

**WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES  
OD 01.01.2010 R. DO 31.12.2010 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: transport pasażerski drogowy
- 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 2010 r. do 31 grudnia 2010 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.
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,
  - 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.

*21.03.2011*  
.....  
data

Główny Księgowy  
*Grażyna Czerwińska*  
.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

CZŁONK ZARZĄDU PRZES ZARZĄDU  
ds. Ek. Zarządowych  
*mgr inż. Andrzej Kozłowski*  
.....  
Podpis kierownika  
jednostki

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2010 R. DO 31.12.2010 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 1.01.2010 r.	Przychody	Inwestycje rozpoczęte	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010 r.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne - inne	24 740,70	10 681,20	-	-	35 421,90
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	31 348 500,48	2 016 018,72	1 700,00	2 378 322,60	30 987 896,60
1. środki trwałe	31 348 500,48	2 016 018,72	1 700,00	2 378 322,60	30 987 896,60
a) grunty: w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	1 270 294,41	23 396,00	-	1 229,60	1 292 460,81
b) budynki i budowle	1 270 294,41	-	-	1 229,60	1 269 064,81
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 120 160,65	132 323,53	-	8 060,00	6 244 424,18
d) środki transportu	1 198 004,82	31 046,82	-	92 431,37	1 136 620,27
e) środki trwałe w leasingu finan.	21 011 909,40	1 821 114,65	-	676 601,63	22 156 422,42
f) inne	1 600 000,00	-	-	1 600 000,00	0,00
2. środki trwałe w budowie	148 131,20	8 137,72	-	-	156 268,92
	-	-	1 700,00	-	1 700,00

### Umorzenie - amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 1.01.2010 r.	Amortyzacja	Inwestycje rozpoczęte	Inne zwiększenia
	7	8	9	10
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>				
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne – inne	24 740,70	6 456,70	-	-
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	27 754 632,58	910 749,18	1 700,00	1 626 667,28
1. środki trwałe	27 754 632,58	910 749,18	-	1 626 667,28
a) grunty:	418 610,12	63 514,72	-	
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	418 610,12	63 514,72	-	-
b) budynki i budowle	4 703 294,48	114 787,05	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 018 084,92	65 675,60	-	-
d) środki transportu	20 192 294,98	334 211,12	-	1 626 667,28
e) środki transp. w leasingu finan.	1 306 667,12	320 000,16	-	-
f) inne	115 680,96	12 560,53	-	-
2. środki trwałe w budowie	-	-	1 700,00	-
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010 r	netto	
			Stan na 1.01.2010 r.	Stan na 31.12.2010 r.
	11	12	13	14
<b>I</b> Wartości niematerialne i prawne		31 197,40	-	4 224,50
<b>II</b> Rzeczowe aktywa trwałe	2 401 151,83	27 890 897,21	3 593 867,90	3 096 999,39
1. środki trwałe	2 401 151,83	27 890 897,21	3 593 867,90	3 095 299,39
a) grunty:	548,34	481 576,50	851 684,29	810 884,31
w tym prawo użyt. wieczyst. gruntu	548,34	481 576,50	851 684,29	787 488,31
b) budynki i budowle	4 903,21	4 813 178,32	1 416 866,17	1 431 245,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	92 431,37	991 329,15	179 919,90	145 291,12
d) środki transportu	676 601,63	21 476 571,75	819 614,42	679 850,67
e) środki transp. w leasingu finan.	1 626 667,28	0,00	293 332,88	0,00
f) inne	-	128 241,49	32 450,24	28 027,43
2. środki trwałe w budowie	-	-	-	1 700,00

2. Powierzchnia i wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

	Stan na 1.01.2010 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2010 r.
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)				
- Włocławek	9,5253	-	-	9,5253
- Aleksandrów	1,0559	-	0,0428	1,0131
- Radziejów	1,5596	-	-	1,5596
<b>RAZEM</b>	<b>12,1408</b>	<b>-</b>	<b>0,0428</b>	<b>12,0980</b>
Wartość (zł.)				
- Włocławek	1 130 684,41	-	-	1 130 684,41
- Aleksandrów	54 907,00	-	1 229,60	53 677,40
- Radziejów	83 907,00	-	-	83 907,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 269 498,41</b>	<b>-</b>	<b>1 229,60</b>	<b>1 268 268,81</b>

3. Na dzień 31.12.2010 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> <u>Strona umowy</u>	Rodz.środ.	Stan na 1.01.2010 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2010 r.
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Dzierżawa Gmina Miejska Aleksandrów Kuj.	<u>Pomieszc.</u> 79,27 m <sup>2</sup>	158 540	-	-	158 540
<b>2.</b>	<b>RAZEM</b>		<b>158 540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>158 540</b>

4. Zobowiązania wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.
5. 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 31.12.2010 r.  
Kapitał zakładowy dzieli się na 44 790 udziałów o wartości nominalnej 100 zł., wszystkie wymienione udziały obejmuje województwo Kujawsko-Pomorskie, nabytych nieodpłatnie od Skarbu Państwa w trybie komunalizacji.
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych  
- jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

7. Stratę netto w kwocie 554 059,54 zł. proponuję pokryć w całości z kapitału zapasowego odtworzonego w latach następnych.
8. 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 31.12.2010 r., ponieważ w ocenie jednostki różnice w wypłacie tych świadczeń w poprzednich latach nie były rażące co przedstawia poniższa tabela

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Lata				
		2008	2009	Różnica 4 – 3	2010	Różnica 6 – 4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Nagrody jubileuszowe	338 552	355 054	16 502	348 739	-6 315
2.	Odprawy emerytalne	120 975	89 293	-31 682	53 414	-35 879
	<b>Razem</b>	<b>459 527</b>	<b>444 347</b>	<b>-15 180</b>	<b>402 153</b>	<b>-42 194</b>

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Grupa należności	Stan na 1.01.2010r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2010r
1. Z tyt.dostaw i usług	188 532,07	18 150,39	77 559,13	129 123,33
2. dochodzone na drodze sądowej	41 419,68	4 679,08	36 607,21	9 491,55
3.Roszczenia wobec pracowników w tym:	1 225,00	225,23	1 225,00	225,23
- kwestionowane	-	-	-	-
4. pozostałe	17 128,80	13 632,00	14 693,80	16 067,00
<b>R a z e m</b>	<b>248 305,55</b>	<b>36 686,70</b>	<b>130 085,14</b>	<b>154 907,11</b>

## 10. 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					
	1.01.2010	31.12.2010	1.01.2010	31.12.2010	1.01.2010	31.12.2010
1. Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek:	2 888 379,80	2 149 581,35	0,00	0,00	2 888 379,80	2 149 581,35
- z tyt. dostaw i usług	903 441,44	1 123 444,29	0,00	0,00	903 441,44	1 123 444,29
- z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	625 408,50	633 093,82	0,00	0,00	625 408,50	633 093,82
- z tyt. wynagrodzeń	281 213,57	295 858,97	0,00	0,00	281 213,57	295 858,97
- inne	1 078 316,29	97 184,27	0,00	0,00	1 078 316,29	97 184,27
w tym: z tyt. działalności inwestycyjnej	0,00	2 762,80	0,00	0,00	0,00	2 762,80
<b>R A Z E M</b>	<b>2 888 379,80</b>	<b>2 149 581,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 888 379,80</b>	<b>2 149 581,35</b>

## 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

T Y T U Ł Y	Stan na 1.01.2010 r.	Stan na 31.12.2010 r.
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	563 874,16	560 971,87
- opłacona na następny rok prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	4 903,94	4 468,61
- wniesione opłaty za przejazd po drogach krajowych na podstawie ustawy o transporcie drogowym	164 259,00	27 439,00
- zezwolenia na wykonywanie przewozów regularnych w krajowym transporcie drogowym osób	122 220,78	97 284,47
- naprawa główna	267 626,50	428 244,73
- przegląd budynków	4 264,00	3 016,00
- licencja i wypisy w związku z dokonanym przekształceniem przedsiębiorstwa	599,94	519,06

2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	<b>1 192 951,89</b>	<b>1 122 670,01</b>
- równowartość otrzymanego nieodpłatnie prawa wieczystego użytkowania gruntów	851 684,29	787 488,31
- otrzymana subwencja na częściowe sfinansowanie odciążu spalin samochodowych	8 250,28	8 000,32
- zapłata za bilety miesięczne i inne przedpłaty (przyszłe świadczenia)	319 093,20	317 033,18
- pozostałe	13 924,12	10 148,20

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.

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	74 397,00	-	-
2.	Koniec roku obrotowego	35 804,00	-	-

12. Na dzień bilansowy jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

13. 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)			
	1.01-31.12.2009 r.		1.01-31.12.2010 r.	
	Kwota	Udz. %	Kwota	Udz. %
1)przewóz osób z tego: - eksport - kraj	15 739 487,18 - 15 739 487,18	76,64	19 622 933,15 - 19 622 933,15	77,57
2)działalność pozostała	224 891,62	1,09	237 608,24	0,94
3)dzierżawy	605 113,22	2,95	637 905,36	2,52
4)przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 968 340,38	19,32	4 798 369,79	18,97
<b>Ogółem, z tego:</b> - eksport - kraj	20 537 832,40 - 20 537 832,40	100%	25 296 816,54 - 25 296 816,54	100%

2. Nie wystąpiły koszty operacyjne odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości środków trwałych.
3. Dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie 1 530,00 zł w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.
4. W okresie od 1.01.2010 r. do 31.12.2010 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.-31.12.2010 r.
1	Strata brutto	+515 466,54
2	Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania, z tego: (-)	-446 402,12
	- z tyt. prawa wieczystego użytkowania gruntów	-64 195,98
	- odpis aktualizujący materiały	-1 069,40
	- nie otrzymane odszkodowanie komunikacyjne	-18 000,00
	- zwrot wydatków przez ubezpieczyciela naprawionych szkód komunikacyjnych nkup	-23 702,61



	- rozwiązanie odpisu aktual. wartość należności n kup w 2009 r.	-9 414,65
	- korekta VAT należnego w ramach „ulgi za złe długi” ( art. 12 ust. 4 pkt 6 i ustawy)	-9 418,72
	- przychody za bilety miesięczne na m-c I 2010 r. wykupione w m-cu XII 2009 r., przychód w m-cu XII 2009 r. kasowo	-319 093,20
	- pozostałe przychody – odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji	1 507,56
<b>3</b>	<b>Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego, z tego: (+)</b>	<b>+317 675,18</b>
	- przychody przyszłych okresów	+316 887,31
	- wartość należności objęte odpisem zaliczone do kup ( art. 12 ust. 1 pkt 4d ustawy)	+642,00
	- pozostałe przychody do opodatkowania	+145,87
<b>4</b>	<b>Koszty i straty księgowe, nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu ( + )</b>	<b>+4 558 769,91</b>
	<b>z tego:</b>	
	1) opłata z tytułu nieprzestrzegania przepisów w zakresie ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 19a ustawy)	+2 159,00
	2) kara pieniężna dotycz. dopłat do ulg przejez. i Państw. Inspek. Drogowa	+3 892,86
	3) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rady nadzorczej (art. 16 ust. 1 pkt 38a ustawy)	+1 856,23
	4) odpisy amortyzacyjne od wartości środków trwałych do wysokości otrzymanej dotacji ( art.16 ust. 1 pkt 48 ustawy )	+1 507,56
	5) koszty remontów powypadkowych autobusów, nie objętych ubezpieczeniem dobrowolnym ( art. 16 ust. 1 pkt 50 ustawy )	+23 702,61
	6) 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	+3 931 419,73
	7) odpisy amortyzacyjne od prawa wieczystego użytkowania gruntów (art. 16 ust. 1 pkt 63 ustawy )	+63 514,72
	8) wpłata na rzecz PFRON ( art.16 ust. 1 pkt 36 ustawy )	+66 317,00
	9) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt 57a ustawy)	+182 844,39
	10) nieopłacone zobowiązania z tytułu przychodów ze stosunku pracy (art. 16 ust. 1 pkt 57 ustawy)	+5 850,00
	11) odpisy aktualizujące wartość zapasów	+1 530,00
	12) amortyzacja śr. transp. w leasingu operacyjnym przek. w leasing finansowy (art.3 ust.4 ust. o rach.)	+249 333,48
	13) odpis aktualiz. wartość należności ( art.16 ust. 1 pkt 26a ustawy)	+23 054,70
	14) odsetki podatkowe ( art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy )	+51,00
	15) pozostałe wydatki i koszty nie stanowiące kosztów uzyskania	+1 736,63
<b>5</b>	<b>Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego z tego: (-)</b>	<b>-653 087,78</b>
	1) nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika za 2009 r.	-178 482,68
	2) nieopłacone zobowiązania z tytułu wynagrodzenia – umowa zlecenie za 2009 r	-3 760,00
	3) rata kapitałowa leasingu operacyjnego	-422 655,23
	4) wierzytelność odpisana jako nieściągalna (art. 16 ust. 1 pkt 25a i art. 16 ust. 2 ustawy)	-48 189,87
<b>6</b>	<b>Dochód wolny od opodatkowania – otrzymane dopłaty do ustawowych ulg przejazdowych ( art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy )</b>	<b>-3 261 488,65</b>
<b>7</b>	<b>Darowizny uznane podatkowo</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>

6. Dane o kosztach rodzajowych – nie dotyczy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.

7. Jednostka poniosła w okresie od 1.01.2010 r. do 31.12.2010 r. 5 066,64 zł. tytułem kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych w budowie.

8. Zestawienie poniesionych w 2010 r. i planowanych na 2011 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

<b>Nakłady na</b>	<b>Poniesione w okresie 1.01-31.12.2010 r.</b>	<b>Planowane w 2011 r.</b>
1) wartości niematerialne i prawne	10 681,20	-
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	416 018,72 -	638 000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	1 700,00 1 700,00	-
<b>R a z e m</b>	<b>428 399,92</b>	<b>638 000,00</b>

9. i 10. Zyski i straty nadzwyczajne

<b>Lp.</b>	<b>Nadzwyczajne</b>	<b>Za okres 1.01.-31.12.2009r</b>	<b>Za okres 1.01-31.12.2010r</b>
1.	Zyski losowe	-	-
2.	Straty losowe	-	10 309,33
3.	Różnica - / 1 – 2 /	-	-10 309,33
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-1 959,00

W wyniku ugody sądowej wypłacono odszkodowanie za powstałą szkodę – uszkodzenie pojazdu parkującego na terenie Spółki (wichura). Jest to zdarzenie nie związane z ogólnym ryzykiem gospodarowania.

#### **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** -53 188,47

I. Wynik finansowy netto -554 059,54

II. Korekty razem +500 871,07  
(1+2+3+4)

1. Amortyzacja +917 205,88

2. Odsetki i udziały w zyskach +30 911,73

- leasing finansowy 30 911,73

3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej -79 313,95

- sprzedaż rzecz. akt. trwał. skorygowana

o wartość nieumorzoną

+83 152,00

-3 156,79 likwidacja

-681,26 sprzedaż

+79 313,95

4. Przyrost lub zmniejszenie niektórych aktywów i pasywów bilansu: -367 932,59

1) zmiana stanu zapasów

a) BO 646 150,79

b) BZ 649 327,13

c) zmiana +3 176,34 (-)

2) zmiana stanu należności

a) BO 894 845,14

b) BZ 962 814,91

c) zmiana +67 969,77 (-)

3) zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i fund. specjalnych

a) BO 3 190 079,04

b) BZ 2 419 423,92

c) zmiana -770 655,12(-)

d) skorygowane o spłatę leasingu finans. 502 655,23(+)

4) zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

a) aktywa

BO	638 271,16
BZ	<u>596 775,87</u>
zmiana	-41 495,29 (+)

b) pasywa	
BO	1 192 951,89
BZ	<u>1 122 670,01</u>
zmiana	-70 281,88(-)

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I + II )	-53 188,47
--	------------

<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>- 345 247,92</b>
--	---------------------

I. Wpływy	83 152,00
-----------	-----------

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 152,00
--	-----------

II. Wydatki	428 399,92
-------------	------------

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	428 399,92
---	------------

III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej ( I – II )	- 345 247,92
--	--------------

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-533 566,96</b>
---	--------------------

I. Wpływy	-
-----------	---

II. Wydatki	533 566,96
-------------	------------

1. Odsetki od:	
- leasingu finansowego	30 911,73

2. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	502 655,23
- spłata raty kapitałowej leasingu finansowego	502 655,23

III. Przepływy pieniężne netto Z działalności finansowej ( I – II )	-533 566,96
<b>D. Przepływy pieniężne netto</b>	<b>-932 003,35</b>
Razem ( A.III ± B.III ± C.III )	
<b>E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych</b>	<b>-932 003,35</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 392 525,99</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 460 522,64</b>
w tym:	
o ograniczonej możliwości dysponowania	70 450,57
- ZFSS	64 450,57
- wpłacone wadium	6 000,00

#### 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 w grupach zawodowych

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przeciętna liczba zatrudnionych	
		2009r.	2010 r.
1	Pracownicy ogółem	304	294
	z tego:		
	- kierowcy konduktorzy	169	159
	- pracownicy zapl. techn.	49	49
	- pozostali pracownicy na stanowiskach robotniczych	19	18
	- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	67	68
2	Uczniowie	-	-
3	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1	-
4	Zatrudnienie ogółem	305	294

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

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające koszty za okres	
	1.01-31.12.2009r.	1.01.-31.12.2010r.
Zarządzających	119 512,08	228 905,14
Nadzorujących	159 349,44	127 128,48
<b>Razem</b>	278 861,52	356 033,62

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 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. zostanie przeprowadzone przez Biuro Biegłych Rewidentów „Doradca” Spółka z o.o. mająca siedzibę w Suwałkach ul. Noniewicza 10. 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 2010 r. nie wprowadzono zmian zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

USTĘP 6 i 7 - nie dotyczy

## USTĘP 8

Aktualnie nie występują okoliczności wskazujące na bezpośrednie zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Pozytywne skutki podjętych w trakcie roku 2010:

- działań oszczędnościowych (eliminowanie nierentownych kursów, zmiana dostawcy energii elektrycznej, obniżenie kosztów sprzątanania i dozoru, obniżenie norm zużycia paliwa)
- działań prosprzedażowych (w szczególności wzrost obrotów Stacji Paliw) i
- dokonanych podwyżek cen biletów

powinny być odczuwalne w 2011 roku.

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

Spośród najistotniejszych zdiagnozowanych zagrożeń dla funkcjonowania Firmy należy wymienić:

- niepokojąco wysoki wzrost cen oleju napędowego, którego skutków nie można bezpośrednio zrekompensować wzrostem cen świadczonych usług (udział kosztów paliw w kosztach działalności systematycznie rośnie),
- spadek popytu na przewozy będący skutkiem rozwoju indywidualnej motoryzacji i niekorzystnych dla przewoźników trendów demograficznych,
- rozwój silnej konkurencji firm prywatnych na rynku przewozów pasażerskich, na którym istnieje już wzajemna konkurencja PKS-ów,
- nieprzewidywalne skutki, jakie przyniesie zmiana systemu rozliczania winiet w następnych latach,
- roszczeniowa postawa Związków Zawodowych w zakresie wzrostu płac i ich zachowawcza postawa w odniesieniu do potrzeby zmian w systemie wynagradzania, restrukturyzacji zatrudnienia, zmniejszenia norm zużycia paliwa, czy łamania prawa przez pracowników,
- 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: brak inwestowania, dekapitalizacja majątku w szczególności taboru przewozowego, brak możliwości szybkiego odbudowania poziomu kapitałów własnych, obniżenie realnej wartości wynagrodzeń.

W roku 2011 kontynuowane będą działania restrukturyzacyjne prowadzone przez Zarząd Spółki w 2010 r. ukierunkowane na:

### **1. Zwiększanie przychodów**

#### **a. Weryfikowanie cen na świadczone usługi**

- Z dniem 1 stycznia 2011 r. dokonano podwyżki czynszów najmu lokali i dzierżawy terenów i miejsc parkingowych, rekompensując wzrost VAT i zwiększając ceny netto o około 2 %.
- W podobnej skali (o 3,5 %) podniesiono ceny usług serwisowych .

- Zmiana cen biletów miesięcznych dokonana w 2 etapach od kwietnia i od września 2010 r. przynosi blisko 9 %-owy wzrost w porównaniu do średniego poziomu z roku poprzedniego (efekt konsumowany będzie przez cały 2011 rok.
  - W trakcie 2011 r. podjęta będzie próba ujednolicenia cen na usługi przewozowe realizowane przez cztery PKS, których udziały przejęte zostały przez województwo Kujawsko-Pomorskie, co powinno wyeliminować wzajemną konkurencję.
  - 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 działania z pozytywnymi efektami dywersyfikacji źródeł dochodów). Podobnie jak w roku 2010 na kolejny rok przyjęto 10 %-owy przyrost wolumenu sprzedaży towarów, przy 10 %-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 budowanej trasie łączącej przy budowanej trasie łączącej dwie największe dzielnice Włocławka – Południe i Zazamcze.
- c.** Podjęte zostaną działania w kierunku wydzierżawienia lub sprzedaży zbędnych powierzchni nieruchomości w placówkach terenowych. W szczególności dotyczy to zagospodarowania budynku biurowca w Placówce Terenowej w Radziejowie, ale również obiektów zajezdni w Radziejowie i we Włocławku, z zamiarem wykorzystania uzyskanych środków na inwestycje rozwojowe.
- d.** Środki finansowe, jakie Firma uzyska z Urzędu Miasta za grunty przejęte pod budowę arterii komunikacyjnej, wykorzystane zostaną na poszerzenie działalności Stacji Diagnostycznej w szczególności uruchomienie wykonywania przeglądów technicznych samochodów osobowych i inne – tu również wykorzystany zostanie atut usytuowania tej Stacji przy nowej ulicy.  
Spodziewany przychód z tytułu przejęcia przez Miasto Włocławek gruntów Firmy pod Budowę dróg wyniesie około 290 tys. zł.

## **2. 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.** Przeanalizowana zostanie zasadność funkcjonowania dotychczasowej zajezdni w Radziejowie (alternatywą jest uruchomienie warsztatu napraw na terenie dworca, po wybudowaniu hali).



- e. Kontynuowana będzie informatyzacja przedsiębiorstwa w celu usprawnienia zarządzania, uzyskania pełnej kontroli i rozliczeń kosztów oraz ograniczenia zatrudnienia. Zakończono pierwszy jej etap – wdrażanie systemu rozliczeń kart drogowych kierowców W Aleksandrowie Kujawskim i Radziejowie.
- f. Kontynuowane będą prace nad nowym, prostszym i bardziej motywacyjnym systemem wynagradzania.
- g. W 2011 r. nastąpi dalsze zmniejszenie kosztów amortyzacji o 100 tys. zł. Spadek ten świadczy o postępującym wyeksploatowaniu taboru przewozowego i ogranicza możliwości w zakresie finansowania odtwarzania majątku trwałego.

## USTĘP 9

Przedsiębiorstwo eksploatuje szereg autobusów o zerowej wartości bilansowej, w efekcie następuje oderwanie procesu naliczania amortyzacji od faktycznej utraty wartości autobusów. Koszty amortyzacji są zawyżone, a bilansowo wartość środków trwałych zanizona. Dlatego Zarząd Przedsiębiorstwa postanowił obniżyć stawki amortyzacyjne środków trwałych sklasyfikowanych w grupie VII – środki transportu z obowiązującej 20% na 17 % począwszy od 01.01.2010 r. Po zmniejszeniu stawki amortyzacyjnej na autobusy koszty amortyzacji w 2010 r. są mniejsze o 94 989,07 zł.

<p><u>21.03.2011.</u> data</p>	<p>Główny księgowy <i>Grażyna Czernińska</i></p> <p>..... Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych</p>	<p>CZŁONEK ZARZĄDU DYREKTOR ds. Eksploatacji i Finansowych</p> <p><i>[Signature]</i> mgr Edw. ... Podpis kierownika jednostki</p>	<p><b>PREZES ZARZĄDU</b></p> <p><i>[Signature]</i> mgr inż. Andrzej Kozłowski</p>
------------------------------------	--	---	---

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: od 01.01.2010r. do 31.12.2010r

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2010r.	31.12.2009r.			31.12.2010r.	31.12.2009r.
A	<b>Aktywa trwałe</b>	3.506.669,17	3.947.923,03	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	3.228.570,51	3.782.630,05
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	4.224,50	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	4.479.000,00	4.479.000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			III	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4.224,50		IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3.096.999,39	3.593.867,90	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	3.095.299,39	3.593.867,90	VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	(696.369,95)	(184.298,26)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	810.884,31	851.684,29	VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	(554.059,54)	(512.071,69)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.431.245,86	1.416.866,17	IX	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	145.291,12	179.919,90	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3.542.093,93	4.383.030,93
d)	środki transportu	679.850,67	1.112.947,30	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	28.027,43	32.450,24	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	1.700,00		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	<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		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	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		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2.419.423,92	3.190.079,04
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	2.149.581,35	2.888.379,80
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	405.445,28	354.055,13	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35.804,00	74.397,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	369.641,28	279.658,13	c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	3.263.995,27	4.217.737,95	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.123.444,29	903.441,44
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	649.327,13	646.150,79		– do 12 miesięcy	1.123.444,29	903.441,44
1	Materiały	649.327,13	646.150,79		– 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	633.093,82	625.408,50
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	295.858,97	281.213,57
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	962.814,91	894.845,14	i)	inne	97.184,27	1.078.316,29
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	269.842,57	301.699,24
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1.122.670,01	1.192.951,89
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1.122.670,01	1.192.951,89
b)	inne				– długoterminowe	740.614,59	808.677,05
2	Należności od pozostałych jednostek	962.814,91	894.845,14		– krótkoterminowe	382.055,42	384.274,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	475.709,48	410.735,81				
	– do 12 miesięcy	473.978,87	409.114,01				
	– powyżej 12 miesięcy	1.730,61	1.621,80				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	160.928,44	112.087,47				
c)	inne	326.176,99	372.021,86				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1.460.522,64	2.392.525,99				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.460.522,64	2.392.525,99				
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	1.460.522,64	2.392.525,99				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.367.841,15	2.301.138,82				
	– inne środki pieniężne	92.681,49	91.387,17				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	191.330,59	284.216,03				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>6.770.664,44</b>	<b>8.165.660,98</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>6.770.664,44</b>	<b>8.165.660,98</b>

Sporządzono dnia 21.03.2011r.

Główny Księgowy

*Grażyna Ciołwińska*

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

CZŁONK ZARZĄDU  
KIEROWNIK  
DZIAŁU FINANSOWYCH

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

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Andrzej Kozłowski*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.-31.12.2010r.	01.01.-31.12.2009r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	25.328.866,53	24.800.438,22
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20.498.446,75	20.561.277,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2.902,29	261.456,33
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	34.952,28	9.364,36
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4.798.369,79	3.968.340,38
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	26.003.094,36	25.040.138,73
I	Amortyzacja	917.205,88	1.400.909,37
II	Zużycie materiałów i energii	7.623.936,62	6.806.465,88
III	Usługi obce	1.306.163,93	1.320.069,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	897.520,96	1.119.128,38
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8.390.955,11	8.398.021,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1.967.166,80	1.857.983,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	444.781,49	480.612,66
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4.455.363,57	3.656.948,10
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>(674.227,83)</b>	<b>(239.700,51)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	372.338,73	238.305,27
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	79.313,95	
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	293.024,78	238.305,27
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	204.315,48	341.706,06
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24.584,70	196.737,30
III	Inne koszty operacyjne	179.730,78	144.968,76
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>(506.204,58)</b>	<b>(343.101,30)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	32.066,31	29.988,80
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	32.066,31	29.988,80
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	31.018,34	78.650,19
I	Odsetki, w tym:	30.962,73	78.624,65
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	55,61	25,54
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>(505.156,61)</b>	<b>(391.762,69)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>(10.309,93)</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	10.309,93	
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>(515.466,54)</b>	<b>(391.762,69)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	38.593,00	120.309,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>(554.059,54)</b>	<b>(512.071,69)</b>

Sporządzono dnia 21.03.2011r.

Główny księgowy

*Grażyna Kubińska*

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

CZŁONEK ZARZĄDU  
DYREKTOR  
ds. Ekonomicznych i Finansowych

PREZES ZARZĄDU

*mgr. Edward Zagórski* *mgr inż. Andrzej Kozłowski*

(imię, nazwisko i podpis członka zarządu kierującego organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzone za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010r.	2009r.
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	(554.059,54)	(512.071,69)
II.	Korekty razem	500.871,07	1.520.288,79
1.	Amortyzacja	917.205,88	1.400.909,37
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30.911,73	78.598,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(79.313,95)	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	(3.176,34)	(26.850,36)
7.	Zmiana stanu należności	(67.969,77)	156.513,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(267.999,89)	146.917,30
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(28.786,59)	(235.799,33)
10.	Inne korekty		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>(53.188,47)</b>	<b>1.008.217,10</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	83.152,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	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		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	428.399,92	280.039,83
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	428.399,92	280.039,83
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.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(345.247,92)</b>	<b>(280.039,83)</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	0,00	10.000,00
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		10.000,00
II.	Wydatki	533.566,96	494.800,32
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wypuk dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	502.655,23	416.201,59
8.	Odsetki	30.911,73	78.598,73
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(533.566,96)</b>	<b>(484.800,32)</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(932.003,35)</b>	<b>243.376,95</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>2.392.525,99</b>	<b>2.149.149,04</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>1.460.522,64</b>	<b>2.392.525,99</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	70.450,57	504.525,54

Sporządzono dnia 21.03.2011r. w Włocławku

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

CZŁONEK ZARZĄDU  
ds. Bilansu i Rachunku

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

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Andrzej Kozłowski

(pieczęć jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN**  
**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
sporządzone za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010r.	2009r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	0,00	0,00
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	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
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
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
<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>		(316.417,43)
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	316.417,43
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	(316.417,43)
	- pokrycie straty roku 2008		(316.417,43)
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

UDZIAŁY WŁASNE

Włocławek, dnia 31.12.2010r.

5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
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.	<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	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	(696.369,95)	(500.715,69)
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(696.369,95)	(500.715,69)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	316.417,43
	- pokrycie straty z kapitału zapasowego		316.417,43
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(696.369,95)	(184.298,26)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(696.369,95)	(184.298,26)
8.	<b>Wynik netto</b>	(554.059,54)	(512.071,69)
	a) zysk netto		
	b) strata netto	554.059,54	512.071,69
	c) odpisy z zysku		
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	3.228.570,51	3.782.630,05
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sporządzono dnia 21.03.2011r.  
Główny Księgowy

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

CZŁONEK ZARZĄDU  
EKONOMICZNY  
ds. Ekonomicznych

mgr inż. Andrzej Kozłowski  
(imię, nazwisko i podpis osoby, która kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

## **PROTOKÓŁ**

**Z posiedzenia Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki pod firmą:  
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowe we Włocławku  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Włocławku  
z dnia 28 czerwca 2011 r.**

Dnia 28 czerwca 2011 roku w budynku we Włocławku przy ulicy Wienieckiej nr 39, o godzinie 10.00 odbyło się Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą: Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowe we Włocławku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Włocławku, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000300587,

### **Punkt 1 porządku obrad**

Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników otworzył Marek Błaszkievicz – Prezes Zarządu Spółki.

### **Punkt 2-3 porządku obrad**

Następnie głos zabrał Piotr Kryn, który oświadczył:

- 1) że działa w tej czynności w imieniu jedyne go Wspólnika Spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Włocławku, to jest w imieniu Województwa Kujawsko – Pomorskiego, jako pełnomocnik, na podstawie pełnomocnictwa udzielone go dnia 21 czerwca 2011 r., w formie pisemnej przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwałą nr 42/716/11, oraz że udzielone pełnomocnictwo nie wygasło i nie zostało odwołane,
- 2) że nie jest pracownikiem Spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Włocławku, ani członkiem jej Zarządu.

Następnie Piotr Kryn oświadczył, że zgłasza swoją osobę na przewodniczącego niniejszego Zgromadzenia, a po przeprowadzonym głosowaniu oświadczył, że Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej we Włocławku spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Włocławku podjęło