

# Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku Sp. z o.o.

Ul. Wieniecka 39  
87-800 Włocławek

za okres od 01.01.2012 r. do 12.04.2012 r.

## ZAWARTOŚĆ OPRACOWANIA

1. Opinia Niezależnego Biegłego Rewidenta,
2. Sprawozdanie finansowe
3. Raport z badania sprawozdania finansowego

Bydgoszcz, wrzesień 2012 roku

Za zgodność kserokopii

Dnia 2012-09-28

CZŁONKOWI RZĄDU  
*[Signature]*  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZES RZĄDU  
*[Signature]*  
Artur Bielicki

# OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

o sprawozdaniu finansowym

**Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej  
we Włocławku Sp. z o.o.**

Ul. Wieniecka 39  
87-800 Włocławek

za okres od 01.01.2012 r. do 12.04.2012 r.

Bydgoszcz, wrzesień 2012 roku

Zgodność kserokopii

Dnia 2012-09-28

CZŁONKOWI RZĄDU  
  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZES RZĄDU  
  
Artur Bielski

**OPINIA**

**NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**

dla

**Zgromadzenia Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu spółki  
Kujawsko – Pomorski Transport Samochodowy SA we Włocławku.**

**z siedzibą we Włocławku**

**(będącej następcą prawnym spółki**

**Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej we Włocławku sp. z o.o.)**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 12 kwietnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową **7.673.469,10 zł**;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2012 do 12 kwietnia 2012 roku, który wykazuje stratę netto w kwocie **149.854,62 zł**;
- 3) Rachunek przepływów pieniężnych wykazujące ich spadek w dniu 12 kwietnia 2012 roku w stosunku do stanu z dnia 31 grudnia 2011 roku o kwotę **435.822,32 zł**;
- 4) Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące jego spadek w dniu 12 kwietnia 2012 roku w stosunku do stanu z dnia 31 grudnia 2011 roku o kwotę **149.854,62 zł**
- 5) Informację dodatkową obejmującą Wprowadzenie do sprawozdania oraz Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik spółki.

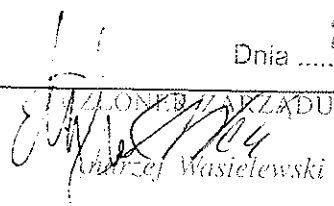
Zarząd spółki oraz członkowie rady nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223. Z póź. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

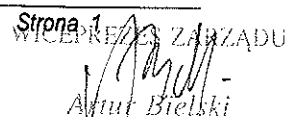
Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

Dnia 2012-09-28

Opracowanie wykonane przez firmę "BUCHALTER" spółka z o. o.

  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Andrzej Wasielewski

  
Strona 1  
WICEPREZES ZARZĄDU  
Andrzej Bielski

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. Rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
2. Krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrównany – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

1. przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej spółki na dzień 12 kwietnia 2012 r., jak też jej wyniku finansowego za okres od 01 stycznia 2012 r. do 12 kwietnia 2012 r.,
2. zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
3. jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami aktu założycielskiego Spółki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Sprawozdanie finansowe sporządzono dzień poprzedzający wpisanie do Krajowego Rejestru Sądowego połączenia czterech spółek:

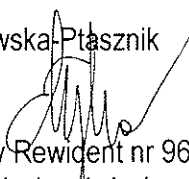
- Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Inowrocławiu SA;
- Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Brodnicy SA;
- **Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku sp. z o.o.;**
- Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Lipnie sp. z o.o.

poprzez utworzenie nowej spółki: Kujawsko – Pomorski Transport Samochodowy SA we Włocławku.

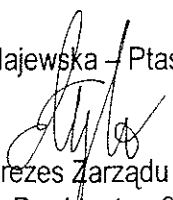
Postanowieniem z dnia 14.06.2012 r. sygnatura TO.VII NS-REJ KRS/003993/12/221 Sądu Rejonowego w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonano wpisu o przekształceniu spółki w spółkę nowo powołaną i wykreśleniu Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku sp. z o.o. z Krajowego Rejestru Sądowego. Połączenie nastąpiło z datą wpisania spółki Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy SA do KRS tj. w dniu 13.04.2012 r.

"BUCHALTER" spółka z o. o.  
85-036 Bydgoszcz  
ul. Wąska 3/7  
Podmiot uprawniony do badania sprawozdań  
finansowych nr 256

Ewa Majewska-Ptasznik

  
Kluczowy Biegły Rewident nr 9665  
przeprowadzający badanie w imieniu podmiotu

Ewa Majewska-Ptasznik

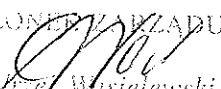
  
Prezes Zarządu  
Biegły Rewident nr 9665

Bydgoszcz, dnia 25 września 2012 r.


Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

Dnia ...2012...09...28.....

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Andrzej Wisniewski

WICEPREZES ZARZĄDU

  
Artur Bielcki

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku Sp. z o.o.

Ul. Wieniecka 39  
87-800 Włocławek

za okres od 01.01.2012 r. do 12.04.2012 r.

obejmujące:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Bydgoszcz, wrzesień 2012 roku

Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

2012-09-28

*Andrzej Wasielewski*  
Andrzej Wasielewski

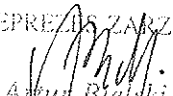
*Andrzej Błeski*  
Andrzej Błeski  
ZARZĄDU

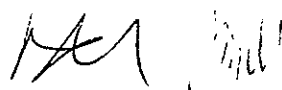
**PROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA OKRES OD 01.01.2012 R. DO 12.04.2012 R**

1. Informacje o jednostce:
  - 1) nazwa i siedziba:  
*PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ spółka z o.o.*  
87.800 WŁOCŁAWEK ul. WIENIECKA 39
  - 2) forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
  - 3) podstawowy przedmiot działalności: pozostały transport lądowy pasażerski
  - 4) przedsiębiorstwo figuruje od 29.02.2008 r. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000300587, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 r. do 12 kwietnia 2012 r. W sprawozdaniu finansowym nie pokazano danych za analogiczna część roku poprzedniego, gdyż dla celów analitycznych są one nieistotne. Przedstawiono dane porównawcze, wynikające z ksiąg rachunkowych za okres o długości odpowiadającej długości okresu sprawozdawczego.
3. Połączenie spółek - W dniu 13 kwietnia 2012r. Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Kujawsko-Pomorskiej Transportu Samochodowego Spółki Akcyjnej, powstałej w trybie art. 492 § 1 pkt 2 kodeksu spółek handlowych poprzez połączenie; Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Inowrocławiu S.A., Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Brodnicy S.A., Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Lipnie Sp. z o.o. i Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej Włocławku Sp. z o.o.. Głównym celem połączenia spółek jest uzyskanie przez Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A. silnej pozycji rynkowej i finansowej zapewniającej między innymi konieczny dalszy rozwój firmy. W ramach połączenia przewidziana jest restrukturyzacja majątku, wdrażanie optymalnej struktury zarządczej wraz z centralizacją funkcji realizowanych w poszczególnych obszarach działalności.
4. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości przez nowo zawiązaną spółkę Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A..
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie art. 12 ust. 2 pkt. 5 ustawy o rachunkowości.
6. Aktywa i pasywa wycenione są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :
  - 1) środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł amortyzowane są według stawek 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 użytkowania,
  - 2) odpisu amortyzacyjnego wartości początkowej środka trwałego o cenie jednostkowej równej lub niższej niż 3 500 zł dokonuje się jednorazowo w miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania,
  - 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, **Za zgodność kserokopii z oryginałem**

Dnia 2012-09-28

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZYS ZARZĄDU  
  
Andrzej Bielski



- 4) stany i rozchody materiałów, objętych ewidencją ilościowo-wartościową, wycenia się w cenach zakupu stosując metodę wyceny FIFO,
- 5) wartość materiałów na potrzeby biurowe, ogólnogospodarcze i własnej stacji paliw oraz paliwa zakupione 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, a wartość stanu zapasów materiałów niesprzedanych koryguje się na koniec okresu sprawozdawczego w oparciu o spis z natury.

30.05.2012r.

data

.....  
*[Signature]*  
 Podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....  
*[Signature]*  
 Podpis kierownika  
 jednostki

PRZEDSIĘBIORSTWO  
 KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ  
 we Włocławku sp. z o.o.  
 87-800 Włocławek, ul. Wieniecka 39  
 tel. 054 230 90 20, fax 054 230 90 16  
 NIP 888-020-01-83, REGON 000617893  
 Kapitał zakładowy 4 479 000 PLN  
 KRS 00003095R7 Sąd Rej. w Toruniu VII Wydz. Gosp.

Za zgodność kserokopii  
 z oryginałem

Dnia 2012-09-28

.....  
 CZŁONEK ZARZĄDU

*[Signature]*  
 Andrzej Wasielewski

.....  
 WICEPREZES ZARZĄDU

*[Signature]*  
 Antoni Białski



Kujawsko - Pomorski  
Transport Samochodowy S.A.

87-900 Włocławek, ul. Wieniawska 39

tel. 54 230 90 20, fax: 54 230 90 16

NIP 888-344-58-15, REGON 341256700

Kapitał zakładowy 14 879 000 PLN

Sąd Rej. w Łodzi, XII KRS 000417604

**BILANS** PKS sp. z o.o. Włocławek  
sporządzony na dzień: od 01.01.2012r. do 12.04.2012r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		12.04.2012r.	31.12.2011r.			12.04.2012r.	31.12.2011r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	3.689.482,94	3.854.651,78	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2.493.407,90	2.643.262,52
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	248,50	1.242,50	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	4.479.000,00	4.479.000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	248,50	1.242,50	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	3.241.454,54	3.408.957,38	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwale	3.241.325,54	3.408.828,38	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	(1.835.737,48)	(1.250.429,49)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	699.293,14	719.521,94	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	(149.854,62)	(585.307,99)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.290.316,97	1.327.079,29	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	224.030,83	240.111,71	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	5.180.061,20	4.409.922,33
d)	środki transportu	1.003.308,19	1.097.205,71	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	15.045,00	13.779,00
e)	inne środki trwale	24.376,41	24.909,73	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15.045,00	13.779,00
2	Środki trwale w budowie	129,00	129,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	443.755,66	443.755,66
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	443.755,66	443.755,66
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	443.755,66	
	- udzielone pożyczki			d)	inne		443.755,66
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	3.988.382,66	2.915.403,68
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	3.740.641,99	2.679.918,42
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	447.779,90	444.451,90	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36.933,00	33.605,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	410.846,90	410.846,90	c)	inne zobowiązania finansowe	161.640,92	

Dnia 2012-04-20  
CZŁONEK ZARZĄDKU  
Andrzej Musielewski

WICEPREZES ZARZĄDKU  
Anur Błeski

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>3.983.986,16</b>	<b>3.198.533,07</b>				
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>783.368,79</b>	<b>688.639,03</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>1.862.725,60</b>	<b>1.384.835,35</b>
1	Materiały	783.368,79	688.639,03		- do 12 miesięcy	1.862.725,60	1.384.835,35
2	Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
4	Towary			f)	zobowiązania wekslowe		
5	Zaliczki na dostawy			g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>1.134.522,86</b>	<b>733.856,94</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.710.608,95</b>	<b>1.167.694,59</b>	h)	z tytułu wynagrodzeń	<b>264.561,65</b>	<b>276.600,39</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i)	inne	<b>317.190,96</b>	<b>284.625,74</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	<b>247.740,67</b>	<b>235.485,26</b>
	- do 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>732.877,88</b>	<b>1.036.983,99</b>
	- powyżej 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
b)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>732.877,88</b>	<b>1.036.983,99</b>
2	Należności od pozostałych jednostek	<b>1.710.608,95</b>	<b>1.167.694,59</b>		- długoterminowe	<b>651.515,53</b>	<b>651.515,53</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>540.889,61</b>	<b>388.151,16</b>		- krótkoterminowe	<b>81.362,35</b>	<b>385.468,46</b>
	- do 12 miesięcy	<b>540.889,61</b>	<b>387.282,43</b>				
	- powyżej 12 miesięcy		<b>868,73</b>				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	<b>825.135,15</b>	<b>474.904,47</b>				
c)	inne	<b>344.584,19</b>	<b>304.638,96</b>				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>702.610,61</b>	<b>1.138.432,93</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>702.610,61</b>	<b>1.138.432,93</b>				
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	<b>702.610,61</b>	<b>1.138.432,93</b>				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>520.186,56</b>	<b>938.716,39</b>				
	- inne środki pieniężne	<b>182.424,05</b>	<b>199.716,54</b>				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>787.397,81</b>	<b>203.766,52</b>				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>7.673.469,10</b>	<b>7.053.184,85</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>7.673.469,10</b>	<b>7.053.184,85</b>

Sporządzono dnia **30.05.2012r.**

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

**zgodność księgowości z oryginałami**

(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)

Dnia **2012-09-28**

Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o. 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Opatowska 3

CZŁONK PRZEDSIĘWZIENIA

Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDKU

Anna Bręski

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PKS sp. z o.o. Włocławek

sporządzony za okres od 01.01.2012r. do 12.04.2012r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2012-12.04.2012	01.01.2011-31.12.2011
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>8.518.744,56</b>	<b>25.761.002,55</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.329.283,16	20.066.953,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	583.631,29	53.641,55
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2.780,70	12.905,41
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.603.049,41	5.627.501,76
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8.676.007,82</b>	<b>26.909.599,92</b>
I	Amortyzacja	174.151,24	518.980,74
II	Zużycie materiałów i energii	2.771.643,42	8.266.182,08
III	Usługi obce	392.191,48	1.304.746,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	727.605,04	967.383,79
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2.302.299,68	8.296.752,11
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	582.767,80	1.843.498,35
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	231.639,23	419.191,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.493.709,93	5.292.864,73
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>(157.263,26)</b>	<b>(1.148.597,37)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46.787,78</b>	<b>923.101,55</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		527.727,24
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	46.787,78	395.374,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>30.317,71</b>	<b>315.368,53</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		158.000,92
III	Inne koszty operacyjne	30.317,71	157.367,61
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>(140.793,19)</b>	<b>(540.864,35)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5.899,73</b>	<b>10.676,79</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	5.899,73	10.676,79
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17.023,16</b>	<b>39.850,04</b>
I	Odsetki, w tym:	17.023,16	35.217,04
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		4.633,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>(151.916,62)</b>	<b>(570.037,60)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>707,61</b>
I	Zyski nadzwyczajne		707,61
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>(151.916,62)</b>	<b>(569.329,99)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-2.062,00</b>	<b>15.978,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>(149.854,62)</b>	<b>(585.307,99)</b>

Sporządzono dnia 30.05.2012r.

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

(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 PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH** PKS sp. z o.o. Włocławek  
 sporządzony za okres od 01.01.2012r. do 12.04.2012r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012r.	2011r.
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>(149.854,62)</b>	<b>(585.307,99)</b>
1.	Amortyzacja	<b>(226.277,83)</b>	<b>(54.112,78)</b>
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	174.151,24	518.980,75
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	16.922,43	15.883,54
5.	Zmiana stanu rezerw		(527.727,24)
6.	Zmiana stanu zapasów	1.266,00	13.779,00
7.	Zmiana stanu należności	(94.729,76)	(39.311,90)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(542.914,36)	(204.879,69)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1.110.092,02	299.988,93
10.	Inne korekty	(891.065,40)	(137.128,57)
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>(376.132,45)</b>	<b>(639.420,77)</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<b>0,00</b>	<b>556.097,56</b>
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		556.097,56
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<b>5.654,40</b>	<b>163.292,58</b>
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5.654,40	163.292,58
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(5.654,40)</b>	<b>392.804,98</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	<b>54.035,47</b>	<b>75.473,92</b>
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	37.113,04	59.590,38
9.	Inne wydatki finansowe	16.922,43	15.883,54
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(54.035,47)</b>	<b>(75.473,92)</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(435.822,32)</b>	<b>(322.089,71)</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1.138.432,93</b>	<b>1.460.522,64</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (E+/-D), w tym</b>	<b>702.610,61</b>	<b>1.138.432,93</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	123.463,35	36.376,85

Sporządzono dnia 30.05.2012r.

Zgodność kserokopii z oryginałem

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

2012-05-30  
 CZŁONKOWA RADY  
 Andrzej Wasielewski

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

WICEPREZES Zarządu  
 Artur Białski

Kapitał (fundusz) własny  
**Trans Sport Samochodowy S.A.**  
 61-014 Wrocław, ul. Włocławska 39  
 54-230 50 16  
 NIP: 611-000-10 REGON: 341266700  
 tel. 71 779 900  
 54-230 50 16  
 GOSZ KRS 000417604  
 (pieczęć jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN**

**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM** PKS sp. z o.o. Włocławek  
 sporządzone za okres od 01.01.2012r. do 12.04.2012r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012r.	2011r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2.643.262,52</b>	<b>3.228.570,51</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2.643.262,52</b>	<b>3.228.570,51</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>4.479.000,00</b>	<b>4.479.000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-	0,00	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4.479.000,00	4.479.000,00
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	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
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty roku 2008	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

Dnia 2012-09-28

*[Signature]*

CZŁONEK ZARZĄDU  
*[Signature]*  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU  
*[Signature]*  
Artur Burdowski

*[Signature]*

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	-	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
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	-	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
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
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		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	-	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	(1.835.737,48)	(1.250.429,49)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1.835.737,48)	(1.250.429,49)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1.835.737,48)	(1.250.429,49)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1.835.737,48)	(1.250.429,49)
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>		
	a) zysk netto	(149.854,62)	(585.307,99)
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	149.854,62	585.307,99
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	2.493.407,90	2.643.262,52
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sporządzono dnia 30.05.2012r.

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

Za zgodność kserokopii

z oryginałem

(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)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wielkopolski, ul. Owocowa 8

CZŁONKOWI ZARZĄDU

Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Artur Błotki

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2012 R. DO 12.04.2012 R.**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**USTĘP 1 - wyjaśnienia do bilansu**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialny i prawnych oraz zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2012 r.	Przychody	Inwestycje rozpoczęte	Zmniejszenia	Stan na 12.04.2012r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne	35 421,90	-	-	-	35 421,90
- inne					
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	31 199 705,68	5 654,40	-	30 826,98	31 174 533,10
1. środki trwałe	31 199 576,68	5 654,40	-	30 826,98	31 174 533,10
a) grunty:	1 237 123,11	-	-	-	1 237 123,11
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	1 213 727,11	-	-	-	1 213 727,11
b) budynki i budowle	6 252 224,18	-	-	-	6 252 224,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 185 303,44	5 654,40	-	30 826,98	1 160 130,86
d) środki transportu	21 666 390,21	-	-	-	21 666 390,21
e) środki trwałe w leasingu finan.	701 067,82	-	-	-	701 067,82
f) inne	157 467,92	-	-	-	157 467,92
2. środki trwałe w budowie	129,00	-	-	-	129,00

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Dnia 2012-09-28

CZŁONEK ZARZĄDU  
*[Signature]*  
Artur Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU  
*[Signature]*  
Artur Bidalski

*[Signature]*

*[Signature]*

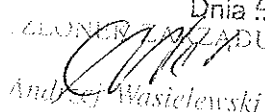

*[Signature]*

### Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2012r.	Amortyzacja	Inwestycje rozpoczęte	Inne zwiększenia
	7	8	9	10
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>				
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne – inne	34 179,40	994,00	-	-
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	27 790 748,30	173 157,24	-	-
1. środki trwałe	27 790 748,30	173 157,24	-	-
a)grunty:	517 601,17	20 228,80	-	-
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	517 601,17	20 228,80	-	-
b)budynki i budowle	4 925 144,89	36 762,32	-	-
c)urządzenia techniczne i maszyny	945 191,73	21 735,28	-	-
d)środki transportu	21 240 456,92	54 170,32	-	-
e)środki transp. w leasingu finan.	29 795,40	39 727,20	-	-
f)inne	132 558,19	533,32	-	-
2. środki trwałe w budowie	-	-	-	-
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zmniejszenia	Stan na 12.04.2012 r	netto	
			Stan na 1.01.2012 r.	Stan na 12.04.2012 r.
	11	12	13	14
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne	-	35 173,40	1 242,50	248,50
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	30 826,98	27 933 078,56	3 408 957,38	3 241 454,54
1. środki trwałe	30 826,98	27 933 078,56	3 408 828,38	3 241 325,34
a)grunty:	-	537 829,97	719 521,94	699 293,14
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	-	537 829,97	696 125,94	675 897,14
b)budynki i budowle	-	4 961 907,21	1 327 079,29	1 290 316,97
c)urządzenia techniczne i maszyny	30 826,98	936 100,03	240 111,71	224 030,83
d)środki transportu	-	21 294 627,24	425 933,29	371 762,97
e)środki transp. w leasingu finan.	-	69 522,60	671 272,42	631 545,22
f)inne	-	133 091,51	24 909,73	24 376,41
2. środki trwałe w budowie	-	-	129,00	129,00

Za zgodność kserokopii  
wydaniem

Dnia 2012-09-28

GLÓWNIK ZARZĄDU  
 WICEPRZESZ ZARZĄDU  
 Andrzej Wasielewski      Artur Biński



1. Powierzchnia i wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

	Stan na 1.01.2012 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 12.04.2012 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)				
- Włocławek	8,9118	-	-	8,9118
- Aleksandrów	1,0131	-	-	1,0131
- Radziejów	1,5596	-	-	1,5596
<b>RAZEM</b>	<b>11,4845</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,4845</b>
Wartość (zł.)				
- Włocławek	1 075 346,71	-	-	1 075 346,71
- Aleksandrów	53 677,40	-	-	53 677,40
- Radziejów	83 907,00	-	-	83 907,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 212 931,11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 212 931,11</b>

2. Na dzień 12.04.2012 r. przedsiębiorstwo używało na podstawie umowy dzierżawy nie amortyzowane środki trwałe.

Wartość obcych środków trwałych, użytkowanych na podstawie umowy dzierżawy nie wynika z umowy i została przez przedsiębiorstwo oszacowana:

	Rodzaj umowy Strona umowy	Rodz.środ.	Stan na 1.01.2012 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 12.04.2012 r.
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Dzierżawa Gmina Miejska Aleksandrów Kuj.	Pomieszc. 79,27 m <sup>2</sup>	158 540	-	-	158 540
2.	<b>RAZEM</b>		<b>158 540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>158 540</b>

3. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie wystąpiły.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał zakładowy: 4 479 000 zł. wg stanu na dzień bilansowy 12.04.2012 r.

Kapitał zakładowy dzieli się na 44 790 udziałów o wartości nominalnej 100 zł., wszystkie wymienion udziały obejmuje Województwo Kujawsko-Pomorskie.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

- jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

2012-09-28

Dnia

CZŁONEK RADY

Andrzej Wasielewski

Wiceprezes Zarządu  
Andrzej Wasielewski

*[Handwritten signature]*

6. Jednostka nie utworzyła rezerw na zobowiązania:

- 1) na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, uznając że utworzenie rezerwy na to świadczenie jest zbędne
  - w jednostce zjawisko wykorzystywania z opóźnieniem urlopów przez pracowników wynagradzanych w systemie dniówkowym nie jest znaczące i jest powtarzalne z roku na rok,
- 2) na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe
  - jednostka nie tworzyła dotychczas rezerw na te świadczenia i odstąpiła od ich tworzenia na dzień 12.04.2012 r., ponieważ w ocenie jednostki różnice w wypłacie tych świadczeń w poprzednich latach nie były rażące co przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Lata				
		2010r.	2011r.	Różnica 4 – 3	2012r. 01.01-12.04	Różnica 6 – 4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Nagrody jubileuszowe	348 739	265 339	-83 400	58 404	-206 935
2.	Odprawy emerytalne	53 414	115 850	+62 436	49 594	-66 256
	<b>Razem</b>	<b>402 153</b>	<b>381 189</b>	<b>-20 964</b>	<b>107 998</b>	<b>-273 191</b>

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Grupa należności	Stan na 1.01.2012r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 12.04.2012r
1. Z tyt. dostaw i usług	218 715,95	-	4 841,50	213 874,45
2. dochodzone na drodze sądowej	65 575,01	-	532,91	65 042,10
3. Roszczenia wobec pracowników w tym:	-	-	-	-
- kwestionowane	-	-	-	-
4. pozostałe	14 573,26	-	-	14 573,26
<b>R a z e m</b>	<b>298 864,22</b>	<b>-</b>	<b>5 374,41</b>	<b>293 489,81</b>

Załącznik nr 10  
Załącznik nr 10

Dnia 2012-09-28

CZŁONEK ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

8. Stany zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych:

*[Podpis]*  
Wasiłowski

*[Podpis]*  
Antoni Bielski

ZOBOWIĄZANIA WOBEC	Okres wymagalności						R a z e m	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat			
	s t a n n a							
	1.01.2012	12.04.2012	1.01.2012	12.04.2012	1.01.2012	12.04.2012	1.01.2012	12.04.2012
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	2 679 918,42	3 740 641,99	0,00	258 498,99	443 755,66	185 256,67	3 123 674,08	4 184 397,65
- inne zobow. finansowe	0,00	161 640,92	0,00	258 498,99	0,00	185 256,67	0,00	605 396,58
- z tyt. dostaw i usług								
- z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 384 835,35	1 862 725,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 835,35	1 862 725,60
- z tyt. wynagrodzeń	733 856,94	1 134 522,86	0,00	0,00	0,00	0,00	733 856,94	1 134 522,86
- inne	276 600,39	264 561,65	0,00	0,00	0,00	0,00	276 600,39	264 561,65
w tym: z tyt. działalności inwestycyjnej	284 625,74	317 190,96	0,00	0,00	443 755,66	0,00	728 381,40	317 190,96
	198 753,96	6 954,92	0,00	0,00	0,00	0,00	198 753,96	6 954,92
<b>R A Z E M</b>	<b>2 679 918,42</b>	<b>3 740 641,99</b>	<b>0,00</b>	<b>258 498,99</b>	<b>443 755,66</b>	<b>185 256,67</b>	<b>3 123 674,08</b>	<b>4 184 397,65</b>

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

TYTUŁY	Stan na 1.01.2012 r.	Stan na 12.04.2012 r.
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	614 613,42	1 198 244,71
- certyfikat	-	397,41
- ubezpieczenia majątkowe	-	119 201,19
- podatki i opłaty	-	401 717,08
- opłacona na następny rok prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	3 739,21	2 688,64
- zezwolenia na wykonywanie przewozów regularnych w krajowym transporcie drogowym osób	95 530,02	86 577,30
- naprawa główna	511 178,01	498 697,99
- przegląd budynków	1 768,00	1 414,40
- licencja	438,18	-
- opłata manipulacyjna- leasing	1 960,00	1 841,00
- wieczyste użytkowanie gruntu		85 709,70

Dnia 2012-09-28

CZŁONEK ZARZĄDKU  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDKU  
Andrusz Bielski

*[Signature]*

*[Signature]*

2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	<b>1 036 983,99</b>	<b>732 877,88</b>
- równowartość otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów	696 125,93	675 897,13
- otrzymana subwencja na częściowe sfinansowanie odciążu spalin samochodowych	7 750,36	7 667,04
- zapłata za bilety miesięczne i inne przedpłaty (przyszłe świadczenia)	324 082,70	39 963,95
- pozostałe	9 025,00	9 349,76

Stan rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawia tabela jak niżej:

Lp	Stan na	Aktywa odniesione na		
		Wynik finansowy brutto	w tym odpisy aktualizujące aktywa	Kapitał (fundusz) własny
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Początek roku obrotowego	33 605,00	-	-
2.	Koniec roku obrotowego	3 328,00	-	-

L.p.	Stan na	Rezerwa wpływająca na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	2.	3.	4.
1.	Początek roku obrotowego	13 779,00	-
2.	Koniec roku obrotowego	1 266,00	-

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od: nieopłaconych do ZUS składek w części finansowanej przez płatnika, niewypłaconych zobowiązań z tytułu wypłaty należności wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych, naliczona opłata prolongacyjna od zobowiązań krótkoterminowych z tyt. zaległych rat w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych .

Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego: amortyzacja środków transportowych (bilansowa niższa od podatkowej), wartość księgowa autobusów w leasingu operacyjnym (podatkowo)- finansowym (bilansowo).

Za poprawność księgowości:

Dnia 2012-09-28

CZŁONEK ZARZĄDU

Artur Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Artur Biłski

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg stanu na dzień 12.04.2012 r.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
weksle	700 000,00	„in blanco”	umowa leasingu operacyjnego
zastaw rejestrowy	200 000,00	200 000,00	193 000,00

11. Zobowiązania warunkowe wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły.

### USTĘP 2 - Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i usług:

Rodzaj działalności	Struktura przychodów ze sprzedaży (bez VAT)			
	1.01-31.12.2011 r.		1.01-12.04.2012 r.	
	Kwota	Udz. %	Kwota	Udz. %
1)przewóz osób z tego:	19 147 851,91	74,52	6 028 338,00	76,00
- eksport	-		-	
- kraj	19 147 851,91		6 028 338,00	
2)działalność pozostała	273 667,56	1,07	111 694,21	1,40
3)dzierżawy	645 434,36	2,51	189 250,95	2,39
4)przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 627 501,76	21,90	1 603 049,41	20,21
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>25 694 455,59</b>	<b>100%</b>	<b>7 932 332,57</b>	<b>100%</b>
- eksport	-		-	
- kraj	25 694 455,59		7 932 332,57	

2. Nie wystąpiły koszty operacyjne odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości środków trwałych.

3. Dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie 16,00 zł w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Załącznik nr 1 - kserokopii

4. W okresie od 1.01.2012 r. do 12.04.2012 r. nie miały miejsca przypadki zaniechania prowadzenia działalności usługowej.

2012-03-28  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Andrzej Wasielewski  
WICEPRZEDSIĘDZIECA ZARZĄDU  
Artem Białki

5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

Lp.	N A Z W A	Dane w zł. za okres 1.01.-12.04.2012 r.
1	Strata brutto	+151 916,62
2	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania, z tego: (-)	-815 454,25
	- z tyt. prawa wieczystego użytkowania gruntów	-20 228,80
	- odpis aktualizujący materiały	23,00
	- zwrot wydatków przez ubezpieczyciela naprawionych szkód komunikacyjnych nkup (art.12 ust.4 pkt 6a ustawy o pdop)	-894,64
	- rozwiązanie odpisu aktual. wartość należności nkup	-436,82
	- przychody za bilety miesięczne na m-c I 2012 r. wykupione w m-cu XII 2011 r., przychód w m-cu XII 2011 r. kasowo	-322 373,84
	- pozostałe przychody – odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji	-233,32
	- dopłaty do ulg ustawowych naliczone nieotrzymane za rok 2012	-471 263,83
3	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego, z tego: (+)	+326 330,40
	- otrzymana dopłata do ustawowych ulg przejazdowych za 2011 r.	+326 330,40
4	Koszty i straty księgowe, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (+) z tego:	+1 462 591,92
	1) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rady nadzorczej (art.16 ust.1 pkt 38a ustawy)	+568,36
	2) odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji ( art.16 ust.1 pkt 48 ustawy )	+233,32
	3) koszty remontów powypadkowych autobusów, nie objętych ubezpieczeniem dobrowolnym ( art.16 ust.1 pkt 50 ustawy )	+894,64
	4) koszty sfinansowane z dopłaty do ustawowych ulg przejazdowych (art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy) – ustalone strukturą przychodów zgodnie z art. 15 ust. 2 ustawy	+1 164 650,51
	5) odpisy amortyzacyjne od prawa wieczystego użytkowania gruntów (art. 16 ust. 1 pkt 63 ustawy )	+20 228,80
	6) wpłata na rzecz PFRON ( art.16 ust.1 pkt 36 ustawy )	+13 576,00
	7) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust.1 pkt 57a ustawy)	+189 992,44
	8) nieopłacone zobowiązania z tytułu przychodów ze stosunku pracy (art.16 ust.1 pkt 57 ustawy)	+1 324,00
	9) odpisy aktualizujące wartość zapasów	+16,00
	11) amortyzacja śr. transp. w leasingu operacyjnym przek. w leasing finansowy (art.3 ust.4 ust. o rach.)	+39 727,20
	12) odsetki od leasingu operacyjnego	+16 922,43
	13) nie przekazana rata odpisu na ZFŚS	+13 032,32
	14) zwiększenie podatku należnego w ramach „ulga na złe długi”	+1 295,00
	15) pozostałe	+130,90
5	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego z tego: (-)	-227 836,07
	1) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika za 2011 r.	-168 924,60
	2) nieopłacone zobowiązania z tytułu wynagrodzenia – umowa zlecenie za 2011 r	-3 310,00
6	3) rata kapitałowa leasingu operacyjnego i odsetki	-54 035,47
	4) zapłacona rata prolongacyjna	-1 566,00
7	Dochód wolny od opodatkowania – otrzymane dopłaty do ustawowych	

Data: 2012-03-28  
 CZŁONKIN ZARZĄDU  
 Andrzej Wasiolewski  
 WICEPREZES ZARZĄDU  
 Artur Bielski

8	ulgi przejazdowych ( art.17 ust.1 pkt 47 ustawy )	-593 715,38
	Darowizny uznane podatkowo	0,00
	Podstawa opodatkowania	0,00

6. Dane o kosztach rodzajowych – nie dotyczy.  
Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
7. Jednostka nie poniosła w okresie od 1.01.2012 r. do 12.04.2012 r. kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.
8. Zestawienie poniesionych w okresie od 01.01.2012 do 12.04.2012 r. i planowanych w następnym okresie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na	Poniesione w okresie 1.01-12.04.2012 r.	Planowane w następnym okresie
1) wartości niematerialne i prawne	-	-
2) środki trwałe	5 654,40	
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	
3) środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
<b>R a z e m</b>	<b>5 654,40</b>	<b>-</b>

9 i 10. Zyski i straty nadzwyczajne

Lp.	Nadzwyczajne	Za okres 1.01.-31.12.2011r	Za okres 1.01-12.04.2012r
1.	Zyski losowe	1 224,80	-
2.	Straty losowe	517,19	-
3.	Różnica - / 1 - 2 /	<b>+ 707,61</b>	-
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	134,00	-

W okresie od 01.01.2012 do 12.04.2012 r. spółka nie odnotowała żadnych zdarzeń losowych.

Dzień .. 2012-03-28 ..  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Artur Wasielewski  
WICEPREZYS ZARZĄDU  
Artur Wasielewski

*[Signature]*  
*[Signature]*

## USTĘP 2a

Na dzień bilansowy jednostka nie posiada aktywów i zobowiązań zaliczanych do instrumentów finansowych.

## USTĘP 3

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią

### **A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**

	<b>-376 132,45</b>
I. Wynik finansowy netto	<b>-149 854,62</b>
II. Korekty razem (1+2+4+5)	<b>-226 277,83</b>
1. Amortyzacja	<b>+174 151,24</b>
2. Odsetki i udziały w zyskach - leasing finansowy	<b>+16 922,43</b>
4. Zmiana stanu rezerw rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego BO 13 779,00 BZ 15 045,00 +1 266,00(+)	<b>+ 1 266,00</b>
5. Przyrost lub zmniejszenie niektórych aktywów i pasywów bilansu:	<b>- 418 617,50</b>

#### 1) zmiana stanu zapasów

a) BO	688 639,03
b) BZ	<u>783 368,79</u>
zmiana	+94 729,76 (-)

#### 2) zmiana stanu należności

a) BO	1 167 694,59
b) BZ	<u>1 710 608,95</u>
zmiana	+542 914,36 (-)

#### 3) zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i fund. specjalnych

a) BO	2 915 403,68
b) BZ	<u>3 988 382,66</u>
zmiana	+ 1 072 978,98(+)
- skorygowane o zapłacone raty kapitałowe leasingu	37 113,04 (+)

Za zgodność kserokopii  
z oryginałem

Dzień 2012-09-28

ZŁOŻENIE ZAWIĄZAŃ  
Andrzej Waszotekowski

WICEPREZES ZAKŁADU  
Andrzej Bielski



4) zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

a) aktywa	
BO	648 218,42
BZ	<u>1 235 177,71</u>
zmiana	(+)586 959,29 (-)

b) pasywa	
BO	1 036 983,99
BZ	<u>732 877,88</u>
zmiana	-304 106,11(-)

III. Przepływy pieniężne netto  
z działalności operacyjnej  
( I + II ) -376 132,45

B. Przepływy środków pieniężnych  
z działalności inwestycyjnej - 5 654,40

I. Wpływy -

II. Wydatki 5 654,40

1. Nabycie wartości niematerialnych  
i prawnych oraz rzeczowych  
aktywów trwałych 5 654,40

III. Przepływy środków pieniężnych  
z działalności inwestycyjnej  
( I - II ) - 5 654,40

C. Przepływy środków pieniężnych  
z działalności finansowej - 54 035,47

I Wpływy -

II. Wydatki 54 035,47

1. Odsetki od:  
- leasingu finansowego 16 922,43

2. Płatności zobowiązań z tyt. Zm. w odp. kserokopii  
umów leasingu finansowego 37 113,04  
- spłata raty kapitałowej  
leasingu finansowego 37 113,04

Dnia 2012-09-28  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Armin Bielski

III. Przepływy pieniężne netto  
z działalności finansowej ( I – II ) - 54 035,47

D. Przepływy pieniężne netto -435 822,32  
Razem ( A.III ± B.III ± C.III )

E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych -435 822,32

F. Środki pieniężne na początek okresu 1 138 432,93

G. Środki pieniężne na koniec okresu 702 610,61

w tym:

o ograniczonej możliwości dysponowania 123 463,35  
- ZFSS 17 313,35  
- wpłacone wadium 6 150,00  
- wpłacona kaucja 100 000,00

#### USTĘP 4

1. Jednostka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
2. Nie wystąpiły istotne transakcje zawarte przez spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe;

#### Zatrudnienie

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przeciętna liczba zatrudnionych	
		2011r.	01.01.- 12.04.2012 r.
1	<ul style="list-style-type: none"> <li>- kierowcy konduktorzy</li> <li>- pracownicy zapl. techn.</li> <li>- pozostali pracownicy na stanowiskach robotniczych</li> <li>- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych</li> </ul>	<p style="text-align: center;">148</p> <p style="text-align: center;">49</p> <p style="text-align: center;">17</p> <p style="text-align: center;">65</p>	<p style="text-align: center;">150</p> <p style="text-align: center;">48</p> <p style="text-align: center;">16</p> <p style="text-align: center;">66</p>
2	Uczniowie	-	-
3	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	6	-
4	Ogółem	285	280

Dnia 2012-03-28

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Wasielewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Artur Bielski

4. Informacja o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład Zarządu i Rady Nadzorczej

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające koszty za okres	
	1.01-31.12.2011r.	1.01.-12.04.2012r.
Zarządzających	153 413,41	23 491,14
Nadzorujących	41 062,56	5 950,00
<b>Razem</b>	<b>194 475,97</b>	<b>29 441,14</b>

5. Członkowie Zarządu, jak i członkowie organów nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.
6. Badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2012 r. do 12.04.2012 r. będzie przeprowadzone na wniosek Rady Nadzorczej K-P.T.S. S.A. z siedzibą we Włocławku.

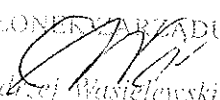
**USTĘP 5**

1. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, których skutki należałoby uznać za błąd, w następstwie którego nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za spełniające wymagania określone w art. 4 ust 1 ustawy o rachunkowości.
2. Nie nastąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
3. W 2012 r. nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

**USTĘP 6 i 7** - nie dotyczy

Za zgodność kserokopii  
 z oryginałem

Dnia ... 2012...09... 28.....

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
 Andrzej Waszylowski

WICEPREZES ZARZĄDU  
  
 Andrzej Bilski



