

**Kujawsko-Pomorski
Transport Samochodowy Spółka Akcyjna
Ul. Wieniecka 39
87-800 Włocławek**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01.01.2013r. – 31.12.2013r.

SPIS DOKUMENTÓW, SKŁADAJĄCYCH SIĘ NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Określenie dokumentu – części sprawozdania	
Nr części sprawozdania	Nazwa
1	2
-	Spis dokumentów, składających się na sprawozdanie finansowe
I.	Oświadczenie Kierownictwa Jednostki
II	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
III.	Bilans – na dzień 31.12.2013 r.
IV.	Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
V.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
VI.	Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia

Włocławek, 26 marzec 2014 r.

Sporządził:

Główny Księgowy
Grażyna Czerwińska

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA JEDNOSTKI

Stosownie do wymogów art.52 ustawy z dnia 29 września 1995 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U z 2002 r. Nr 76, poz. 694, ze zm.) przedstawia się sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 60 678 876,13 zł
- 3) Rachunek zysków i strat – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., wykazujący stratę bilansową w kwocie 1 328 268,24 zł
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., wykazujące zmniejszenie kapitału/funduszu własnego o kwotę 1 328 268,24 zł
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych – za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 69 036,00 zł
- 6) Dodatkowe informacje i objaśnienia

Włocławek, dnia 26 marca 2014 r.

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:

PREZES ZARZĄDU
Jan Trawiński
.....
podpisy

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 01.01.2013 r. DO 31.12.2013 r.

1. Informacje o jednostce:
 - 1) nazwa i siedziba:
KUJAWSKO-POMORSKI TRANSPORT SAMOCHODOWY SPÓŁKA AKCYJNA
87-800 WŁOCŁAWEK UL. WIENIECKA 39
 - 2) forma prawna: spółka akcyjna
 - 3) podstawowy przedmiot działalności: transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski,
 - 4) przedsiębiorstwo figuruje od 13.04.2012 r. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000417604, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
3. Przyjęty w przedsiębiorstwie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych.
4. Sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64, ust. 1 ustawy o rachunkowości.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez przedsiębiorstwo przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie mniej istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. Aktywa i pasywa wycenione są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :
 - 1) środki trwałe o wartości przekraczającej 1 500 zł amortyzowane są równolegle t.j. według indywidualnych stawek ustalonych według przewidywanego okresu użytkowania, jak i podatkowych przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,
 - 2) odpisu amortyzacyjnego wartości początkowej środka trwałego o cenie jednostkowej równej 1 500 zł dokonuje się jednorazowo w miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,
 - 3) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych,
 - 4) stany i rozchody materiałów, objętych ewidencją ilościowo-wartościową, wycenia się w cenach zakupu stosując metodę wyceny FIFO,
 - 5) wartość paliwa zakupionego w stacjach paliw nie prowadzonych przez jednostkę, wlewanego do baku pojazdu samochodowego, odpisuje się w koszty pod datą zakupu, z tym że zużycie paliwa jest kontrolowane za pomocą norm zakładowych.

Data: 26 marca 2014r.

Główny Księgowy
Grażyna Czerwińska

PREZES ZARZĄDU

Jan Tomaszki

(pieczęć jednostki)

BILANS
 sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012r.	31.12.2013r.			31.12.2012r.	31.12.2013r.
A	Aktywa trwale	59.719.863,65	53.925.359,17	A	Kapitał (fundusz) własny	12.443.077,55	11.114.809,31
I	Wartości niematerialne i prawne	117.809,17	103.635,17	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14.879.000,00	14.879.000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	117.809,17	103.635,17	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	225,20	225,20
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
*I	Rzeczowe aktywa trwale	57.967.424,96	52.215.526,37	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	57.966.831,78	52.211.457,69	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(2.436.147,65)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13.997.800,41	13.397.508,06	VIII	Zysk (strata) netto	(2.436.147,65)	(1.328.268,24)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23.832.690,33	21.964.439,09	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1.662.956,96	1.319.847,64	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54.453.905,79	49.564.066,82
d)	środki transportu	18.419.684,43	15.486.257,41	I	Rezerwy na zobowiązania	73.175,00	40.867,00
e)	inne środki trwale	53.699,65	43.405,49	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	73.175,00	40.867,00
2	Środki trwale w budowie	593,18	4.068,68	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	1.526.336,86	522.211,46
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	1.526.336,86	522.211,46
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1.526.336,86	522.211,46
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14.917.538,90	15.066.942,83
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	13.446.805,53	14.003.966,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.634.629,52	1.606.197,63	a)	kredyty i pożyczki	223.807,85	1.124.959,22
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592.507,00	548.107,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.042.122,52	1.058.090,63	c)	inne zobowiązania finansowe	1.033.792,85	1.025.755,42

B	Aktywa obrotowe	7.177.119,69	6.753.516,96	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7.585.298,04	7.584.307,71
I	Zapasy	2.031.292,93	1.032.587,10		– do 12 miesięcy	7.584.629,14	7.584.196,10
1	Materiały	2.031.292,93	1.032.587,10		– powyżej 12 miesięcy	668,90	111,61
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.789.267,75	2.485.588,52
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	1.181.953,63	1.218.375,46
II	Należności krótkoterminowe	3.728.613,53	4.108.770,15	i)	inne	632.685,41	564.979,67
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1.470.733,37	1.062.976,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	37.936.855,03	33.934.045,53
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy	24.163.676,21	21.876.071,68
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	13.773.178,82	12.057.973,85
b)	inne				– długoterminowe	11.684.681,65	11.090.599,71
2	Należności od pozostałych jednostek	3.728.613,53	4.108.770,15		– krótkoterminowe	2.088.497,17	967.374,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.127.338,84	1.695.748,22				
	– do 12 miesięcy	2.018.799,36	1.515.009,58				
	– powyżej 12 miesięcy	108.539,48	180.738,64				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	417.755,57	1.690.478,62				
c)	inne	1.183.519,12	722.543,31				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	875.805,45	944.841,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	875.805,45	944.841,45				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	875.805,45	944.841,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197.657,39	374.791,90				
	– inne środki pieniężne	678.148,06	570.049,55				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	541.407,78	667.318,26				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	66.896.983,34	60.678.876,13		PASYWA razem (suma poz. A i B)	66.896.983,34	60.678.876,13

Sporządzono dnia 26.03.2014r.

Główny Księgowy

Grażyna Czerwińska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Jan Trawiński

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		13.04.-31.12.2012r.	01.01.-31.12.2013r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58.490.747,70	73.074.315,72
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51.749.320,49	70.546.065,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-944.562,03	141.878,59
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	182.131,00	44.534,37
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7.503.858,24	2.341.837,32
B	Koszty działalności operacyjnej	63.650.137,53	77.261.115,63
I	Amortyzacja	2.732.384,02	3.915.178,93
II	Zużycie materiałów i energii	24.972.366,31	32.259.671,44
III	Usługi obce	3.806.088,56	5.046.864,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	868.724,04	2.774.993,73
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	18.186.376,79	23.563.760,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4.618.143,16	5.069.031,22
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.415.427,39	2.482.368,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7.050.627,26	2.149.246,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(5.159.389,83)	(4.186.799,91)
D	Pozostałe przychody operacyjne	3.440.707,15	4.027.535,43
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	351.682,14	1.312.538,74
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	3.089.025,01	2.714.996,69
E	Pozostałe koszty operacyjne	376.173,91	407.925,11
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13.056,28	87.405,38
III	Inne koszty operacyjne	363.117,63	320.519,73
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(2.094.856,59)	(567.189,59)
G	Przychody finansowe	29.719,39	22.800,52
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	29.719,39	22.800,52
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	845.067,45	774.151,24
I	Odsetki, w tym:	680.905,18	674.606,10
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	164.162,27	99.545,14
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(2.910.204,65)	(1.318.540,31)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	2.364,07
I	Zyski nadzwyczajne		3.173,01
II	Straty nadzwyczajne		808,94
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(2.910.204,65)	(1.316.176,24)
L	Podatek dochodowy	-474.057,00	12.092,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(2.436.147,65)	(1.328.268,24)

Sporządzono dnia 26.03.2014r.
 Główny Księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Jan Trawiński

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012r.	2013r.
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14.879.225,20	12.443.077,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14.879.225,20	12.443.077,55
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14.879.000,00	14.879.000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14.879.000,00	14.879.000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	225,20	225,20
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	225,20	225,20

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		(2.436.147,65)
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		(2.436.147,65)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	(2.436.147,65)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(2.436.147,65)
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(2.436.147,65)
8.	Wynik netto	(2.436.147,65)	(1.328.268,24)
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2.436.147,65	1.328.268,24
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12.443.077,55	11.114.809,31
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12.443.077,55	11.114.809,31

Sporządzono dnia 26.03.2014r.
Główny Księgowy

Grażyna Czerwińska
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Jan Trawiński
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		13 04 2012-31 12 2012	01.01.-31.12.2013r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 436 147,65	-1 328 268,24
II.	Korekty razem	4 182 117,00	-696 676,64
1.	Amortyzacja	2 732 384,02	3 915 178,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-17 401,79	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	329 063,14	422 132,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-351 682,14	-1 312 538,74
5.	Zmiana stanu rezerw	-605 677,58	-32 308,00
6.	Zmiana stanu zapasów	389 814,12	998 705,83
7.	Zmiana stanu należności	3 713 442,56	-380 156,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 099 201,80	-721 283,94
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	911 253,24	-3 587 680,03
10.	Inne korekty	-819 876,77	1 273,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 745 969,35	-2 024 944,88
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 594 560,20	2 772 004,07
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 594 560,20	2 772 004,07
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	593 165,40	90 528,24
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	533 165,40	90 528,24
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	60 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 001 394,80	2 681 475,83
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	223 807,85	901 151,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	223 807,85	901 151,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	3 031 619,73	1 488 646,32
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 748 439,99	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	975 546,59	1 067 338,71
8.	Odsetki	307 633,15	346 028,78
9.	Inne wydatki finansowe		75 278,83
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 807 811,88	-587 494,95
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-60 447,73	69 036,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-60 447,73	69 036,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	936 253,18	875 805,45
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	875 805,45	944 841,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	167 029,55	415 694,53

Sporządzono dnia 26.03.2014 r.

(imię, nazwisko i podpis osoby, która prowadziła prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Główny Księgowy
Grażyna Chojnacka

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOSIN z siedzibą w Warszawie, ul. Owocowa 8.

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Jan Trawiński

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2013-31.12.2013 r.

Spis not

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	3
Nota I.1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	3
Nota I.1a. Informacje o środkach trwałych używanych na podstawie umów leasingu	3
Nota I.2. Zmiana stanu aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego	4
Nota I.3. Zapasy	5
Nota I.4. Wartość bilansowa należności krótkoterminowych	5
Nota I.5. Wartość bilansowa krótkoterminowych aktywów finansowych	6
Nota I.6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (RMK-C)	6
Nota I.7. Stan kapitałów (funduszy) własnych	6
Nota I.8. Podział oraz propozycja podziału wyniku finansowego za bieżący rok obrotowy	7
Nota I.9. Rezerwy	7
Nota I.9a. Struktura rezerw	7
Nota I.10. Zobowiązania długoterminowe	7
Nota I.11. Wartość bilansowa zobowiązań krótkoterminowych	8
Nota I.12. Fundusze specjalne	8
Nota I.13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)	9
Nota I.14. Zobowiązania warunkowe	9
Nota I.15. Zabezpieczenia ustanowione na majątku	10
II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	10
Nota II.1. Struktura przychodów ze sprzedaży i zrównane z nimi	10
Nota II.2. Objasnienie do zmiany stanu produktów	10
Nota II.3. Struktura kosztów rodzajowych	11
Nota II.4. Pozostałe przychody operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS	11
Nota II.5. Pozostałe koszty operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS	11
Nota II.6. Przychody finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS	12
Nota II.7. Koszty finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS	12
Nota II.8. Zyski i straty nadzwyczajne	12
Nota II.9. Syntetyczne rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego księgowego brutto	13

III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
Nota III.1. Objasnienie korekt pozycji RZiS do przeplywów z dzialalności operacyjnej	14
Nota III.2. Objasnienie korekt pozycji bilansowych do przeplywów z dzialalności operacyjnej	14
Nota III.3. Objasnienie korekt pozycji do przeplywów z dzialalności operacyjnej	15
IV. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU ORAZ O WYNAGRODZENIACH ITP. ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH JEDNOSTKI, ORAZ BIEGLYCH REWIDENTÓW	15
Nota IV.1. Przeciętne zatrudnienie etatowe w grupach zawodowych	15
Nota IV.2. Wynagrodzenia, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki	16
Nota IV.3. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy	16
V. INFORMACJE DOT. MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI	16

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota I.1. Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

(w zł):

L.p	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku	Zwiększenia „+”, zmniejszenia „-” z tyt.			Pozostałe zwiększ. „+” i zmniejszenia „-”	Stan na koniec roku
				nabycia, wytworzenia, ulepszenia	likwidacji, sprzedaży, (rozbiórki)	aktualizacji wartości		
1	Wartości niematerialne i prawne	wartość początk.	136.950,00	+27.920,00				164.870,00
		umorzenie	19.140,83				+42.094,00	61.234,83
2	Środki trwałe							
a)	Grunty (w tym prawo wiecz. użytkowania)	wart. pocz.	14.062.456,00		-512.608,06			13.549.847,94
		umorzenie	64.655,59		-8.829,69		+96.513,98	152.339,88
b)	Budynki i budowle	wart. pocz.	24.293.557,19	+27.717,48	-1.262.780,00			23.058.494,67
		umorzenie	460.866,86		-48.580,80		+681.769,52	1.094.055,58
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	wartość początk.	1.944.641,04	+5.494,26				1.950.135,30
		umorzenie	281.684,08				+348.603,58	630.287,66
d)	Środki transportowe	wart. pocz.	20.238.012,15	+38.302,00	-321.500,00		-11.037,36	19.943.776,79
		umorzenie	1.818.327,72		-86.217,03		+2.725.408,69	4.457.519,38
e)	Inne środki trwałe tzw. wysokocenne	wartość początk.	80.616,78	+10.495,00				91.111,78
		umorzenie	26.917,13				+20.789,16	47.706,29
f)	Środki trwałe w budowie		593,18	+3.475,50				4.068,68
OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE		wartość początk.	60.619.876,34	+85.484,24	-2.096.888,06			58.597.435,16
		umorzenie	2.652.451,38		-143.627,52		+3.873.084,93	6.381.908,79

Nota I.1a. Informacje o środkach trwałych używanych na podstawie umów leasingu

L.p.	Nr umowy	Sprzedawca	Nazwa	Data umowy/OT
1	35/0200/09	Pekao Auto Finanse SA Warszawa	Autobus Scania Irizar	17.09.2009
2	R/BD/2010/10/0069	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	Ciągnik siodłowy IVECO Stralis	07.10.2010
3	BRODN/KR/109923/2010	BRE Leasing sp. z o.o.	Ciągnik siodłowy Iveco AS440	09.06.2010
			Naczepa Schmitz S01	
			Naczepa Schmitz S02	
			Ciągnik siodłowy Iveco AS440	
4	BRODN/KR/110461/2010	BRE Leasing sp. z o.o.	Autobus Neoplan N 2216 SHD	01.07.2010
5	R/BD/2010/10/0071	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	Naczepa ciężarowa Schmitz	07.10.2010
6	PKS-BRODN/KR/114629/2010	BRE Leasing sp. z o.o.	Autobus Mercedes-Benz Sprinter	12.10.2010

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

7	8775/05/2011/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Mercedes	30.05.2011
8	8774/05/2011/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus VW	30.05.2011
9	8773/05/2011/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus VW	30.05.2011
10	35D0209/11	PEKAO Leasing Sp.z o.o.	Ciagnik siodłowy Iveco	16.06.2011
			Ciagnik siodłowy Iveco	
			Ciagnik siodłowy Iveco	
11	35/0204/11	PEKAO Leasing Sp. z o.o.	Naczepa	16.06.2011
12	2587/08/2011	NL Leasing Polska Sp.z o.o.	Ciagnik DAF	02.08.2011
13	8969/06/2011/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Scania	26.08.2011
14	8970/06/2011/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Scania	26.08.2011
15	2797/03/2012	NL Leasing Polska Sp. zo.o.	Naczepa ciężarowa	15.03.2012
16	2798/03/2012	NL Leasing Polska Sp. zo.o.	Naczepa ciężarowa	15.03.2012
17	11330/05/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Serwer	18.05.2012
18	11763/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Neoplan N 316	02.08.2012
19	11764/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Solbus	02.08.2012
20	11765/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Solbus	02.08.2012
21	11766/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Solbus	02.08.2012
22	11767/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Solbus	02.08.2012
23	11768/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Autosan	02.08.2012
24	11769/07/2012/LO	Kredyt Lease S.A.	Autobus Autosan	02.08.2012

Nota I.2. Zmiana stanu aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego

(w zł):

L.p	Wyszczególnienie	Razem	W tym – odniesione na:		
			wynik finansowy	kapitał własny	wartość firmy
1.	Stan na początek roku	592.507,00			
2.	Zwiększenia w związku z:	491 107,00	491 107,00		
	a) ujemnymi różnicami przejściowymi dot.:	490.172,00	490.172,00		
	- zobowiązania krótkoterminowe z tyt. wynagrodzeń	6.963,00	6.963,00		
	- zobowiązania krótkoterminowe z tyt. składek ZUS	201.987,00	201.987,00		
	- zobowiązanie krótkoterminowe z tyt. delegacji	6.324,00	6.324,00		
	- odpis podstawowy na ZFŚS	39.380,00	39.380,00		
	- naliczone odsetki od zobowiązań	5.954,00	5.954,00		
	- amortyzacja bilansowa a podatkowa śr. trw. w leasingu	228.430,00	228.430,00		
	- korekta kosztów o niezapłacone zobowiązania	2 069,00	2 069,00		
3.	Zmniejszenia w związku z:	535.507,00	535.507,00		
	a) ujemnymi różnicami przejściowymi dot.:	535.507,00	535.507,00		
	- zobowiązań krótkoterminowych z tyt. wynagrodzeń	9.824,00	9.824,00		
	- zobowiązań krótkoterminowych z tyt. składek ZUS	349.665,00	349.665,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

- zobowiązań krótkoterminowych z tyt. delegacji	128,00	128,00		
- odpis podstawowy na ZFŚS	98.967,00	98.967,00		
- naliczone odsetki od zobowiązań	1.860,00	1.860,00		
- amortyzacja bilansowa a podatkowa śr. trw. w leasingu	74.863,00	74.863,00		
b) stratą podatkową z tytułu				
4. Stan na koniec roku	548 107,00	548 107,00		

Nota I.3. Zapasy

(w zł):

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zakupy w trakcie roku	Stan na koniec roku:		
				wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1.	Materiały	2 026 591,94	67 325 441,25	1 032 447,10		1 032 447,10
	Saldo WN konta rozliczenie zakupu	4 700,99		140,00		140,00
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					
5.	Zaliczki na dostawy					
6.	Razem	2 031 292,93	67 325 441,25	1 032 587,10		1 032 587,10

Nota I.4. Wartość bilansowa należności krótkoterminowych

(w zł):

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku - wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności od jednostek powiązanych				
	a) z tytułu dostaw i usług				
	b) pozostałe				
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 728 613,53	4 580 310,04		4 108 770,15
	a) z tytułu dostaw i usług - nieprzeterminowane	967 486,62	976 027,17		967 486,62
	b) z tytułu dostaw i usług - przeterminowane:	1 159 852,22	832 472,28		719 721,05
	- do 1 m-ca	623 670,32	271 137,43		271 137,43
	- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	308 250,20	216 713,32		216 713,32
	- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	52 347,26	38 116,28		38 116,28
	- powyżej 6 m-cy do 1 roku	67 044,96	13 015,38		13 015,38
	- powyżej 1 roku	108 539,48	293 489,87	112 751,23	180 738,64
	c) z tytułu podatków itp.	417 755,57	1 690 478,62		1 690 478,62
	d) inne (w tym pożyczki z ZFŚS)	1 183 519,12	722 543,31		722 543,31
	e) dochodzone na drodze sądowej	0,00	358 788,66	358 788,66	0,00
3.	Razem	3 728 613,53	4 580 310,04	471 539,89	4 108 770,15

Nota I.5. Wartość bilansowa krótkoterminowych aktywów finansowych

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku - wartość netto	Stan na koniec roku		
			Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	875 805,45	944 841,45	0,00	944 841,45
	a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	197 657,39	374 791,90	0,00	374 791,90
	b) inne środki pieniężne	678 148,06	570 049,55	0,00	570 049,55
	c) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem	875 805,45	944 841,45	0,00	944 841,45

Nota I.6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne (RMK-C)

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:	
		pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 634 629,52	1 606 197,63
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 507,00	548 107,00
	Odpis na Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
	Koszt zakupu urządzeń fiskalnych	534 475,00	470 338,00
	Koszt remontów kapitałnych	123 300,46	308 325,48
	Koszt zezwoleń	138 393,50	109 966,00
	Pozostałe tytuły	245 953,56	169 461,15
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	541 407,78	667 318,26
	Koszt zakupu urządzeń fiskalnych	64 137,00	64 137,00
	Koszty remontów kapitałnych	55 447,32	129 474,24
	Ubezpieczenia rzeczowe/majątkowe	260 215,53	162 753,37
	Pozostałe tytuły	161 607,93	310 953,65
3	Razem	2 176 037,30	2 273 515,89

Nota I.7. Stan kapitałów (funduszy) własnych

(w zł):

Wyszczególnienie		Kapitał (fundusz) podstawowy	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerw. z aktualiz. środków trwałych	Razem kapitały (fundusze) własne
Stan na początek okresu		14 879 000,00	225,20	0,00	14 879 225,20
Zwiększenia:	z zysku				
	inne				
Zmniejszenia:	pokrycie strat				
	inne				
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych					-2 436 147,65
Zysk (strata) netto					- 1 328 268,24
Stan za okres bieżący		14 879 000,00	225,20	0,00	11 114 809,31

Nota I.8. Podział oraz propozycja podziału wyniku finansowego za bieżący rok obrotowy

(w zł):

Lp.	Kierunek / sposób podziału zysku - sfinansowania straty	Propozycja podziału / sfinansowania wyniku za rok sprawozdawczy
1	Strata netto za rok bieżący	1 328 268,24
	propozycja sfinansowania straty netto za rok bieżący:	
	- z przyszłych zysków	1 328 268,24

Nota I.9. Rezerwy

(w zł):

Lp.	Rezerwy	Stan na 01.01.2013r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	Na odroczony podatek dochodowy	73 175,00	38 547,00	0,00	70 855,00	40 867,00

Nota I.9a. Struktura rezerw

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na:			
		01.01.2013r.	ostatni dzień roku obrotowego	w tym:	
				długoterminowe	krótkoterminowe
1	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem, w tym:	73 175,00	40 867,00		40 867,00
	a) na leasing operacyjny bilansowy/podatkowy	68 779,00	35 047,00		35 047,00
	b) na naliczone odsetki od należności	4 396,00	5 820,00		5 820,00

Nota I.10. Zobowiązania długoterminowe

(w zł):

Lp	Wyszczególnienie	Razem – na:		Stan na koniec roku - wg okresu spłaty			
		początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych						
2.	Wobec pozostałych jednostek:	1526 336,86	522 211,46	200 568,76	321 642,70		
	1. Otrzymane kredyty i pożyczki						
	2. Wyemitowane obligacje i inne papiery wartościowe						
	3. Pozostałe zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	1526 336,86	522 211,46	200 568,76	321 642,70		
	Razem	1526 336,86	522 211,46	200 568,76	321 642,70		

Nota I.11. Wartość bilansowa zobowiązań krótkoterminowych

(w zł):

Lp	Wyszczególnienie	Razem – na:		w tym przeterminowane			
		początek roku	koniec roku	do 1 m-ca	od 1 m-ca do 3 m-cy	od 3 m-cy do 1 roku	ponad 1 rok
1	Wobec jednostek powiązanych						
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 446 805,53	14 003 966,00				
	a) kredyty i pożyczki	223 807,85	1 124 959,22				
	b) wyemitowane obligacje i inne papiery wartościowe						
	c) inne zobowiązania finansowe	1 033 792,85	1 025 755,42				
	d) z tyt. dostaw i usług	7 585 298,04	7 584 307,71	2 864 495,39	12 490,34	115 560,71	111,61
	e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw						
	f) zobowiązania wekslowe						
	g) z tyt. podatków itp.	2 789 267,75	2 485 588,52	2 365 709,52	16,00	119 863,00	
	h) zobowiązania z tytu. wynagrodzeń	1 181 953,63	1 218 375,46				
	i) inne	632 685,41	564 979,67				
	Razem	13 446 805,53	14 003 966,00	5 230 204,91	12 506,34	235 423,71	111,61

Nota I.12. Fundusze specjalne

(w zł):

Lp	Wyszczególnienie	Stan i obroty funduszu				Stan wyodrębnionego r-ku bankow. na ostatni dzień roku
		na 01.01.2013r.	zwiększenia	wydatki i inne zmniejszenia	na ostatni dzień roku obrotowego	
1.	ZFŚS	1 470 733,37	212 983,59	620 740,13	1 062 976,83	53 636,81
2.	Pozostałe fundusze					
	Razem	1 470 733,37	212 983,59	620 740,13	1 062 976,83	53 636,81

Nota I.13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP)

(w zł):

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku:			
		poprzedniego	obrotowego	w tym:	
				długoterminow e	krótkoterminow e
1	Ujemna wartość firmy	24 163 676,21	21 876 071,68		
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (RMP) - razem, w tym:	13 773 178,82	12 057 973,85	11 090 599,71	967 374,14
	a) zapłaty otrzymane za przyszłe świadczenia	1 963 577,31	834 076,17		834 076,17
	b) leasing zwrotny	18 395,47	7 358,11		7 358,11
	c) wycena kontraktów długoterminowych				
	d) dofinansowanie SOD				
	e) uzyskane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania	11 763 400,41	11 182 671,46	11 087 280,58	95 390,88
	f) inne	27 805,63	33 868,11	3 319,13	30 548,98

Nota I.14. Zobowiązania warunkowe

(w zł):

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Zabezpieczone zobowiązanie	Stan na:	
			pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1	Gwarancje			
2	Poręczenia (także wekslowe)	Kredyt bankowy, leasing	7 079 387,33	8 486 443,93
3	Kaucje i wadia	Umowy przewozu pracowników	8 197,20	10 396,96
4	Z tyt. zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów			
5	Nie uznane przez jednostkę roszczenia, skierowane na drogę postępowania spornego (z wył. lp.6)			
6	Skierowane na drogę postępowania spornego sprawy podatkowe			
7	Inne			
Razem			7 087 584,53	8 496 840,89

Nota I.15 Zabezpieczenia ustanowione na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Zabezpieczany majątek	Stan na:	
			pierwszy dzień roku obrotowego	ostatni dzień roku obrotowego
1	Hipoteki	nieruchomości	16 292 498,60	34 949 498,60
2	Zastawy	środki transportu	2 332 710,00	2 000 000,00
3	Inne, w tym: cesja praw <i>polisy ubezpieczeniowej</i>	należności	4 493 905,00	4 493 905,00
Razem			23 119 113,60	41 443 403,60

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Nota II.1. Struktura przychodów ze sprzedaży i zrównane z nimi (w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	13.04.-31.12.2012r.	01.01.-31.12.2013r.
1	Produkty (wyroby i usługi) – razem	51 749 320,49	70 546 065,44
2	Towary i materiały – razem	7 503 858,24	2 341 837,32
	w tym:		
	sprzedaż dla odbiorców krajowych	7 503 858,24	2 341 837,32
	sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota II.2. Objasnienie do zmiany stanu produktów w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Koniec roku	Początek roku
1	Produkty gotowe		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Rozlicz. międzyokr. czynne RMK-C	178 375,27	-804 123,22
4	Rozlicz. międzyokr. bierne RMK-B	36 496,68	-140 438,81
5	Zmiana stanu zapasów produktów i RMK razem		
6	Zmiana stanu produktów	141 878,59	-944 562,03

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

Nota II.3. Struktura kosztów rodzajowych

(w zł)

	13.04.-31.12.2012r	01.01.-31.12.2013r
Koszty działalności operacyjnej	63 650 137,53	77 261 115,63
I. Amortyzacja	2 732 384,02	3 915 178,93
II. Zużycie materiałów i energii	24 972 366,31	32 259 671,44
III. Usługi obce	3 806 088,56	5 046 864,70
IV. Podatki i opłaty	868 724,04	2 774 993,73
- podatek akcyzowy	,00	
V. Wynagrodzenia	18 186 376,79	23 563 760,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 618 143,16	5 069 031,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 415 427,39	2 482 368,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 050 627,26	2 149 246,88

Nota II.4. Pozostałe przychody operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS

(w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	2 769 640,00
2	Inne przychody operacyjne – razem, w tym:	3 281 493,60
	a) <i>rozwiązanie odpisów aktualizujących należności</i>	8 153,74
	b) <i>otrzymane odszkodowania za szkody komunikacyjne pojazdów</i>	224 581,13
	c) <i>zwrócone / umorzone podatki</i>	0,00
	d) <i>otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego</i>	0,00
	e) <i>z tyt. nadwyżek inwentaryzacyjnych</i>	0,00
	f) <i>odzysk z likwidacji środków trwałych</i>	566 496,91
	g) <i>odpis ujemnej wartości firmy</i>	2 287 604,53
	h) <i>inne</i>	194 657,29

Nota II.5. Pozostałe koszty operacyjne, nie wyspecyfikowane w RZiS

(w tys. zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 023 598,17
	a) <i>nie umorzona część sprzedaży środków trwałych</i>	1 791 977,37
	c) <i>nie umorzona część zlikwidowanych środków trwałych</i>	161 283,17
	d) <i>koszty sprzedaży środków trwałych</i>	70 337,63
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	87 405,38
	a) <i>odpis aktualizujący wartość zapasów</i>	0,00
	b) <i>odpis aktualizujący wartość należności</i>	87 405,38
3	Inne koszty operacyjne – razem, w tym:	320 519,73
	a) <i>naprawy powypadkowe pojazdów</i>	107 729,17
	b) <i>koszty postępowania spornego</i>	14 712,26
	c) <i>zapłacone kary</i>	10 923,88
	d) <i>odpisane należności</i>	1 861,13
	e) <i>usługa bez pobrania należności</i>	32 357,82
	f) <i>inne</i>	152 935,47

Nota II.6. Przychody finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS

(w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odsetki, w tym:	22 800,52
	- od spółek powiązanych	
	- od pozostałych kontrahentów	22 670,66
	- od obligacji	
	- bankowe	129,86
	- pozostałe	
2	Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	
	a)	
	b)	
3	Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	
	a) ...	
	b)	
4	Inne, w tym:	64 489,19
	- różnice kursowe	64 489,19
	- pozostałe przychody finansowe	

Nota II.7. Koszty finansowe, nie wyspecyfikowane w RZiS

(w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odsetki, w tym:	674 606,10
	- od spółek powiązanych	
	- za zwłokę	313 486,62
	- od umów leasingowych	153 270,18
	- bankowe	192 758,60
	- pozostałe	15 090,70
2	Koszty zbycia inwestycji, w tym:	
	a)	
	b)	
3	Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	
	a) udziały zakupionych spółek	
	b) zakupione akcje własne	
	c) ...	
4	Inne, w tym:	164 034,33
	- różnice kursowe	87 931,01
	- pozostałe koszty finansowe	76 103,32

Nota II.8. Zyski i straty nadzwyczajne

(w zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Zyski nadzwyczajne	Straty nadzwyczajne
1	Zdarzenia losowe	3 173,01	808,94
2	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	3 173,01	808,94

W stratach nadzwyczajnych ujęto koszty usuwania szkody spowodowanej zdarzeniem losowym - próba włamania, do kasy biletowej na dworcu autobusowym w Zninie, wybito szyby. Jest to zdarzenie trudne do przewidzenia, następujące poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.
W zyskach nadzwyczajnych ujęto przyznaną odszkodowanie z tytułu doznanej szkody.

za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

Nota II.9. Syntetyczne rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego księgowego brutto

(w zł)

PRZYCHODY BILANSOWE	79 074 033,45
Przychody wyłączone z opodatkowania	-1 277,44
Różnice kursowe dodatnie	-350,90
Ujemna wartość firmy	-2 287 604,53
Obroty wewnętrzne.	- 44 534,37
Dopłaty do ulg ustawowych otrzymane w 2013r. dot.2012r.	+57 076,79
Dopłaty do ulg ustawowych naliczone, a nieotrzymane za 2013r.	- 1 071 284,19
Różnice kursowe do wyceny bilansowej 2013r.	-26 367,82
Storno różnic kursowych do wyceny bilansowej 2012	-4 091,57
Sprzedaż biletów miesięcznych w XII 2012 na I 2013	-915 221,99
Sprzedaż biletów miesięcznych w XII 2013r. na I 2014r.	+ 829 421,99
Rozliczenie proporcji amortyzacji do sfinansowanych środków trwałych i prawa wieczyst. użyt. gruntu	-601 516,05
Zapłacone odsetki dot.2012r.	+10 926,75
Inne przychody wyłączone z opodatkowania	-65 502,42
PRZYCHODY PODATKOWE	74 953 707,72
KOSZTY BILANSOWE	80 390 209,69
Obroty wewnętrzne	-44 534,37
Amortyzacja od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji	-97 737,68
Amortyzacja bilansowe środków trwałych	-3 915 178,93
Amortyzacja podatkowa środków trwałych	+2 712 915,85
Reprezentacja NSKUP	-320,58
Wydatki Rady Nadzorczej	-4 594,76
Składki ZUS zapłacone w 2013r. za 2012r.	+1 841 395,13
Składki ZUS za 2013r zapłacone w roku 2014	-1 063 090,02
PFRON	-213 220,00
Naliczony odpis za ZFŚŚ nie przekazany na rachunek	-207 264,90
Odsetki budżetowe	-119 038,31
Odsetki naliczone niezapłacone	-31 534,68
Odpis aktualizujący wartość należności	-26 536,62
Szkody komunikacyjne nie objęte ubezpieczeniem AC	-57 398,27
Koszty finansowane dotacjami (dopłaty do biletów)	-13 046 996,23
Wypłacone wynagr. bezosobowe, delegacje dot.2012r.	+52 378,37
Niewypłacone wynagr. bezosobowe, delegacje	-69 930,48
Różnice kursowe do wyceny bilansowej i ujemne dot.2012r.	-2 875,87
Storno różnic kursowych do wyceny bilansowej 2012r.	-21 493,36
Korekta kosztów o niezapłacone zobowiązania atr.15bust1i3 p.d.o.p.	-10 886,15
Nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych w wart. godziwych	-1 924 168,24
Przekazany na rachunek bank. Odpis zfsś za rok 2012	+ 520 879,12
Pozostałe koszty n.k.u.p.	-60 816,90
Pozostałe koszty stanowiące k.u.p.	+359 344,42
Amortyzacja-leasing	-864 702,59
Raty kapitałowe dot. leasingu	+1 066 514,22
KOSZTY PODATKOWE	65 150 393,98
WYNIK FINANSOWY BILANSOWY	-1 328 268,24
DOCHÓD PODATKOWY	9 803 313,74
ODLICZENIA DOCHODÓW WOLNYCH	-13 046 996,23
PODSTAWA OPODATKOWANIA (strata)	- 3 243 682,49

III. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota III.1. Objasnienie korekt pozycji RZiS do przepływów z działalności operacyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	3 915 178,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, w tym :	0,0
	1) zyski (-)	0,0
	2) straty (+)	0,0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy), w tym:	422 132,10
	1) odsetki od leasingu	153 270,18
	2) opłaty dodatkowe leasing	824,49
	3) prowizje bankowe kredytów	75 278,83
	4) odsetki od otrzymanych kredytów (+)	192 758,60
	5) dywidendy zarachowane i otrzymane (-)	0,0
	6) dywidendy zarachowane i wypłacone (+)	0,0
	7) pozostałe odsetki	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej, w tym:	-1 312 538,74
	1) zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (-)	-1 312 538,74
	2) straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0
	3) aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0
	4) zyski ze zbycia inwestycji (-)	0,0
	5) straty ze zbycia inwestycji (+)	0,0
	6) aktualizacja wartości inwestycji (+)	0,0

Nota III.2. Objasnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Stan w zł na:		Zmiana stanu
		01.01.2013r.	31.12.2013r.	
5.	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	73 175,00	40 867,00	-32 308,00
6.	Zmiana wartości stanu zapasów	2 031 292,93	1 032 587,10	+998 705,83
7.	Zmiana stanu należności	3 728 613,53	4 108 770,15	- 380 156,62
8a.	Zmiana stanu zobowiąz. krótkoterm. - bez pożyczek i kredytów	14 693 731,05	13 941 983,61	-721 283,94
	1) zobowiązania krótkoterminowe - bez pożyczek i kredytów	13 222 997,68	12 879 006,78	-343 990,90
	2) fundusze specjalne	1 470 733,37	1 062 976,83	-407 756,54
	w tym:			
	a) zobowiązania z działalności inwestycyjnej - z tyt.:			
	- zakupu wart.niem. i praw. oraz śr.trw.		30 463,50	+30 463,50
	- zakupu inwestycji w wart.niem. i praw. oraz śr.trw.			
	- inne zobowiązania inwestycyjne			
	b) zobowiązania z działalności finansowej - z tyt.:			
	- nabycia akcji (udziałów) własnych.			
	- dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli			
	- dłużnych papierów wartościowych			
	- umów leasingu finansowego	1 033 792,85	1 025 755,42	- 8 037,43
	- inne zobowiązania finansowe			
8b.	Zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	223 807,85	1 124 959,22	+ 901 151,37

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:	40 112 892,33	36 720 169,48	- 3 587 680,03
	1) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	1 634 629,52	1 606 197,63	+28 431,89
	2) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	541 407,78	667 318,26	-125 910,48
	3) rozliczenia międzyokresowe przychodów	37 936 855,03	34 446 653,59	-3 490 201,44

Nota III.3. Objasnienie korekt pozycji do przepływów z działalności operacyjnej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
10.	Inne korekty, w tym:	+ 1273,93
	1) umorzenie należności	+ 1 861,13
	2) odpis aktualizujący odsetki	-143,88
	3) pozostałe	-443,52

IV. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU ORAZ O WYNAGRODZENIACH ITP. ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH JEDNOSTKI, ORAZ BIEGLYCH REWIDENTÓW

1. Jednostka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nota IV.1. Przeciętne zatrudnienie etatowe w grupach zawodowych

L.p	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	
		obrotowym	poprzednim
1	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	155	185
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	594	697
3	Uczniowie	20	22
	Razem	769	904

Nota IV.2. Wynagrodzenia, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki

Członkowie Zarządu, jak i członkowie Organów Nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

(w zł)

L.p.	Członkowie organów	Wynagrodzenie obciążające koszty za okres	
		01.01.-31.12.2013r.	13.04.-31.12.2012r.
1	Zarządzających	456 004,56	331 545,47
2	Nadzorujących	60 980,10	29 850,75
	Razem	516 984,66	361 396,22

Nota IV.3. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota netto (w zł)
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00

Badanie zostanie przeprowadzone przez Spółkę AUXILIUM AUDYT Sp. z o.o Sp.k. z siedzibą w Krakowie ul. Moniuszki 50.

VI. INFORMACJE DOT. MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Nie mniej istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Aktualnie występują okoliczności wskazujące na bezpośrednie zagrożenie kontynuowania działalności. Brak wypracowanego zysku w poprzednich latach, utrata płynności finansowej i ryzyko, że dalsze generowanie strat, spowoduje zmniejszenie kapitału podstawowego w stopniu przekraczającym poziom dopuszczalny na podstawie art.397 kodeksu spółek handlowych.

Zagrożenia dla funkcjonowania spółki należy wymienić:

- spadek popytu na przewozy będące skutkiem rozwoju indywidualnej motoryzacji i niekorzystnych dla przewoźników trendów demograficznych,
- silny rozwój konkurencji firm prywatnych na rynku przewozów pasażerskich,

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r.

- konsekwencje kryzysu gospodarczego: utrzymujące się bezrobocie, spadek ilości pasażerów,
- brak środków pieniężnych na nakłady inwestycyjne (środki transportowe),
- trudności w terminowym regulowaniu zobowiązań
- koszty utrzymania dużego majątku (nieruchomości).

W roku 2014 kontynuowane będą działania restrukturyzacyjne prowadzone przez Zarząd Spółki ukierunkowane na:

1. Weryfikowanie cen świadczonych usług
 2. Kontynuowane będą działania w kierunku sprzedaży nieruchomości zbędnych z punktu widzenia potrzeb prowadzonej działalności gospodarczej
 3. Prowadzona weryfikacja rentowności kursów i wyeliminowanie kursów nierentownych
 4. Zmniejszenie zatrudnienia
 5. Wycofanie z eksploatacji autobusów generujących najwyższe koszty jednostkowe i tych o najwyższym stopniu awaryjności
 6. Kontynuowane będą prace nad systemem wynagradzania
 7. Zawieranie umów z Urzędami Gmin na zamknięte przewozy dzieci i młodzieży do szkół
 8. Kontynuowanie starań o dofinansowanie projektu pn „Poprawa funkcjonowania i dostępności usług spółki poprzez zakup inteligentnych systemów transportu i stacji dystrybucji paliwa LNG” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013
 9. Wystąpienie do właściciela - Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego o udzielenie wsparcia finansowego na uregulowanie zobowiązań spółki.
2. Inne informacje, których ujawnienie mogłoby wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie występują.

Włocławek, dnia 26 marca 2014r.

Sporządziła:
Główny Księgowy
Imię i nazwisko
Grażyna C...

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:

Imię i nazwisko
...
podpis