

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 01.01.2011 R. DO 31.12.2011 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 2011 r. do 31 grudnia 2011 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 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 używania,
 - 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 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 materiałów na potrzeby biurowe, ogólnogospodarcze i własnej stacji paliw oraz 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, a wartość stanu zapasów materiałów niesprzedanych koryguje się na koniec okresu sprawozdawczego w oparciu o spis z natury.

22.02.2012r.

.....
data

DYREKTOR
ds. Ekonomicznych i Finansowych

.....mgr. Edward Zagórski.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Marek Błaszkwicz

.....
Podpis kierownika
jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2011 R. DO 31.12.2011 R.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

USTĘP 1 - wyjaśnienia do bilansu

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

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2011 r.	Przychody	Inwestycje rozpoczęte	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I Wartości niematerialne i prawne	35 421,90	-	-	-	35 421,90
- inne					
II Rzeczowe aktywa trwałe	30 987 896,60	861 851,40	129,00	650 171,32	31 199 705,68
1. środki trwałe	30 986 196,60	861 851,40	-	648 471,32	31 199 576,68
a) grunty:	1 292 460,81	-	-	55 337,70	1 237 123,11
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	1 269 064,81			55 337,70	1 213 727,11
b) budynki i budowle	6 244 424,18	7 800,00	-	-	6 252 224,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 136 620,27	151 784,58		103 101,41	1 185 303,44
d) środki transportu	22 156 422,42	-	-	490 032,21	21 666 390,21
e) środki transp. w leasingu finan.		701 067,82	-	-	701 067,82
f) inne	156 268,92	1 199,00	-	-	157 467,92
2. środki trwałe w budowie	1 700,00	-	129,00	1 700,00	129,00

Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2011 r.	Amortyzacja	Inwestycje rozpoczęte	Inne zwiększenia
	7	8	9	10
AKTYWA TRWAŁE				
I Wartości niematerialne i prawne – inne	31 197,40	2 982,00	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	27 892 597,21	515 998,74	129,00	-
1. środki trwałe	27 890 897,21	515 998,74	-	-
a) grunty:	481 576,50	62 992,05	-	-
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	481 576,50	62 992,05	-	-
b) budynki i budowle	4 813 178,32	111 966,57	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	991 329,15	53 010,64	-	-
d) środki transportu	21 476 571,75	253 917,38	-	-
e) środki transp. w leasingu finan.		29 795,40	-	-
f) inne	128 241,49	4 316,70	-	-
2. środki trwałe w budowie	1 700,00	-	129,00	-
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011 r	netto	
			Stan na 1.01.2011 r.	Stan na 31.12.2011 r.
	11	12	13	14
I Wartości niematerialne i prawne		34 179,40	4 224,50	1 242,50
II Rzeczowe aktywa trwałe	616 147,65	27 790 748,30	3 096 999,39	3 408 957,38
1. środki trwałe	616 147,65	27 790 748,30	3 095 299,59	3 408 828,38
a) grunty:	26 967,38	517 601,17	810 884,31	719 521,94
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	26 967,38	517 601,17	787 488,31	696 125,94
b) budynki i budowle		4 925 144,89	1 432 245,86	1 327 079,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	99 148,06	945 191,73	145 291,12	240 111,71
d) środki transportu	490 032,21	21 240 456,92	679 850 .67	1 097 205,71
e) środki transp. w leasingu finan.		29 795,40		
f) inne	-	132 558,19	28 027,43	24 909,73
2. środki trwałe w budowie	-	-	1 700,00	129,00

1. Powierzchnia i wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

	Stan na 1.01.2011 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2011 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)				
- Włocławek	9,5253	-	0,6135	8,9118
- Aleksandrów	1,0131	-	-	1,0131
- Radziejów	1,5596	-	-	1,5596
RAZEM	12,0980	-	0,6135	11,4845
Wartość (zł.)				
- Włocławek	1 130 684,41	-	55 337,70	1 075 346,71
- Aleksandrów	53 677,40	-	-	53 677,40
- Radziejów	83 907,00	-	-	83 907,00
RAZEM	1 269 498,41	-	55 337,70	1 212 931,11

2. Na dzień 31.12.2011 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:

	<u>Rodzaj umowy</u> Strona umowy	Rodz.środ.	Stan na 1.01.2011 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2011r.
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Dzierżawa Gmina Miejska Aleksandrów Kuj.	Pomieszc. 79,27 m ²	158 540	-	-	158 540
2.	RAZEM		158 540	-	-	158 540

3. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa 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 31.12.2011 r.
Kapitał zakładowy dzieli się na 44 790 udziałów o wartości nominalnej 100 zł., wszystkie wymienione 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

6. Stratę w kwocie **585 307,99** zł. proponuję pokryć w całości z kapitału zapasowego odtworzonego w latach następnych.
7. 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 31.12.2011 r., ponieważ w ocenie jednostki różnice w wypłacie tych świadczeń w poprzednich latach nie były rażące co przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Lata				
		2009	2010	Różnica 4 – 3	2011	Różnica 6 – 4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Nagrody jubileuszowe	355 054	348 739	-6 315	265 339	-83 400
2.	Odprawy emerytalne	89 293	53 414	-35 879	115 850	+62 436
	Razem	444 347	402 153	- 42 194	381 189	-20 964

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Grupa należności	Stan na 1.01.2011r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011r
1. Z tyt.dostaw i usług	130 470,67	90 993,51	2 748,23	218 715,95
2. dochodzone na drodze sądowej	9 491,55	61 412,62	5 329,16	65 575,01
3. Roszczenia wobec pracowników w tym:	225,23		225,23	
- kwestionowane	-	-	-	-
4. pozostałe	14 719,66	107,00	253,40	14 573,26
R a z e m	154 907,11	152 513,13	8 556,02	298 864,22

9. Stany zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych:

ZOBOWIĄZANIA WOBEC	Okres wymagalności				R a z e m	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat			
	s t a n n a					
	1.01.2011	31.12.2011	1.01.2011	31.12.2011	1.01.2011	31.12.2011
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	2 149 581,35	2 679 918,42	0,00	443 755,66	2 149 581,35	3 123 674,08
- z tyt. dostaw i usług	1 123 444,29	1 384 835,35	0,00	0,00	1 123 444,29	1 384 835,35
- z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	633 093,82	733 856,94	0,00	0,00	633 093,82	733 856,94
- z tyt. wynagrodzeń	295 858,97	276 600,39	0,00	0,00	295 858,97	276 600,39
- inne	97 184,27	284 625,74	0,00	443 755,66	97 184,27	728 381,40
w tym: z tyt. działalności inwestycyjnej	2 762,80	198 753,96	0,00	443 755,66	2 762,80	642 509,62
R A Z E M	2 149 581,35	2 679 918,42	0,00	443 755,66	2 149 581,35	3 123 674,08

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

TYTUŁY	Stan na 1.01.2011 r.	Stan na 31.12.2011 r.
I. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	560 971,87	614 613,42
- opłacona na następny rok prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	4 468,61	3 739,21
- wniesione opłaty za przejazd po drogach krajowych na podstawie ustawy o transporcie drogowym	27 439,00	-
- zezwolenia na wykonywanie przewozów regularnych w krajowym transporcie drogowym osób	97 284,47	95 530,02
- naprawa główna	428 244,73	511 178,01
- przegląd budynków	3 016,00	1 768,00
- licencja	519,06	438,18
- opłata manipulacyjna- leasing	-	1 960,00

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg stanu na dzień 31.12.2011 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

12. 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)			
	1.01-31.12.2010 r.		1.01-31.12.2011 r.	
	Kwota	Udz. %	Kwota	Udz. %
1)przewóz osób z tego:	19 622 933,15	77,57	19 147 851,91	74,52
- eksport	-		-	
- kraj	19 622 933,15		19 147 851,91	
2)działalność pozostała	237 608,24	0,94	273 667,56	1,07
3)dzierżawy	637 905,36	2,52	645 434,36	2,51
4)przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 798 369,79	18,97	5 627 501,76	21,90
Ogółem, z tego:	25 296 816,54	100%	25 694 455,59	100%
- eksport	-		-	
- kraj	25 296 816,54		25 694 455,59	

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

3. Dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie **5 594,79** zł w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

2.Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	1 122 670,01	1 036 983,99
- równowartość otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów	787 488,31	696 125,93
- otrzymana subwencja na częściowe sfinansowanie odciagu spalin samochodowych	8 000,32	7 750,36
- zapłata za bilety miesięczne i inne przedpłaty (przyszłe świadczenia)	317 033,18	324 082,70
- pozostałe	10 148,20	9 025,00

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	35 804,00	-	-
2.	Koniec roku obrotowego	33 605,00	-	-

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

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 prologacyjna 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).

4. W okresie od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie miały miejsca przypadki zaniechania prowadzenia działalności usługowej, nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.
5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

Lp.	N A Z W A	Dane w zł. za okres 1.01.-31.12.2011 r.
1	Strata brutto	+569 329,99
2	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania, z tego: (-)	-774 654,27
	- z tyt. prawa wieczystego użytkowania gruntów	-62 992,06
	- odpis aktualizujący materiały	-386,10
	- zwrot poniesionych wydatków nkup	-100,00
	- zwrot wydatków przez ubezpieczyciela naprawionych szkód komunikacyjnych nkup (art.12 ust.4 pkt 6a ustawy o pdop)	-11 721,40
	- rozwiązanie odpisu aktual. wartość należności nkup	-6 872,48
	- korekta VAT należnego w ramach „ulga za złe długi” (art. 12 ust. 4 pkt 6 i ustawy)	-19 621,00
	- przychody za bilety miesięczne na m-c I 2011 r. wykupione w m-cu XII 2010 r., przychód w m-cu XII 2010 r. kasowo	-316 887,31
	- pozostałe przychody – odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji	-1 373,16
3	- amortyzacja od zbytego prawa użytk.gruntów	- 28 370,32
	- dopłaty do ulg ustawowych naliczone nieotrzymane za rok 2011	- 326 330,44
	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego, z tego: (+)	+340 373,84
	- przychody przyszłych okresów	+322 373,84
4	- otrzymane odszkodowanie komunikacyjne za rok 2010	+ 18 000,00
	Koszty i straty księgowe, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (+)	+3 936 926,16
	z tego:	
	1) kara pieniężna dotycz. Państ. Inspek. Drogowej, „Orange”(art.16ust.1pkt18 ustawy o pop)	+6 609,34
	2) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rady nadzorczej (art.16 ust.1 pkt 38a ustawy)	+1 248,62
	3) odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji (art.16 ust.1 pkt 48 ustawy)	+1 373,16
	4) koszty remontów powypadkowych autobusów, nie objętych ubezpieczeniem dobrowolnym (art.16 ust.1 pkt 50 ustawy)	+11 875,33
	5) 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	+3 491 732,78
	6) odpisy amortyzacyjne od prawa wieczystego użytkowania gruntów (art. 16 ust. 1 pkt 63 ustawy)	+62 992,06
	7) wpłata na rzecz PFRON (art.16 ust.1 pkt 36 ustawy)	+46 834,00
	8) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust.1 pkt 57a ustawy)	+168 924,60
	9) nieopłacone zobowiązania z tytułu wynagrodzenia- umowa zlecenia (art.16 ust.1 pkt 57 ustawy)	+3 310,00
	10) odpisy aktualizujące wartość zapasów	+5 594,79
	11) amortyzacja sr. transp. w leasingu operacyjnym przek. w leasing finansowy (art.3 ust.4 ust. o rach.)	+29 795,40
	12) odsetki od leasingu operacyjnego	+ 15 883,54
5	13) odpis aktualiz. wartość należności (art.16 ust.1 pkt 26a ustawy)	+77 821,29

	14) odsetki podatkowe (art.16 ust.1 pkt 21 ustawy)	+1 769,61
	15) koszty reprezentacji (art.16 ust.1 pkt 28 ustawy pop)	+167,26
	16) naliczona , niezapłacona opłata prolongacyjna	+ 4 633,00
	17) zasądzone koszty sądowe i odsetki	+845,21
	18) zwiększenie podatku należnego w ramach „ulga na złe długi”	+ 2 828,00
	19) pozostałe wydatki i koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	+2 688,17
	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego z tego: (-)	-262 068,31
6	1) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika za 2010 r.	-182 844,39
7	2) nieopłacone zobowiązania z tytułu wynagrodzenia – umowa zlecenia za 2010 r	-5 850,00
8	3) rata kapitałowa leasingu operacyjnego i odsetki	-73 373,92
	Dochód wolny od opodatkowania – otrzymane dopłaty do ustawowych ulg przejazdowych (art.17 ust.1 pkt 47 ustawy)	-2 671 247,43
	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 poniosła w okresie od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r. **926,02 zł.** tytułem kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.
8. Zestawienie poniesionych w 2011 r. i planowanych na 2012 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na	Poniesione w okresie 1.01-31.12.2011 r.	Planowane w 2012 r.
1) wartości niematerialne i prawne	-	21 000,00
2) środki trwałe	161 483,58	825 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	44 700,00	200 000,00
3) środki trwałe w budowie	129,00	
- w tym dotyczące ochrony środowiska	-	-
R a z e m	161 612,58	846 000,00

9 i 10. Zyski i straty nadzwyczajne

Lp.	Nadzwyczajne	Za okres	
		1.01.-31.12.2010r	1.01.-31.12.2011r
1.	Zyski losowe	-	1 224,80
2.	Straty losowe	10 309,33	517,19
3.	Różnica - / 1 – 2 /	-10 309,33	+ 707,61
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	-1 959,00	134,00

W stratach nadzwyczajnych ujęto koszty usuwania szkody spowodowanej zdarzeniem losowym (huragan) w budynku administracyjnym w Placówce Terenowej Aleksandrów Kujawski przy ul.Akacyjowej 2.Jest to zdarzenie trudne do przewidzenia, następujące poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

W zyskach nadzwyczajnych ujęto przyznane odszkodowanie z tytułu doznanej szkody w składnikach majątku na skutek zdarzenia losowego (huragan).

USTEP 2a

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

USTEP 3

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

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-639 420,77
I. Wynik finansowy netto	-585 307,99
II. Korekty razem (1+2+3+4+5)	- 54 112,78
1. Amortyzacja	+518 980,74
2.Odsetki i udziały w zyskach	+15 883,54
- leasing finansowy 15 883,54	
3.Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-527 727,24
-sprzedaż rzecz. akt. trwał. skorygowana o wartość nieumorzona	

+556 097,56
-28 370,22 wart. nieumorzona

+ 527 727,24 (-)

4. Zmiana stanu rezerw + 13 779,00
rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego
+ 13 779,00

5. Przyrost lub zmniejszenie niektórych
aktywów i pasywów bilansu: - 75 028,82

1) zmiana stanu zapasów

a) BO	649 327,13
b) BZ	<u>688 639,03</u>
zmiana	+39 311,90 (-)

2) zmiana stanu należności

a) BO	962 814,91
b) BZ	<u>1 167 694,59</u>
zmiana	+204 879,68 (-)

3) zmiana stanu zobowiązań
krótkoterminowych i fund. Specjalnych

a) BO	2 419 423,92
b) BZ	<u>2 915 403,68</u>
zmiana	+ 495 979,76 (+)
- skorygowane o niezapłacone raty leasingu operacyjnego	198 753,96 (-)
- śr. trwale zakupione w 2010r. zapłacone w 2011r.	2 763,13 (+)

4) zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

1. aktywa

BO	596 775,87
BZ	<u>648 218,42</u>
zmiana	(+)51 442,55 (-)

b) pasywa

BO	1 122 670,01
BZ	<u>1 036 983,99</u>
zmiana	-85 686,02(-)

5). Inne korekty + 6 302,40
- aktualizacja wartości ewiden. materiałów +5 594,79
- zdarzenie losowe + 707,61

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-639 420,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	+ 392 804,98
I. Wpływy	556 097,56
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	556 097,56
II. Wydatki	163 292,58
2. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	163 292,58
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I – II)	+ 392 804,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 75 473,92
I. Wpływy	-
II. Wydatki	75 473,92
1. Odsetki od:	15 883,54
- leasingu finansowego	
2. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	59 590,38
- spłata raty kapitałowej leasingu finansowego	57 490,38
- opłata manipulacyjna	2 100,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)	- 75 473,92

D. Przepływy pieniężne netto	-322 089,71
Razem (A.III ± B.III ± C.III)	
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	-322 089,71
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 460 522,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 138 432,93
w tym:	
o ograniczonej możliwości dysponowania	36 376,85
- ZFŚS	30 226,85
- wpłacone wadium	6 150,00

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	
		2010r.	2011 r.
1	<ul style="list-style-type: none"> - kierowcy konduktorzy - pracownicy zapl. techn. - pozostali pracownicy na stanowiskach robotniczych - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych 	<p style="text-align: center;">159</p> <p style="text-align: center;">49</p> <p style="text-align: center;">18</p> <p style="text-align: center;">68</p>	<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>
2	Uczniowie	-	-
3	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	6
4	Ogółem	294	285

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

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające koszty za okres	
	1.01-31.12.2010r.	1.01.-31.12.2011r.
Zarządzających	228 905,14	153 413,41
Nadzorujących	127 128,48	41 062,56
Razem	356 033,62	194 475,97

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 rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. zostanie przeprowadzone przez **AUXILIUM AUDYT** spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie Al.Pokoju 84. Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za wykonaną usługę wynosi 6 000,00 zł. netto + 1 380,00 zł. VAT, razem 7 380,00 zł. brutto.

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 2011 r. nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

USTĘP 6 i 7 - nie dotyczy

USTĘP 8 i 9

Zagrożenia dla kontynuacji działalności, opis podejmowanych i planowanych przez Spółkę działań mających na celu eliminację niepewności .

Aktualnie występują okoliczności wskazujące na bezpośrednie zagrożenie kontynuowania działalności. Spółce w szczególności zagraża utrata płynności finansowej i ryzyko, że dalsze generowanie strat, spowoduje zmniejszenie kapitału zakładowego w stopniu przekraczającym poziom dopuszczalny ustawą kodeksu spółek handlowych (art.233 §1).

Już na początku 2011 roku wystąpiły trudności w zakresie regulowania zobowiązań. Wyłącznie dzięki porozumieniu z największym wierzycielem – ORLEN PETOCENTRUM w Płocku – który zaakceptował opóźnienia w regulowaniu należności za dostarczone paliwa, możliwe było „przetrwanie” do 26 października 2011r, to jest do momentu uzyskania znaczącego przyływu środków pieniężnych tytułem odszkodowania za grunty przejęte przez Urząd Miasta. Wyłącznie dzięki temu nastąpiła okresowa poprawa płynności i zmniejszenie straty. Jednocześnie od września do listopada 2011 roku, Spółka sezonowo uzyskiwała zysk na działalności.

Strata finansowa wygenerowana w 2011 roku, w połączeniu z utrzymującą się nierentownością działalności operacyjnej, tworzą **zagrożenie nadmiernego uszczuplenia kapitału zakładowego.**

Podjęte w trakcie 2010 i 2011 roku:

- działania oszczędnościowe (zmniejszenie zatrudnienia, wprowadzanie w okresie letnim tańszego biopaliwa, eliminowanie nierentownych kursów, zmiana dostawcy energii elektrycznej, obniżenie kosztów sprzątnia i dozoru, obniżenie norm zużycia paliwa,),
- działania prosprzedażowe (w szczególności udział w przetargach organizowanych przez Samorządy, wzrost obrotów Stacji Paliw i usług wyremontowanej Stacji Diagnostycznej) i
- dokonywanie podwyżek cen i taryf rekompensujących wzrost kosztów

powinny przynosić pozytywne skutki w 2012 roku.

W planie na rok 2012 założono sprzedaż nieruchomości zbędnych z punktu widzenia potrzeb prowadzonej działalności gospodarczej. Wartość rynkowa tych nieruchomości znacznie przewyższa ich wartość księgową, tym samym ich zbycie przysporzy Spółce dodatkowych korzyści. Jednakże przychody te osiągnięte zostaną dopiero pod koniec 2012 roku, a przez to nie rozwiążą występujących problemów płatniczych. Zarząd podejmuje starania o uzyskanie kredytu obrotowego.

Brak wypracowanego zysku w poprzednich latach oraz uwarunkowania rynkowe, stwarzają znaczące ograniczenia w rozwoju Przedsiębiorstwa.

Reasumując, spośród najistotniejszych zagrożeń dla funkcjonowania Firmy należy wymienić:

- niepokojąco wysoki wzrost cen oleju napędowego, którego skutków nie można wprost zrekompensować wzrostem cen świadczonych usług. Udział kosztów paliw w kosztach działalności systematycznie rośnie wraz ze wzrostem cen tego surowca na rynkach światowych
- spadek popytu na przewozy będący skutkiem rozwoju indywidualnej motoryzacji i niekorzystnych dla przewoźników trendów demograficznych,
- rozwój silnej konkurencji firm prywatnych na rynku przewozów pasażerskich,
- konsekwencje kryzysu gospodarczego: wzrost bezrobocia, spadek ilości pasażerów, brak podmiotów zainteresowanych wynajmem oferowanych przez Spółkę lokali i powierzchni gruntów,

- konsekwencje nierentownej działalności Spółki w latach minionych: dekapitalizacja majątku w szczególności taboru przewozowego, brak możliwości szybkiego odbudowania poziomu kapitałów własnych, obniżenie realnej wartości wynagrodzeń,
- brak środków pieniężnych na nakłady inwestycyjne (środki transportowe),
- trudności w zakresie terminowego regulowania zobowiązań,
- realne zagrożenie nadmiernego uszczuplenia kapitału zakładowego.

Należy jednak zaznaczyć, że trwa proces łączenia 4 PKS-ów z terenu województwa kujawsko-pomorskiego (w tym również PKS we Włocławku sp. z o.o.), poprzez zawiązanie jednej spółki: Kujawko-Pomorski Transport Samochodowy SA. W świetle przewidywanej konsolidacji PKS-ów, analizowanie zagrożeń dla przyszłego funkcjonowania Spółki PKS we Włocławku w jej dotychczasowym kształcie ma charakter hipotetyczny.

Założenia planu finansowego na rok 2012

W roku 2012 kontynuowane będą działania restrukturyzacyjne prowadzone przez Zarząd Spółki w 2011 r. ukierunkowane na:

Zwiększanie przychodów

- a. Weryfikowanie cen na świadczone usługi
 - Z dniem 1 marca 2012r. dokonano podwyżki czynszów najmu lokali i dzierżawy terenów i miejsc parkingowych średnio o wskaźnik inflacji, w pełni rekompensując ~~UJAWSKIM~~ wzrost kosztów
 - Od 1 kwietnia br. w podobnej skali wzrosną ceny usług serwisowych
 - Od 1 marca nastąpi podwyżka cen biletów na przewóz osób (średnio o 9%), jednocześnie ujednociono ceny na usługi przewozowe realizowane przez cztery PKS województwa kujawsko-pomorskiego, co ostatecznie eliminuje wzajemną konkurencję cenową
 - Dalsze ograniczanie stosowania ulg handlowych na liniach, gdzie wyeliminowano już konkurencję.
- b. Podjęte zostaną dalsze działania marketingowe mające na celu zwiększenie obrotów na stacji paliw (cel – zwiększenie wolumenu sprzedaży i rentowności sprzedaży przy stałym poziomie kosztów utrzymania stacji paliw oraz rozszerzenie zakresu działalności z pozytywnymi efektami dywersyfikacji źródeł dochodów). Podobnie jak w roku 2011, na kolejny rok przyjęto 10%-owy przyrost wolumenu sprzedaży towarów, przy jednoczesnym 20%-owym wzroście cen w porównaniu do roku poprzedniego (ten ostatni wskaźnik prawdopodobnie zostanie przekroczony). Do celów marketingowych wykorzystany zostanie atut usytuowania Stacji Paliw PKS, jako jedynej przy wybudowanej w roku ubiegłym trasie łączącej 2 największe dzielnice Włocławka – Południe i Zazamcze. Spółka uzyskała już zgodę na wytyczenie 2 dodatkowych wjazdów na Stację Paliw
- c. Kontynuowane będą działania w kierunku wydzierżawienia lub sprzedaży zbędnych powierzchni nieruchomości w placówkach terenowych. W szczególności dotyczy to sprzedaży dworca PKS w Radziejowie, ale również działki na terenie zajezdni w Aleksandrowie Kujawskim i zbędnych gruntów w Rózinowie pod Włocławkiem (z zamiarem wykorzystania uzyskanych tą drogą środków na inwestycje rozwojowe Spółki).

❖ **Obniżenie kosztów działalności**

- a. Prowadzona weryfikacja rentowności kursów doprowadzić ma do dalszej racjonalizacji rozkładów jazdy i wyeliminowania kursów nierentownych, co wpłynie na realne obniżenie kosztów działalności
- b. Nastąpi wycofanie z eksploatacji autobusów generujących najwyższe koszty jednostkowe i tych o najwyższym stopniu awaryjności
- c. Nadal weryfikowane będą umowy z kontrahentami, dostawcami, usługodawcami pod kątem możliwości ograniczenia ponoszonych kosztów
- d. Kontynuowana będzie informatyzacja przedsiębiorstwa w celu usprawnienia zarządzania, uzyskania pełnej kontroli i rozliczeń kosztów oraz ograniczenia zatrudnienia
- e. Kontynuowane będą prace nad nowym, prostszym i bardziej motywacyjnym systemem wynagradzania
- f. W 2012r. (wg stanu na 01.01.2012) nastąpi dalsze zmniejszenie kosztów amortyzacji o 23.584 zł w porównaniu z rokiem 2011. Spadek ten świadczy o postępującym wyeksploatowaniu taboru przewozowego i przy znacznym spadku przychodów z działalności podstawowej, ogranicza możliwości w zakresie sfinansowania odtwarzania majątku trwałego.

22.02.2012r.

.....
data

DIREKTOR
ds. Ekonomicznych i Finansowych

[Signature]
.....
mgr Edward Zagorski

*Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych jednostki*

PREZES ZARZĄDU

[Signature]
.....
Marek Błaszkiwicz

Podpis kierownika jednostki

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2011r.	31.12.2010r.			31.12.2011r.	31.12.2010r.
A	Aktywa trwałe	3.854.651,78	3.506.669,17	A	Kapitał (fundusz) własny	2.643.262,52	3.228.570,51
I	Wartości niematerialne i prawne	1.242,50	4.224,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4.479.000,00	4.479.000,00
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	1.242,50	4.224,50	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3.408.957,38	3.096.999,39	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3.408.828,38	3.095.299,39	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1.250.429,49)	(696.369,95)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	719.521,94	810.884,31	VIII	Zysk (strata) netto	(585.307,99)	(554.059,54)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.327.079,29	1.431.245,86	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	240.111,71	145.291,12	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.409.922,33	3.542.093,93
d)	środki transportu	1.097.205,71	679.850,67	I	Rezerwy na zobowiązania	13.779,00	0,00
e)	inne środki trwałe	24.909,73	28.027,43	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13.779,00	
2	Środki trwałe w budowie	129,00	1.700,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe 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	443.755,66	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	443.755,66	0,00
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		
	– udzielone pożyczki			d)	inne	443.755,66	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2.915.403,68	2.419.423,92
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	2.679.918,42	2.149.581,35
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	444.451,90	405.445,28	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33.605,00	35.804,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	410.846,90	369.641,28	c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	3.198.533,07	3.263.995,27	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.384.835,35	1.123.444,29
I	Zapasy	688.639,03	649.327,13		– do 12 miesięcy	1.384.835,35	1.123.444,29
1	Materialy	688.639,03	649.327,13		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	733.856,94	633.093,82
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	276.600,39	295.858,97
II	Należności krótkoterminowe	1.167.694,59	962.814,91	i)	inne	284.625,74	97.184,27
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	235.485,26	269.842,57
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1.036.983,99	1.122.670,01
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.036.983,99	1.122.670,01
b)	inne				– długoterminowe	651.515,53	740.614,59
2	Należności od pozostałych jednostek	1.167.694,59	962.814,91		– krótkoterminowe	385.468,46	382.055,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	388.151,16	475.709,48				
	– do 12 miesięcy	387.282,43	473.978,87				
	– powyżej 12 miesięcy	868,73	1.730,61				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	474.904,47	160.928,44				
c)	inne	304.638,96	326.176,99				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1.138.432,93	1.460.522,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.138.432,93	1.460.522,64				
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	1.138.432,93	1.460.522,64				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	938.716,39	1.367.841,15				
	– inne środki pieniężne	199.716,54	92.681,49				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203.766,52	191.330,59				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	7.053.184,85	6.770.664,44		PASYWA razem (suma poz. A i B)	7.053.184,85	6.770.664,44

Sporządzono dnia 22.02.2012r.

DYREKTOR
ds. Eksploatacji i Finansowych

mgr Edward Zagórski

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

PREZES ZARZĄDU

Marek Błaszkiwicz

(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 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011r.	2010r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3.228.570,51	3.782.630,05
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3.228.570,51	3.782.630,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4.479.000,00	4.479.000,00
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	4.479.000,00	4.479.000,00
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		
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
	- pokrycie straty roku 2008		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

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		
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	(1.250.429,49)	(696.369,95)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1.250.429,49)	(696.369,95)
	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	(1.250.429,49)	(696.369,95)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1.250.429,49)	(696.369,95)
8.	Wynik netto	(585.307,99)	(554.059,54)
	a) zysk netto		
	b) strata netto	585.307,99	554.059,54
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2.643.262,52	3.228.570,51
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 22.02.2012r.

DYREKTOR
ds. Ekonomicznych

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

PREZES ZARZĄDU

Marek Błaszkiwicz

(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)

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.-31.12.2011r.	01.01.-31.12.2010r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25.761.002,55	25.328.866,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20.066.953,83	20.498.446,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	53.641,55	-2.902,29
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	12.905,41	34.952,28
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5.627.501,76	4.798.369,79
B	Koszty działalności operacyjnej	26.909.599,92	26.003.094,36
I	Amortyzacja	518.980,74	917.205,88
II	Zużycie materiałów i energii	8.266.182,08	7.623.936,62
III	Usługi obce	1.304.746,38	1.306.163,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	967.383,79	897.520,96
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8.296.752,11	8.390.955,11
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.843.498,35	1.967.166,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	419.191,74	444.781,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5.292.864,73	4.455.363,57
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(1.148.597,37)	(674.227,83)
D	Pozostałe przychody operacyjne	923.101,55	372.338,73
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	527.727,24	79.313,95
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	395.374,31	293.024,78
E	Pozostałe koszty operacyjne	315.368,53	204.315,48
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	158.000,92	24.584,70
III	Inne koszty operacyjne	157.367,61	179.730,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(540.864,35)	(506.204,58)
G	Przychody finansowe	10.676,79	32.066,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	10.676,79	32.066,31
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	39.850,04	31.018,34
I	Odsetki, w tym:	35.217,04	30.962,73
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	4.633,00	55,61
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(570.037,60)	(505.156,61)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	707,61	(10.309,93)
I	Zyski nadzwyczajne	707,61	
II	Straty nadzwyczajne		10.309,93
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(569.329,99)	(515.466,54)
L	Podatek dochodowy	15.978,00	38.593,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(585.307,99)	(554.059,54)

Sporządzono dnia 22.02.2012r.

DYREKTOR
ds. Ekonomicznych i Finansowych

(imię, nazwisko i podpis osoby, która w imieniu zarządu prowadzi księgi rachunkowe – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Marek Błaszkiwicz

(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 PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011r.	2010r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(585.307,99)	(554.059,54)
II.	Korekty razem	(54.112,78)	500.871,07
1.	Amortyzacja	518.980,75	917.205,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15.883,54	30.911,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(527.727,24)	(79.313,95)
5.	Zmiana stanu rezerw	13.779,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	(39.311,90)	(3.176,34)
7.	Zmiana stanu należności	(204.879,69)	(67.969,77)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	299.988,93	(267.999,89)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(137.128,57)	(28.786,59)
10.	Inne korekty	6.302,40	
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(639.420,77)	(53.188,47)
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	556.097,56	83.152,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	556.097,56	83.152,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	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	163.292,58	428.399,92
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	163.292,58	428.399,92
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		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	392.804,98	(345.247,92)
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	75.473,92	533.566,96
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.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59.590,38	502.655,23
8.	Odsetki	15.883,54	30.911,73
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(75.473,92)	(533.566,96)
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(322.089,71)	(932.003,35)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1.460.522,64	2.392.525,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1.138.432,93	1.460.522,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	36.376,85	70.450,57

Sporządzono dnia 22.02.2012r.
dyrektor
ds. Ekonomicznych i finansowych
(imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Marek Błaszkiwicz
(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)

UCHWAŁA NR 21
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Spółki pod firmą Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A.
z siedzibą we Włocławku
z 29 czerwca 2012 roku

w sprawie pokrycia straty netto Spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej
we Włocławku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za rok obrotowy obejmujący okres od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

§ 1

Na podstawie art. 231 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pod firmą Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A. z siedzibą we Włocławku, postanawia stratę netto Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej we Włocławku Sp. z o. o. z siedzibą we Włocławku za rok obrotowy 2011 w wysokości 585.307,99 zł (pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta siedem złotych i dziewięćdziesiąt dziewięć groszy), pokryć z zysków lat przyszłych Spółki pod firmą Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy S.A. z siedzibą we Włocławku. -----

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. -----

Punkt 25 porządku obrad

(...)

Punkt 26 porządku obrad

(...)

Punkt 27 porządku obrad

(...)



Al. Pokoju 84
31-564 Kraków
tel./fax: (012) 425 80 53
tel.: (012) 425 91 47
auxilium@auxilium.com.pl

www.auxilium.com.pl

**OPINIA I RAPORT
Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**za okres
od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.**

**Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej
we Włocławku Sp. z o.o.
ul. Wieniecka 39
87-800 Włocławek**

**dla
Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej
oraz Zarządu Przedsiębiorstwa Komunikacji
Samochodowej we Włocławku Sp. z o.o.**

„AUXILIUM AUDYT”

Barbara Szmurło, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa

KRAKÓW, Al. Pokoju 84

ZLECENIODAWCA

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej
we Włocławku Sp. z o.o.
Ul. Wieniecka 39
87-800 Włocławek

OPRACOWANIE

Opinia i Raport z badania
sprawozdania finansowego
za rok 2011

WYKONAWCY

Kluczowy Biegły Rewident
Zdzisław Kaźmierczak
Nr ewid. 1607

DATA

17.03.2012 r.

ODPOWIEDZIALNOŚĆ FIRMOWA:

AUXILIUM AUDYT

Barbara Szmurło, Jadwiga Faron Spółka Komandytowa
Kraków, Al. Pokoju 84
Koncesja Krajowej Izby
Biegłych Rewidentów
Nr 3436