

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

TYTUŁ	31.12.2013 r.
w jednostkach zależnych	-
w jednostkach współzależnych	-
w jednostkach stowarzyszonych	-
w znaczącym inwestorze	-
w pozostałych jednostkach z tego:	-
udziały i akcje	
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	
dłużne papiery wartościowe	
udzielone pożyczki	
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 710 562,57
środki pieniężne w kasie	2 793,56
środki pieniężne na rachunkach bankowych	754 469,01
założone lokaty	950 000,00
inne środki pieniężne (depozyt)	3 300,00
inne aktywa pieniężne	
KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE RAZEM	1 710 562,57

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)

TYTUŁ	31.12.2013r.
w walucie polskiej	1 710 562,57
w walutach obcych	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE RAZEM	1 710 562,57

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

TYTUŁ	31.12.2013r
Czynne rozliczenia międzyokresowe z tego:	74 165,71
prenumeraty	
ubezpieczenia	71 725,72
inne	2 439,99
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe z tego:	
krótkoterminowe aktywa z tyt. odroczonego podatku	
RAZEM	74 165,71

KAPITAŁ PODSTAWOWY

TYTUŁ	31.12.2013 r.
Kapitał podstawowy na początek okres	4 615 000,00
Zmiany kapitału podstawowego	
Zwiększenia	-
wniesienie kapitału (aportu)	
Zmniejszenia	
Inne	
Kapitał podstawowy na koniec okres	4 615 000,00

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

TYTUŁ	31.12.2013 r.
Liczba udziałów	9 230,00
Wartość udziału (1 szt) w PLN	500,00
Wartość bilansowa	4 615 000,00
Cel nabycia	
Przeznaczenie	

ROZLICZENIE ZYSKU (STRATY) Z LAT UBIEGŁYCH

Zysk (strata) z lat ubiegłych	-
Rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy-odpis z zysku	-
Razem zysk (strata)	-

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

TYTUŁ	31.12.2013 r.
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	-
z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	-
do 12 miesięcy	
powyżej 12 miesięcy	
WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	603 582,04
Kredyty i pożyczki	
długoterminowe w okresie spłaty	
Inne zobowiązania finansowe	
Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	147 612,15
do 12 miesięcy	147 612,15
powyżej 12 miesięcy	
Zaliczki otrzymane na dostawy	
Zobowiązania wekslowe	
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	237 468,57
Z tytułu wynagrodzeń	114 127,07
Inne	104 374,25
FUNDUSZE SPECJALNE	58 101,25
RAZEM	661 683,29

ZAKŁADOWY FUNDUSZ SWIADCZEN SOCJALNYCH	31.12.2013r.
Stan na początek okresu	54 653,94
Zwiększenia (z tego)	81 399,42
odpis podstawowy	80 582,39
odsetki od pożyczek	809,30
odsetki od środków na rachunku	7,73
aport	
Zmniejszenia (z tego)	77 952,11
inne, paczki świąteczne	973,23
wycieczki	6 494,12
zapomogi	70 363,63
prowinzje	121,13
Stan na koniec okresu	58 101,25

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Razem	13 040,40
Dopłaty do biletów Urząd Marszałkowski naliczone	
rozliczenia dochodzone na drodze sądowej	544,00

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2013r.
Materiały (z tego)	38 894,94
części zamienne	363,14
złom i olej przepracowany	386,56
sprzedaż paliwa	38 145,24
Towar	
RAZEM	38 894,94

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW

TYTUŁ	31.12.2013r.
Sprzedaż produktów	-
Sprzedaż usług działalności podstawowej, z tego	7 925 247,19
usługi transportowe przewóz regularny	7 356 993,68
prowinzje za bilety	46 437,99
wynajem autobusów	501 958,95
usługi remontowe	350,00
reklama	
usługi myjni	16 617,57
pozostałe	2 889,00
Wartość świadczeń przekazanych na własne potrzeby	
RAZEM	7 925 247,19

TYTUŁ	31.12.2013 r.
Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	22 500,00
Dotacje	30 605,81
Inne przychody operacyjne w tym:	142 227,66
odzyski z likwidacji środków trwałych	
otrzymane odszkodowania	42 062,56
wynagrodzenia płatnika	786,00
zwrot nadpłat skadek za polisy	851,00
przychody własne myjni	98 322,50
wyksięgowanie drobnych różnic	
zwrot kosztów za zaginione bilety	
pozostałe	205,60
RAZEM	195 333,47
W tym przychody nie podlegające opodatkowaniu:	-
różnice trwale	
różnice przejściowe	
RAZEM PRZYCHODY NIEOPODATKOWANE	-

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

TYTUŁ	31.12.2013 r.
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
Inne koszty operacyjne, w tym:	23354,31
umorzenie wartości firmy	22324,32
wyksięgowanie drobnych różnic	
zwrot odszkodowania	960,00
kara z ZTM	70,00
korekta kosztów	-0,01
koszty darowizny	
RAZEM	23354,31
W tym nie stanowią kosztów uzyskania:	
Różnice trwale	22324,32
darowizna	
umorzenie wartości firmy	22324,32
Różnice przejściowe	
RAZEM KOSZTY NIEUZASADNIONE	22324,32

PRZYCHODY FINANSOWE

TYTUŁ	31.12.2013r.
Dywidenty i udziały w zyskach w tym:	
od jednostek powiązanych	
Odsetki w tym:	26014,13
od jednostek powiązanych	
Atualizacja wartości inwestycji	
Inne	6,20
nadwyżka dodatnich nad ujemnymi różnicami kursowymi	
zwrot prowizji bankowej	6,20
RAZEM	26020,33
W tym przychody nie podlegające opodatkowaniu	0,00
Różnice trwale	
Różnice przejściowe (różnice kursowe bilansowe)	
Razem przychody nieopodatkowane	0,00

TYTUŁ	31.12.2013r.
Odsetki, w tym:	17,70
dla budżetu	8,80
od kredytu	
dla kontrahentów	8,90
Strata ze zbycia inwestycji	
Aktualizacja wartości inwestycji	
Inne w tym	-
nadwyżka ujemnych nad dodatnimi różnicami kursowymi	
koszt uruchomienia konta bankowego internetowego	
provizje od kredytu	
RAZEM	17,70
W tym nie stanowią kosztów uzyskania przychodów	
Różnice trwałe	8,80
odsetki budżetowe	8,80
Różnice przejściowe	
RAZEM KOSZTY NIEUZASADNIONE	8,80

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

TYTUŁ	31.12.2013r.
Amortyzacja	682 167,53
Zużycie materiałów i energii	2 260 172,95
Usługi obce	646 290,89
Podatki o opłaty	95 261,35
Wynagrodzenia	3 210 894,45
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	725 335,10
Pozostałe koszty rodzajowe	167 668,02
Razem koszty według rodzaju	7 787 790,29
Koszt własny sprzedanych materiałów i towarów	38 300,81
Zmiana Stanu produktów	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
Koszty działalności operacyjnej ogółem z tego	7 826 091,10
W tym koszt nie stanowiący kosztu wytworzenia:	
Różnice trwałe	35 055,84
amortyzacja nkup	269,43
składki członkowskie	2 018,00
prowadzenie KZP	1 416,00
opłata za kart kierowców	339,48
naliczenie PFRON	27 773,00
podatek naliczony nierozliczony w czasie	
koszty reprezentacji	3 239,93
Różnice przejściowe	87 103,27
Wynagrodzenie	
ZUS pracodawcy	87 103,27
Koszt przejściowe zwiększenia z 2012r	85 741,29
wynagrodzenia	
ZUS	85 741,29
RAZEM KOSZTY NIEUZASADNIONE	36 417,82

WYSZCZEGÓLNIENIE	2013 r.
PRZYCHODY OGÓŁEM Z TEGO:	8 185 495,93
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 964 142,13
Pozostałe przychody operacyjne	195 333,47
Przychody finansowe	26 020,33
Zyski nadzwyczajne	
KOSZTY OGÓŁEM Z TEGO:	7 849 463,11
Koszty działalności operacyjnej	7 826 091,10
Pozostałe koszty operacyjne	23 354,31
Koszty finansowe	17,70
Straty nadzwyczajne	
PODATEK DOCHODOWY	-
ZYSK (STRATA) NETTO	336 032,82

PODATEK DOCHODOWY - PODSTAWA OPODATKOWANIA

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2013 r.
1	Przychody ogółem z tego:	8 185 495,93
	przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 964 142,13
	pozostałe przychody	195 333,47
	przychody finansowe	26 020,33
	zyski nadzwyczajne	
2	Wyłączenia z przychodów z tego	-
	różnice kursowe bilansowe	-
3	Zwiększenia przychodów z tego:	
4	Przychody podlegające opodatkowaniu	8 185 495,93
5	Koszty ogółem z tego:	7 849 463,11
	koszty działalności operacyjnej	7 826 091,10
	pozostałe koszty operacyjne	23 354,31
	koszty finansowe	17,70
	straty nadzwyczajne	
6	Wyłączenia z kosztów z tego:	144 492,23
	koszty działalności operacyjnej	122 159,11
	pozostałe koszty operacyjne	22 324,32
	koszty finansowe	8,80
	straty nadzwyczajne	
7	Zwiększenie kosztów	85 741,29
8	Koszty uzyskania przychodów	7 790 712,17
9	ZYSK / STRATA podatkowy	394 783,76

ZAKŁAD KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ
Wskaźniki finansowe

Wskaźniki finansowe	2012	12/2013	wielkości pożądane	
Wskaźnik Płynności finansowej i operacyjnej				Zdolność spółki do wywiązywania się z krótkoterminowych zobowiązań (czy firma ma szybki dostęp do gotówki)
Płynności bieżącej -III aktywa bieżące(obrotowe) / pasywa bieżące (zobowiązania krótkoterminowe)	2,6	2,94	1,2 - 2,0	Zdolność firmy do regulowania swoich zobowiązań środkami obrotowymi.- wielkość pożąda
Płynności szybkiej-II aktywa bieżące(obrotowe) - pasywa RMK czynne / pasywa bieżące (zobowiązania krótkotermin.+RMK bierne)	2,54	2,83	0,8 - 1,2	Mierzy natychmiastową zdolność firmy do spłaty długów - dobra
Płynności gotówkowej-I inwestycje krótkoterminowe (gotówka+skarby państwa+środki pieniężne+papiery wartościowe) / zobowiązania krótkotermin.(pasywa bież.)	1,57	2,58	0,16 - 0,2 (03)	- dobra
Wskaźniki obrotowości i efektywności działania skuteczności-sprawności, rotacji				Analiza sprawności działania - wykorzystania zasobów firmy
Obrotowości aktywów (majątku) Przychody ze sprzedaży / przeciętna w roku wartość aktywów (majątku)	2,23	1,57	> 1 i mieć tendencje wzrostową	- dobra
Wskaźniki zadłużenia (pomagania finansowego działalności inwestycyjnej)				
Ogólnego zadłużenia (zobowiązania ogółem / majątek (aktywa) ogółem)	0,1	0,13	Max 0,5	Informuje, jaki udział w całości źródeł finansowania aktywów firmy stanowi zadłużenie (kapitał obcy) - w normie
Udziału kapitałów własnych (w finansow. majątku) Kapitał własny / majątek (aktywa) ogółem	1,5	0,91	Min.0,5 z tend. rosnącą	Aktywne są finansowane kapitałem własnym - wartość pożądana
Wskaźniki rentowności (zyskowość)				
rentowność sprzedaży (zysk (strata) netto / wartość sprzedaży x 100%)	-0,054%	0,039%	Dodatni rosnący	Zdolność firmy do generowania zysku przez sprzedaż - dodatnia
rentowności aktywów (zysk (strata) netto / aktywa ogółem x 100%)	-0,074%	0,061%	dodatni rosnący	Określa stosunek wielkości zysku netto do wartości zaangaż.majątku. Pokazuje jak firma zarządza swoim majątkiem. - dodatnia
kapitał pracujący (obrotowy netto) (jako:majątek(aktywa) obrotowy - zobowiązania bieżące krótkoterminowe)	plus 959.549,88	plus 1.287.681,64		Dodatni kapitał pracujący jest korzystny dla firmy - oznacza brak problemów z bieżącą płynnością

Rachunek zysków i strat sporządzony na 31.12.2013

Wariant porównawczy

ZTM

	Rok 31.12.2012	Rok 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 987 609,49	6 919 897,82
- od jednostek powiązanych	4 816 772,82	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 944 066,09	6 919 646,26
II. Zmiana stanu produktów (+ -)		
III. Koszt wytworzenia produktów na wł.potrzeby jedn.		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 543,40	251,56
B. Koszty działalności operacyjnej	7 609 438,85	6 678 065,03
I. Amortyzacja	798 784,59	580 946,78
II. Zużycie materiałów i energii	2 156 288,11	2 037 273,31
III. Usługi obce	559 255,89	505 946,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	104 903,90	82 395,84
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 081 339,74	2 706 145,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	702 915,34	618 495,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	162 963,03	146 861,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 988,25	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 621 829,36	241 832,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	291 303,87	45 862,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 700,00	22 500,00
II. Dotacje	221 045,79	
III. Inne przychody operacyjne	55 558,08	23 362,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 074,07	21 278,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	24 074,07	21 278,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 354 599,56	266 417,13
G. Przychody finansowe	9 358,37	8 619,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki w tym:	9 358,37	8 619,84
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	3 635,74	-
I. Odsetki w tym:	1 921,63	
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 714,11	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 348 876,93	275 036,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI-JII)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	- 348 876,93	275 036,97
L. Podatek dochodowy	-	18 832,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia zysku	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 348 876,93	256 204,97

Sporządził: JOLANTA MAJEWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Majewska



Rachunek zysków i strat sporządzony na 31.12.2013

Wariant porównawczy

ZKP

	Rok 31.12.2012	Rok 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 987 609,49	1 044 244,31
- od jednostek powiązanych	4 816 772,82	831 864,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 944 066,09	1 005 600,93
II. Zmiana stanu produktów (+ -)		
III. Koszt wytworzenia produktów na wł.potrzeby jedn.		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	43 543,40	38 643,38
B. Koszty działalności operacyjnej	7 609 438,85	1 148 026,07
I. Amortyzacja	798 784,59	101 220,75
II. Zużycie materiałów i energii	2 156 288,11	222 899,64
III. Usługi obce	559 255,89	140 344,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	104 903,90	12 865,51
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 081 339,74	504 748,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	702 915,34	106 839,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	162 963,03	20 806,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 988,25	38 300,81
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 621 829,36	- 103 781,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	291 303,87	149 471,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 700,00	
II. Dotacje	221 045,79	30 605,81
III. Inne przychody operacyjne	55 558,08	118 865,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 074,07	2 076,21
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	24 074,07	2 076,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 354 599,56	43 613,06
G. Przychody finansowe	9 358,37	17 400,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki w tym:	9 358,37	17 394,29
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		6,20
H. Koszty finansowe	3 635,74	17,70
I. Odsetki w tym:	1 921,63	17,70
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 714,11	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 348 876,93	60 995,85
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI-JII)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+-J)	- 348 876,93	60 995,85
L. Podatek dochodowy	-	4 176,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia zysku		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 348 876,93	56 819,85

Sporządził: JOLANTA MAJEWSKA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Jolanta Majewska