6f2e36035699377c256d0
Sprawozdanie z badania TTBS w Tarnobrzegu za 2023r.-sig.pdf
448DFE317D7D2C8FDBBBB4D06A20B92ADE237D23

Lista podpisów

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu
Poziom podpisu
Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2024-03-11 11:22:12 GMT+01:00
2024-04-03 09:33:30 GMT+02:00
PAdES
BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
surname=Fiałkowska, givenName=Regina, CN=Regina Fiałkowska, C=PL
CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL
2022-12-01 08:00:00 GMT+01:00
2024-12-01 08:00:00 GMT+01:00
2024-03-11 11:22:38 GMT+01:00
7d0efb4149fa5ca74f6e9aa2f327baf2403af8f2

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany, O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A., C=PL
CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
2021-12-06 11:36:59 GMT+01:00
2032-12-07 00:59:59 GMT+01:00
062aac8d84b0ddcc



Raport weryfikacji

Wynik
Wynik przetwarzania
Skrót pliku z podpisem
Nazwa pliku z podpisem
Identyfikator weryfikacji

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
Zakończono
91f09ba109118c1fe77916510d5bb13d61d86e2a
Spr - nip 8671977128.xml
310CBAEA0D83F87CD5877A4A0BFAC2ECD7433377

Lista podpisów

Podpis nr 1

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu
Poziom podpisu
Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
2024-03-07 08:40:22 GMT+01:00
2024-04-03 09:25:27 GMT+02:00
XAdES
T (Podpis ze znacznikiem czasu)
kwalifikowany

Lista znaczników czasu

Walidacja znacznika czasu
Status certyfikatu
Data i czas wykonania podpisu
Podpisujący

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
WAŻNY
2024-03-07 08:40:22 GMT+01:00
OID.2.5.4.97=VATPL-5170359458, CN=Certum QTST 2017, O=Asseco Data
Systems S.A., C=PL

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
WAŻNY
C=PL, surname=WOLAN, givenName=MONIKA, CN=MONIKA WOLAN
CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
2022-09-24 07:00:00 GMT+02:00
2024-09-23 07:00:00 GMT+02:00
2024-04-03 09:25:27 GMT+02:00
394d24a4cad6657d5ea41001c6439d71

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
WAŻNY
CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
2017-03-15 11:17:34 GMT+01:00
2028-03-16 00:59:59 GMT+01:00
7c8490c833d798a784dbfb588768233f6ebbf47f

Podpis nr 2

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu

WAŻNY/PRAWIDŁOWY
2024-03-07 08:49:12 GMT+01:00
2024-04-03 09:25:27 GMT+02:00
XAdES

Poziom podpisu
Certyfikat podpisującego

**BES (Podpis w postaci podstawowej)
kwalifikowany**

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

**C=PL, surname=Mędrykowski, givenName=Łukasz, CN=Łukasz
Mędrykowski**

CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL

2022-10-24 08:05:21 GMT+02:00

2025-10-23 08:05:21 GMT+02:00

2024-04-03 09:25:27 GMT+02:00

7dc34e613aba54e01169a1e0399583b9

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY

CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL

CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL

2017-03-15 11:17:34 GMT+01:00

2028-03-16 00:59:59 GMT+01:00

7c8490c833d798a784dbfb588768233f6ebbf47f



Raport weryfikacji

Wynik

Wynik przetwarzania
Skrót pliku z podpisem
Nazwa pliku z podpisem
Identyfikator weryfikacji

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

Zakończono
4c1fec22eb9e51bc572ca48aa42c0bb89b9b796d
Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki za 2023 rok.pdf
1C6B0D5C9C86459B971EA14D500D3A49F9969EB5

Lista podpisów

Status weryfikacji podpisu
Data i czas wykonania podpisu
Data i czas weryfikacji podpisu
Format podpisu
Certyfikat podpisującego

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

2024-03-07 08:35:06 GMT+01:00
2024-04-03 09:26:16 GMT+02:00
PAdES
kwalifikowany

Ścieżka certyfikacji

Certyfikat podpisującego

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
C=PL, surname=Mędrykowski, givenName=Łukasz, CN=Łukasz
Mędrykowski
CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
2022-10-24 08:05:21 GMT+02:00
2025-10-23 08:05:21 GMT+02:00
2024-04-03 09:25:27 GMT+02:00
7dc34e613aba54e01169a1e0399583b9

Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Data wystawienia CRL/OCSP
Numer seryjny

Certyfikat wystawcy

Walidacja certyfikatu
Status certyfikatu
Wystawiony dla
Wystawiony przez
Ważny od
Ważny do
Numer seryjny

WAŻNY/PRAWIDŁOWY

WAŻNY
CN=Certum QCA 2017, O=Asseco Data Systems S.A., C=PL
CN=Narodowe Centrum Certyfikacji, O=Narodowy Bank Polski, C=PL
2017-03-15 11:17:34 GMT+01:00
2028-03-16 00:59:59 GMT+01:00
7c8490c833d798a784dbfb588768233f6ebbf47f

