

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta ul. Senatorska 29/31 00-099 Warszawa	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa	
	jednostki budżetowej				
Numer identyfikacyjny REGON 000162665	sporządzony na dzień 2023-12-31				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	1 829 124 202,61	1 815 280 269,01	A. FUNDUSZE	1 685 478 592,50	1 675 252 967,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	143 815,65	I. Fundusz jednostki	1 788 040 181,96	1 707 395 625,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 829 124 202,61	1 815 136 453,36	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-102 561 589,46	-32 142 657,64
1. Środki trwałe	316 095 812,62	304 200 810,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-102 561 589,46	-32 142 657,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	315 329 443,50	303 689 830,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	618 352,29	375 422,26	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	123 986,38	74 517,58	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	24 030,45	61 039,92	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151 539 989,72	181 098 461,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 513 028 389,99	1 510 935 642,62	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	22 870 943,72	53 699 023,68
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 695 319,87	9 591 446,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	136 704,00	143 766,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	557 544,35	595 945,53
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	951 153,86	1 014 812,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	110 087,49	3 837 069,83
V. Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	7 395 070,33	38 478 926,98
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	7 894 379,61	41 071 160,84	8. Fundusze specjalne	25 063,82	37 056,34
I. Zapasy	207 188,98	826 948,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 063,82	37 056,34

1. Materiały	207 188,98	826 948,77	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	128 669 046,00	127 399 438,23
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	127 914,83	1 517 266,34	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 015,59	0,00			
2. Należności od budżetów	34 629,35	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	73 269,89	1 517 266,34			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 406 885,97	38 599 817,96			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 815,64	26 002,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	7 395 070,33	38 573 815,71			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	152 389,83	127 127,77			
SUMA AKTYWÓW	1 837 018 582,22	1 856 351 429,85	SUMA PASYWÓW	1 837 018 582,22	1 856 351 429,85

Główny Księgowy
p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy

.....Maciej Bańkoński.....

Data

2024-03-25

Kierownik jednostki

p.o. DYREKTORA

.....Anna Piotrowska.....

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta ul. Senatorska 29/31 00-099 Warszawa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) jednostki budżetowej (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al. Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
	Numer identyfikacyjny REGON 000162665	wysłać bez pisma przewodnego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	467 424,58	566 218,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	466 497,47	566 218,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	927,11	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	41 877 193,27	43 559 095,46
I. Amortyzacja	14 117 033,82	11 961 708,87
II. Zużycie materiałów i energii	1 331 980,43	2 187 199,64
III. Usługi obce	3 090 724,63	3 950 879,71
IV. Podatki i opłaty	311 865,51	346 690,51
V. Wynagrodzenia	19 235 187,89	20 496 811,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 693 920,90	4 055 709,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96 480,09	560 095,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-41 409 768,69	-42 992 877,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 310 144,07	57 475 001,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	8 310 144,07	57 475 001,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	57 988 575,84	34 890 998,24
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	57 988 575,84	34 890 998,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-91 088 200,46	-20 408 874,18
G. Przychody finansowe	6 196 591,01	19 353 129,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 989 929,12	3 213 389,77
III. Inne	3 206 661,89	16 139 740,10
H. Koszty finansowe	17 669 980,01	31 086 913,33
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	17 669 980,01	31 086 913,33
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-102 561 589,46	-32 142 657,64
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-102 561 589,46	-32 142 657,64

Główny Księgowy

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
ds. Ekonomicznych i Finansowych
Główny Księgowy

Maciej Bartosiński

Data

2024-03-25

Kierownik jednostki

p.o. DYREKTORA

Anna Piotrowska

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta ul. Senatorska 29/31 00-099 Warszawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki jednostki budżetowej sporządzone na dzień 2023-12-31	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy Al.Jerozolimskie 44 00-024 Warszawa
Numer identyfikacyjny REGON 000162665		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 889 817 420,65	1 788 040 181,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	443 718 577,94	543 239 943,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	229 144 628,18	290 260 572,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	200 100 738,32	251 070 088,37
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	14 307 241,94	146 985,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	165 969,50	1 762 297,61
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	545 495 816,63	623 884 500,10
2.1. Strata za rok ubiegły	102 129 734,04	102 561 589,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 280 679,66	10 822 841,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	200 100 738,32	251 070 088,37
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	236 544 640,23	253 419 811,82
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	5 440 024,38	6 010 168,68
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 788 040 181,96	1 707 395 625,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący	-102 561 589,46	-32 142 657,64
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-102 561 589,46	-32 142 657,64
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+/-III)	1 685 478 592,50	1 675 252 967,94

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Finansowych

2024-03-25

p.o. DYREKTORA

Główny Księgowy

Maciej Słotkowski

Anna Piotrowska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m. st. Warszawy

1. Informacje o <nazwa jednostki>

1.1 Nazwa jednostki: Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

1.2 Siedziba jednostki: 00-099 Warszawa, ul. Senatorska 29/31

1.3 Adres jednostki: 00-099 Warszawa, ul. Senatorska 29/31

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do podstawowej działalności jednostki należy obsługa procesów inwestycyjnych w odniesieniu do kluczowych zadań inwestycyjnych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy oraz wskazanych do realizacji przez Prezydenta m.st. Warszawy, pełnienie inwestora zastępczego w odniesieniu do przyjętych do realizacji zadań inwestycyjnych i remontowych, pozyskiwanie gruntów pod budowę dróg, dróg rowerowych, drogowych obiektów inżynierskich oraz innych obiektów infrastruktury drogowej na terenie m.st. Warszawy, świadczenia usług specjalistycznych określonych prawem budowlanym, obsługa procesów inwestycyjnych w formule partnerstwa publiczno-prawnego, jak również zarządzanie powierzonym mieniem komunalnym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023r – 31.12.2023r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

<Należy przedstawić zasady (politykę) rachunkowości dotyczące wyceny i ustalania wyniku finansowego, które wynikają z przedmiotu, specyfiki i rodzaju prowadzonej przez jednostkę działalności, gdzie przepisy prawa dopuszczają możliwość wyboru przez jednostkę. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości nie powinien obejmować całej polityki rachunkowości, ani takich postanowień ustawy lub rozporządzeń, które określają obligatoryjne zasady wyceny, tj. takie, co do których jednostka nie ma prawa wyboru.>

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w Stołecznym Zarządzie Rozbudowy Miasta zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

a. Wartości niematerialne i prawne:

Na moment ujęcia pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia lub w przypadku prac rozwojowych wykonanych przez podmiot, w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy pozycje wartości niematerialnych i prawnych wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku nieodpłatnego otrzymania wartości niematerialnych i prawnych, wyceny dokonuje się w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania. Wycenę opiera się w pierwszej kolejności o dostępne ceny rynkowe identycznych lub podobnych pozycji o tym samym stopniu zużycia, a w przypadku ich braku – w oparciu o wartości historyczne wynikające z ksiąg strony przekazującej.

W przypadku przyjętych nieodpłatnie wartości niematerialnych i prawnych, wartość ich odnosi się w ciężar funduszu jednostki.

Jeżeli w decyzji lub w załączniku do decyzji np. w karcie inwentarzowej podana jest wartość początkowa wraz z naliczonym umorzeniem dla danego składnika wówczas w ewidencji księgowej składniki te ujmuje się w szyku rozwartym tj. w wartości początkowej i wartości dotychczasowego umorzenia.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową, zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenia i ewidencji odpisów amortyzacyjnych od pozycji wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na dzień 31 grudnia.

b. Środki trwałe:

Na moment pierwotnego ujęcia pozycje środków trwałych wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy pozycje środków trwałych wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczas naliczoną amortyzację oraz odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia obejmuje cenę zakupu i inne koszty poniesione w związku z zakupem, takie jak: koszty transportu, załadunku i wyładunku, ubezpieczenia w drodze, opłaty notarialne, skarbowe. Wartość początkową powiększają również koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu nabycia środka trwałego, np. różnice kursowe, prowizje, odsetki, koszty ustanowienia zabezpieczenia. Cena nabycia nie obejmuje natomiast podatku od towarów i usług chyba, że zgodnie z Ustawą o podatku od towarów i usług, podmiotowi nie przysługuje obniżenie podatku należnego o podatek naliczony. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się co do zasady według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (według wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania). Jeżeli w decyzji lub z załączniku do decyzji, np. w karcie inwentarzowej podana jest wartość początkowa wraz z naliczonym umorzeniem dla danego składnika wówczas w ewidencji księgowej składniki te ujmuje się w szyku rozwartym tj. w wartości początkowej i wartości dotychczasowego umorzenia.

W przypadku przyjętych nieodpłatnie środków trwałych, wartości ich odnosi się w ciężar funduszu jednostki.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową, zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenia i ewidencji odpisów amortyzacyjnych od pozycji środków trwałych dokonuje się na dzień 31 grudnia.

c. Środki trwałe w budowie:

Zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Obejmują ona na dzień bilansowy wartość nabycia lub koszt wytworzenia pozycji, które stać się mają docelowo po ich przyjęciu środkami trwałymi lub

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

nieruchomościami inwestycyjnymi oraz koszty niezakończonego jeszcze ulepszenia już posiadanych środków trwałych.

Środki trwałe w budowie wyceniane są według kosztów związanych bezpośrednio z nabyciem lub z wytworzeniem danego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez podmiot za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy i cło, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania (w tym prowizje i odsetki) i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu – doliczany jest jednorazowo na dzień bilansowy łącznie za okres od początku roku do dnia bilansowego lub jednorazowo łącznie za okres od początku roku do dnia przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Na dzień 31 grudnia, w przypadku gdy w bilansie jednostki znajdują się środki trwałe w budowie, jednostka dokonuje weryfikacji realności ich wartości wykazanej w księgach na ten dzień, rozważając konieczność dokonania odpisu aktualizującego ich wartość wykazaną w księgach.

c. Zapasy:

Na dzień nabycia ujmuje się w księgach rachunkowych nabyte zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych według cen nabycia. Na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Z ceną nabycia uważa się cenę zakupu składnika zapasów, obejmującą kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększoną o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika zapasów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżoną o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych otrzymane nieodpłatnie, wycenia się w wartości nie wyższej od wartości rynkowej aktualnej w momencie otrzymania.

Utworzenie odpisów aktualizujących wartość zapasów rozpatrywane jest indywidualnie. Wartość zapasu odpisuje się w 100% dla danej pozycji w przypadku jej uszkodzenia, zniszczenia, przeterminowania, bądź utraty wartości użytkowej lub handlowej pozycji zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonane w związku z utratą ich wartości – zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

d. Należności:

Na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej łącznie z podatkiem od towarów i usług. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, tj. z uwzględnieniem odpisu aktualizującego wartość należności. Dokonanie odpisu aktualizującego wartość należności polega na dokonaniu księgowania kwoty zmniejszającej wartość należności na koncie odpisów aktualizujących należności, przy jednoczesnym pozostawieniu pierwotnej wartości należności na koncie należności.

Odpis aktualizujący tworzy się w 100% wartości w stosunku do odsetek naliczonych od należności objętych indywidualnym odpisem aktualizującym.

Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny, odpisy aktualizujące wartość należności uwzględniają również te przyczyny ich dokonania, które wystąpiły po dniu bilansowym, ale zostały ujawnione do sporządzenia bilansu, np. zgon dłużnika, postanowienie o upadłości itp.

Utrata wartości należności, stwierdzona najpóźniej w toku corocznej inwentaryzacji, wywołuje konieczność utworzenia odpisu aktualizującego wartość w przypadku należności nieściągalnych, bądź

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

spisania ich wartości w przypadku należności przedawnionych i umorzonych. W przypadku gdy w odniesieniu do należności podlegających spisaniu został wcześniej utworzony odpis aktualizujący, spisanie należności następuje w korespondencji z kontem należności.

e. Zobowiązania:

Na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z wymaganymi odsetkami.

Wyceny zobowiązań dokonuje się przynajmniej na dzień 31 grudnia.

Dopuszczalne jest dokonywanie spisywania zobowiązań, to jest zaprzestanie dalszego ujmowania zobowiązania w księgach rachunkowych, w przypadku przedawnienia lub umorzenia zobowiązania.

Podmiot dokonuje przeglądu i spisuje zobowiązania umorzone i przedawnione przynajmniej na każdy dzień bilansowy.

Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w przychody finansowe lub pozostałe przychody operacyjne.

W przypadku, gdy na dzień bilansowy w księgach występują należności i zobowiązania wobec i od tego samego kontrahenta, podmioty ujmuje te wartości co do zasady rozłącznie.

f. Rozliczenia międzyokresowe czynne:

Wycenia się według wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

g. Rozliczenia międzyokresowe bierne:

Wycenia się według wartości nominalnej.

h. Aktywa warunkowe:

Ocenia się przynajmniej na dzień 31 grudnia, aby upewnić się, czy zaistniały bieg wydarzeń jest odpowiednio odzwierciedlony w sprawozdaniu finansowym. Jeśli wpływ korzyści ekonomicznych stał się prawdopodobny, podmiot ujawnia w nocy do sprawozdania finansowego informację o istnieniu warunkowego składnika aktywów. Jeśli zaistnienie wpływu korzyści ekonomicznych stało się praktycznie pewne, składnik aktywów i odnośny przychód ujmuje się w aktywach w sprawozdaniu finansowym dotyczącym okresu, w którym nastąpiła zmiana.

Aktywa warunkowe wycenia się w wartości nominalnej.

i. Zobowiązania warunkowe:

Przynajmniej raz na rok, na dzień 31 grudnia, podmioty dokonują oceny zaewidencjonowanych pozabilansowo zobowiązań warunkowych w celu ich urealnienia, z uwagi na ewentualne zmiany okoliczności towarzyszących podejmowaniu decyzji o ujawnieniu zobowiązania warunkowego, w celu ustalenia, czy wypływ środków stał się prawdopodobny. Jeśli stanie się prawdopodobne, że wypływ środków będzie konieczny w związku z pozycją potraktowaną jako zobowiązanie warunkowe, to tworzy się rezerwę, wykazując ją w księgach i sprawozdaniu finansowym tego okresu, w którym nastąpiła zmiana prawdopodobieństwa. Poza oceną prawdopodobieństwa, podmiot weryfikuje także wartość zobowiązania warunkowego i dokonuje aktualizacji jego wartości w przypadku stwierdzenia takiej konieczności.

j. Wynik jednostki:

Ustalany jest w rachunku wyników w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”

<Nazwa jednostki>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.

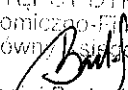
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

a. Inne informacje

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2023 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie wystąpiły korekty bilansu otwarcia.

Pozycja w bilansie	Zmienione pozycje	Zatwierdzone sprawozdanie za rok 20.... zł	Zmniejszenia zł	Zwiększenia zł	Sprawozdanie finansowe za rok 20.....po uwzględnieniu korekt zł

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Finansowych
Główny Księgowy

Maciej Bartosiński

p.o. DYREKTORA

Anna Piotrowska

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.a. Rzeczowe majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały	ŚRODKI TRWAŁE						Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM
	Grunty	w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
Wartość początkowa								
Stan na początek roku	0,00	0,00	487 769 886,55	26 147 558,14	932 547,40	7 279 344,48	1 521 169 955,09	2 043 299 291,66
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 170,23	0,00	584 456,75	252 196 958,70	252 797 585,68
Nabycie	0,00	0,00	0,00	16 170,23	0,00	584 456,75	252 049 973,70	252 650 600,68
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 985,00	146 985,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 597,24	253 869 197,77	254 167 795,01
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 597,24	0,00	298 597,24
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 869 197,77	253 869 197,77
Stan na koniec roku	0,00	0,00	487 769 886,55	26 163 728,37	932 547,40	7 565 203,99	1 519 497 716,02	2 041 929 082,33
Umorzenie								
Stan na początek roku	0,00	0,00	172 440 443,05	25 529 205,85	808 561,02	7 255 314,03	0,00	206 033 523,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	11 639 612,52	259 100,26	49 468,80	547 447,28	0,00	12 495 628,86
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	11 639 612,52	259 100,26	49 468,80	13 527,29	0,00	11 961 708,87
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 919,99	0,00	533 919,99
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 597,24	0,00	298 597,24
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 597,24	0,00	298 597,24
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	184 080 055,57	25 788 306,11	858 029,82	7 504 164,07	0,00	218 230 555,57
Odpisy aktualizujące								
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 141 565,10	8 141 565,10
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 508,30	420 508,30
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 562 073,40	8 562 073,40
Wartość netto								
Stan na początek roku	0,00	0,00	315 329 443,50	618 352,29	123 986,38	24 030,45	1 513 028 389,99	1 829 124 202,61
Stan na koniec roku	0,00	0,00	303 689 830,98	375 422,26	74 517,58	61 039,92	1 510 935 642,62	1 815 136 453,36

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.b. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Wartości niematerialne i prawne ogółem
Wartość początkowa	
Stan na początek roku	807 207,13
Zwiększenia, w tym:	152 474,85
Nabycie	152 474,85
Inne	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	959 681,98
Umorzenie	
Stan na początek roku	807 207,13
Zwiększenia, w tym:	8 659,20
Amortyzacja okresu	0,00
Inne	8 659,20
Zmniejszenia, w tym:	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00
Inne	0,00
Stan na koniec roku	815 866,33
Odpisy aktualizujące	
Stan na początek roku	0,00
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Stan na koniec roku	0,00
Wartość netto	
Stan na początek roku	0,00
Stan na koniec roku	143 815,65

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Środki trwałe	0,00	0,00	
w tym:			
Dobra kultury	0,00	0,00	

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.1.c. Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome (w szczególności: dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystycznego, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne, wytwory sztuki ludowej)	Zabytki nieruchome (w szczególności: dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, cmentarze, parki i ogrody, obiekty techniki)	Zabytki archeologiczne (w szczególności: pozostałości terenowe pradziejowego i historycznego osadnictwa, kurhany, relikty działalności gospodarczej, religijnej i artystycznej)	Ogółem
Wartość początkowa				
Wartość początkowa na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakup	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne (likwidacja)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące				
Odpisy na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów

	Długoterminowe aktywa niefinansowe					Długoterminowe aktywa finansowe		
	Wartości niematerialne i prawne	Rzeczowe aktywa trwałe	Należności długoterminowe	Nieruchomości inwestycyjne	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek roku	0,00	8 141 565,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących	0,00	420 508,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zmniejszeń odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	8 562 073,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)	0,00	0,00
w tym:		
<i>Grunty</i>	0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	0,00	0,00
<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00
<i>Inne środki trwałe</i>	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.6. Liczba i wartość posiadanych akcji i udziałów

Stan na koniec roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia bieżącego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia bieżącego roku
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na początek roku

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym (%)	Wartość brutto udziałów/akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Zysk/strata netto za rok zakończony dnia 31 grudnia poprzedniego roku	Kapitały własne na dzień 31 grudnia poprzedniego roku
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1 Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Należności krótkoterminowe	52 204 565,95	3 185 717,79	0,00	3 399 084,69	51 991 199,05
w tym: należności finansowe (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Należności alimentacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	52 204 565,95	3 185 717,79	0,00	3 399 084,69	51 991 199,05

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).

** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpis aktualizujący (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.8. Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rezerwy:	128 669 046,00	57 132 098,44	90 168,71	58 311 537,50	127 399 438,23
Razem	128 669 046,00	57 132 098,44	90 168,71	58 311 537,50	127 399 438,23

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj (forma) zabezpieczenia	Kwota		w tym na aktywach	
	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Stan na początek roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku:				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.a. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki
Zabezpieczenia w postaci weksli	0,00	0,00	
Poręczenia, w tym:	0,00	0,00	
- utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	
Gwarancje	0,00	0,00	
Kaucje i wadia	0,00	0,00	
Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	
Z tytułu zawartej, lecz jeszcze niewykonanej umowy	0,00	0,00	
Umowy wsparcia	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.12.b. Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa	0,00	0,00
za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
za wywłaszczenie nieruchomości	0,00	0,00
na odszkodowania za nieruchomości warszawskie (DEKRET BIERUTA z dnia 26 października 1945r.)	0,00	0,00
na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
za grunty przejęte pod drogi w oparciu o tzw. Specustawę	0,00	0,00
na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00
Inne sprawy sporne:	128 669 046,00	127 399 438,23
Razem	128 669 046,00	127 399 438,23

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.a. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem długoterminowe	13 739,32	18 481,21
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	13 739,32	18 481,21
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	138 650,51	108 646,56
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
Druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów	0,00	0,00
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)	0,00	0,00
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	134 148,67	107 681,03
Abonamenty	0,00	0,00
Ubezpieczenia	0,00	0,00
Prenumeraty, publikatory aktów prawnych	2 062,84	965,53
Najem lokali	0,00	0,00
Inne	2 439,00	0,00
Razem	152 389,83	127 127,77

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.13.b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tyt. użytkowania wieczystego	0,00	0,00
przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
wykup lokali, budynków	0,00	0,00
sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,	0,00	0,00
wpłaty z ZUS za pensionariuszy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	0,00	0,00
naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
usługi wykonane a niezafakturowane	0,00	0,00
w tym: koszty mediów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 Otrzymane poręczenia i gwarancje	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.15. Informacja o kwocie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaty w roku poprzednim	Kwota wypłaty w roku bieżącym
Świadczenia pracownicze	900 580,80	772 095,95

* płatności wynikające z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników (odprawy emerytalne i rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalent za urlop, nagrody jubileuszowe)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.a. Inwestycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

[illegible]

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.1.16.b. Należności krótkoterminowe netto

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności z tytułu dostaw i usług	20 015,59	0,00
Należności od budżetów	34 629,35	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
Pozostałe należności, w tym:	73 269,89	1 517 266,34
należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto)	0,00	0,00
wartość brutto	8 062 718,71	10 382 628,82
odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej	8 062 718,71	10 382 628,82
z tytułu pożyczek mieszkaniowych	14 471,54	11 054,09
dochody budżetowe	57 291,40	1 373 458,45
wadła i kaucje	0,00	0,00
inne	1 506,95	132 753,80
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Razem	127 914,83	1 517 266,34

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie
(środki trwałe wytworzone siłami własnymi)**

Treść	Rok poprzedni	Rok bieżący
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy	0,00	0,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
o nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00
w tym:		
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
w tym:		
zakup środków ochrony osobistej związane z przeciwdziałaniem zakażeniu COVID-19 - sfinansowane ze środków własnych	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
0	0	

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.a. Struktura przychodów

Struktura przychodów	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	466 497,47	566 218,35
przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	426 549,01	513 626,79
opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową	0,00	0,00
sprzedaż usług	39 948,46	52 591,56
dotacje przedmiotowe i podmiotowe na pierwsze wyposażenie dla samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
przychody z tytułu inwestycji liniowych	0,00	0,00
inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	927,11	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	0,00
podatek od środków transportu	0,00	0,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	0,00	0,00
podatek rolny, leśny	0,00	0,00
opłata targowa	0,00	0,00
opłata skarbową	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	0,00	0,00
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	0,00	0,00
Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
przychody z tytułu dotacji	0,00	0,00
przychody z tytułu subwencji	0,00	0,00
Pozostałe przychody, w tym:	0,00	0,00
przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	0,00	0,00
przychody z tyt. odszkodowań	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, DDz, żłobki, przedszkola...)	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat za strefę płatnego parkowania	0,00	0,00
przychody z tyt. mandatów	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	0,00	0,00
przychody z tytułu porozumień między gminami	0,00	0,00
przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	0,00	0,00
przychody z tyt. opłat komunikacyjnych	0,00	0,00
przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	0,00	0,00
przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	0,00	0,00
przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych	0,00	0,00
opłaty za odpady komunalne	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Razem	467 424,58	566 218,35

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.b. Struktura kosztów usług obcych

Usługi obce	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zakup usług remontowych - § 427	985 574,43	609 074,46
Zakup usług zdrowotnych - § 428	0,00	0,00
Zakup usług pozostałych § 430	1 449 673,00	2 376 201,00
Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s.terytorialnego - § 433	0,00	0,00
Zakup usług remontów-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434	0,00	0,00
Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 436	28 563,53	27 089,43
Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	0,00	0,00
Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439	36 900,00	298 337,00
Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - § 440	590 013,67	640 177,82
Inne	0,00	0,00
Razem	3 090 724,63	3 950 879,71

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.c. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
sprzedaż lokali i nieruchomości	0,00	0,00
sprzedaż pozostałych składników majątkowych	0,00	0,00
opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	8 310 144,07	57 475 001,17
opłaty za dzierżawę, najem niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
opłaty za wyżywienie niezwiązane z działalnością statutową	0,00	0,00
kary umowne, odszkodowania	60 876,15	557 363,70
odpisane przedawnione, nieściągnięte lub umorzone zobowiązania	36,00	0,00
darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	15 737,74	1 956 890,72
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	7 961 267,93	43 613 991,37
rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne	0,00	0,00
<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrągleń podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	272 226,25	11 346 755,38
Razem	8 310 144,07	57 475 001,17

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.d. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku (§ 607, § 608)	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	57 988 575,84	34 890 998,24
Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	446 051,92	420 508,30
<i>utworzenie odpisów aktualizujących wartość śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>	<i>427 084,10</i>	<i>420 508,30</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość nieruchomości inwestycyjnych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	<i>18 967,82</i>	<i>0,00</i>
Inne koszty operacyjne, w tym:	57 542 523,92	34 470 489,94
<i>umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzone rezerwy na zobowiązania</i>	<i>56 236 084,29</i>	<i>30 661 370,54</i>
<i>zapłacone odszkodowania, kary i grzywny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, koszty z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych itp.)	1 306 439,63	3 809 119,40
Razem	57 988 575,84	34 890 998,24

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.e. Przychody finansowe

Przychody finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	2 989 929,12	3 213 389,77
<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	<i>2 989 929,12</i>	<i>3 213 389,77</i>
<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	3 206 661,89	16 139 740,10
<i>zysk na sprzedaży udziałów i akcji</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dodatnie różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	<i>23 552,60</i>	<i>1 442 193,97</i>
<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>umorzona zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek,</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>	<i>3 183 109,29</i>	<i>14 697 546,13</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Razem	6 196 591,01	19 353 129,87

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.5.f. Koszty finansowe

Koszty finansowe	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>odsetki od zobowiązań</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne, w tym:	17 669 980,01	31 086 913,33
<i>ujemne różnice kursowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	<i>2 982 318,16</i>	<i>3 185 717,79</i>
<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	<i>14 687 661,85</i>	<i>26 470 727,90</i>
<i>umorzenie odsetek</i>	<i>0,00</i>	<i>1 427 940,18</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>2 527,46</i>
Razem	17 669 980,01	31 086 913,33

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.2.5.g. Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki	Stan na koniec roku			
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Spółki, w których Miasto posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	482 000,00	0,00	22 723,35
	0,00	0,00	0,00	0,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w m. st. Warszawie SA	0,00	482 000,00	0,00	22 723,35

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31-12-2023
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.1. Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku bieżącego (osoby)
Pracownicy ogółem	150	146

Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Jednostka	Opis zdarzenia	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
Miasto st. Warszawa - Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta	nie występuje	0,00		

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Data

Pieczętka i podpis Kierownika
Jednostki

p.o. ZASTĘPCY DYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Finansowych

25.03.2024.

p.o. DYREKTORA

Główny Księgowy

Maciej Bartosiński

Anna Piotrowska