SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „POLONUS” w Warszawie S.A.

za rok obrotowy od 01.01.2018 - 31.12. 2018

Sporządziła, Główna Księgowa: Zarząd Spółki:

Monika Krupska Maciej Acedański

Warszawa, dnia 25 marca 2019 r.

Asygnata elektroniczna na końcu dokumentu

SPIS TREŚCI:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO *4*

SPRAWOZDANIE FINANSOWE *7*

INFORMACJA DODATKOWA *14*

1. Informacje w odniesieniu do bilansu 14

Nota 1: Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych 14

Nota 2: Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych 15

Nota 3: Zmiana wartości inwestycji długoterminowych 15

Nota 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczyście oraz gruntów własnych 16

Nota 5: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów 16

Nota 6: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli 16

Nota 7: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2018 17

Nota 8: Zmiana stanów kapitałów 17

Nota 9: oDPISY AKUTALIZUJĄCE WARTOŚC NALEŻNOŚCI 17

Nota 10: struktura należności krótkoterminowych 17

Nota 11: Proponowane rozliczenie wyniku 17

Nota 12: Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 18

Nota 13: Rezerwa na koszty i zobowiązania 19

Nota 14: Pozostałe rezerwy długoterminowe 20

Nota 15: zobowiązania według okresów wymagalności 20

Nota 16: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych i współżależnych 20

Nota 17: Czynne roziczenia międzyokresowe 21

Nota 18: Rozliczenia międzyokresowe przychodów 21

Nota 19: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju) 21

Nota 20: Zobowiązania warunkowe 22

2. Informacje w odniesieniu do rachunku zysków i strat 22

Nota 21: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów 22

Nota 22: Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym 23

Nota 23: :Odpisy aktualizujące środki trwałe, wartości niematerialne i prawne 23

Nota 24 :Odpisy aktualizujące zapasy 23

Nota 25: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto 23

Nota 26: Rachunek zysków i strata w wariancie kalkulacyjnym..... 24

Nota 27: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania 24

Nota 28: NAKŁADY własne na niefinansowe aktywa trwałe 25

Nota 29: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe 25

3. kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych 25

Nota 30: Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat 25

4. Informacje w odniesieniu do rachunku przepływów pieniężnych 26

Nota 31: Specyfikacja i przesunięcia w rachunku przepływów pieniężnych 26

Nota 32: struktura Środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych 26

5. umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe 27

Nota 33: Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. 27

Nota 34: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2018 27

Nota 35: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2018 27

Nota 36: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2018 27

Nota 37: Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe 28

Nota 38: Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wychodzącym w skład organów zarządczych i nadzorujących 28

Nota 39: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających 28

Nota 40: Wynagrodzenie firmy audytorskiej 28

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości 29

Nota 41: Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny 29

Nota 42: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym 29

Nota 43: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym 29

7. ransakcje z jednostkami powiązanymi, współzależnymi lub w których posiada zaangażowanei w kapitale i zagadnienia dotyczące konsolidacji 29

Nota 44: Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji 29

Nota 45: Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi, współzależnymi lub w których posiada zangażowanei w kapitale 30

Nota 46: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji 30

Nota 47: Informacje o połączeniach jednostek gospodarczych 30

Nota 48: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności 31

Nota 49: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki ... 31

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie dotyczy Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „POLONUS" w Warszawie Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 144, NIP 525-000-01-27, KRS 0000376721, REGON 000617166, PKD 49.31.Z.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej „POLONUS" w Warszawie Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 144, (zwana dalej Spółką) jest Spółką funkcjonującą od dnia 01 lutego 2011 roku, powstałą w wyniku komercjalizacji przedsiębiorstwa państwowego o nazwie: Przedsiębiorstwo Państwowej Komunikacji Samochodowej w Warszawie i działa na mocy ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 roku o komercjalizacji i prywatyzacji (Dz. U. Z 2002 r., nr 171, poz. 1397, z póz. Zm.), ustawy z dnia 15 września 2000 roku – kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z póz. Zm.) oraz postanowień Statutu ustalonego przez Ministra Skarbu Państwa w akcie komercjalizacji z dnia 15 grudnia 2010 roku.

Spółka działa pod firmą: Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej „POLONUS" w Warszawie Spółka Akcyjna. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem: 0000376721, posiada NIP: 5250000127, REGON: 000617166. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z rejestrem było:

- Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski.
- Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany.
- Transport drogowy towarów
- Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.
- Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.
- Sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.
- Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych z wyłączeniem motocykli.
- Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.
- Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy.
- Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw.
- Sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach z przewagą żywności, napojów i wyrobów tytoniowych.
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.
- Hotele i podobne obiekty zakwaterowania.
- Działalność agentów i pośredników turystycznych.
- Działalność organizatorów turystyki.
- Działalność portali internetowych.
- Reklama.
- Badanie rynku i opinii publicznej.
- Działalność związana z oprogramowaniem.
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki.
- Pozostałe badania i analizy techniczne.

Zarząd Spółki w 2018 roku :

Tytuł	Imię i nazwisko	Data objęcia stanowiska	Data odejścia ze stanowiska
Prezes Zarządu	Maciej Acedański	04.07.2016	nadal
Członek Zarządu	Krzysztof Soin	16.08.2016	23.10.2018

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego

Spółka prowadziła księgi rachunkowe zgodnie z zasadami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku wraz ze zmianami legislacyjnymi obowiązującymi w ciągu roku sprawozdawczego. Zasady wyceny aktywów, pasywów i ustalenia wyniku finansowego były zgodne z Ustawą o rachunkowości z tym, że :

Spółka wyceniała wartość początkową środków trwałych w cenie nabycia, a środków objętych w drodze leasingu według wartości podanej w umowie lub w wartości rynkowej jeśli finansujący nie ujawnił wartości przedmiotu umowy.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosowała stawki amortyzacyjne ustalane w drodze indywidualnej oceny z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności. Dla nowych środków transportu stawki amortyzacyjne wynosiły:

- dla samochodów osobowych oraz innych pojazdów samochodowych o dopuszczalnej masie całkowitej nie przekraczającej 3,5 t- 20%,
- dla autobusów i pojazdów samochodowych innych niż wymienione w pkt a) - 10%,

Dla używanych środków transportu stosowano stawki indywidualne. W przypadku amortyzowania przedmiotu leasingu, o którym wiadomo było, że po zakończeniu umowy nie przejdzie na własność użytkownika, to dany składnik aktywów powinien był być zamortyzowany w całości w okresie leasingu lub w okresie użytkowania, jeżeli okres użytkowania jest krótszy. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntów stosowano dwie stawki amortyzacyjne:

- 5% (20 lat) dla praw do działek, które są wykorzystywane dla prowadzenia działalności,
- 40% (2,5 roku) dla praw do działek, które są przeznaczone do sprzedaży

Równowartość comiesięcznej liniowej amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntu księgowano w koszty amortyzacji, równolegle odpisując ekwiwalentną wartościowo pozycję przychodów przyszłych okresów na dobro pozostałych przychodów operacyjnych, a obydwie wartości dla celów podatkowych są odpowiednio kosztem nie stanowiącym kosztu podatkowego i przychodem nie podlegającym opodatkowaniu.

Spółka zgodnie z zasadą istotności, umożliwiającą stosowanie w księgach rachunkowych uproszczeń, w przypadku nabycia aktywów spełniających formalne kryteria do ich zaliczenia do środków trwałych stosowała następujące rozwiązania:
składniki majątkowe, których jednostkowa cena nabycia nie przekraczała 10 000,00 zł., z wyłączeniem:

- sprzętu komputerowego o symbolu KŚT 491,
- kas rejestrujących,
- gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów,
- budynków i budowli,
- środków transportu,
- środków trwałych zaliczanych do grupy KŚT o symbolu 806 traktowała jako wyposażenie (materiał) i zaliczało w ciężar kosztów w miesiącu przekazania do użytkowania, obejmując dla celów kontrolnych ewidencją pozabilansową,

nisko cenne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, które nie zostały zaliczone do wyposażenia, o którym mowa w pkt a) i których jednostkowa cena nabycia nie przekraczała 3 500,00 zł umarzano i amortyzowano stawką 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

Zakupione materiały wyceniano w cenie zakupu. Wydatki związane z nabyciem materiałów zaliczano w ciężar kosztów w dacie poniesienia o ile nie były związane z zakupami inwestycyjnymi. Rozchód materiałów z magazynu następował według metody FIFO „pierwsze przyszło pierwsze wyszło''.

Należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek wykazywano na dzień ich powstania w ciągu roku - według wartości nominalnej.
Na dzień bilansowy dokonywano wyceny:
należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.
odpisy aktualizujące wartość należności tworzono dla należności przeterminowanych 180 i więcej dni w wysokości 100%, a dla pozostałych na podstawie indywidualnej oceny danego kontrahenta.

Przychody i koszty w walutach obcych, różnice kursowe zrealizowane Spółka ustalała według zasad podatkowych. Rozchód własnych środków lub wartości pieniężnych Jednostka wyceniała według metody FIFO „ pierwsze przyszło pierwsze wyszło''.

Spółka tworzyła rezerwy na zobowiązania i dokonywała biernych rozliczeń między-okresowych kosztów wówczas, gdy spełniały one warunki wymagane dla zobowiązań. Jednostka tworzyła rezerwy na zobowiązania dla następujących grup:

- rezerwa na nagrody jubileuszowe,
- rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe,
- rezerwa na niewykorzystane urlopy,
- rezerwa na badanie bilansu,
- pozostałe rezerwy na przyszłe zobowiązania Spółki.

Spółka do wyceny rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i rentowe korzystała z usług wyspecjalizowanego podmiotu świadczącego usługi aktuarialne.
W przypadku spraw sądowych, w których Spółka była stroną pozwaną oceniano ryzyko związane z daną sprawą i na tej podstawie decydowano o konieczności dokonania odpowiednich zapisów księgowych.
Spółka przyjmowała do stosowania sposób ewidencji i rozliczania kosztów polegający na ujmowaniu na kontach kosztów danych w układzie rodzajowym, z uwzględnieniem na wymiarach analitycznych specyficznych potrzeb zarządczych umożliwiających przedstawienie wyniku w układzie funkcyjnym rodzajów działalności istotnych z punktu widzenia Spółki.
Spółka sporządziła roczne sprawozdanie finansowe składające się z :

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat w wersji porównawczej,
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych - sporządzonego metodą pośrednią,
- informacji dodatkowej.

Do sprawozdania finansowego zostało dołączone Sprawozdanie Zarządu z działalności Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej „Polonus" w Warszawie S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA		Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	35 625 942,25 zł	44 192 981,79 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	679 621,08 zł	1 251 221,14 zł
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł
2.	Wartość firmy	- zł	- zł
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	679 621,08 zł	1 251 221,14 zł
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	31 435 239,97 zł	37 912 577,65 zł
1.	Środki trwałe	31 200 448,80 zł	37 820 284,35 zł
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 363 687,47 zł	4 101 280,07 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 642 465,90 zł	4 409 551,96 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 822 122,61 zł	1 523 117,51 zł
d)	środki transportu	18 937 215,30 zł	27 327 169,04 zł
e)	inne środki trwałe	434 957,52 zł	459 165,77 zł
2.	Środki trwałe w budowie	234 791,17 zł	92 293,30 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł
III.	Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV.	Inwestycje długoterminowe	33 000,00 zł	33 000,00 zł
1.	Nieruchomości	- zł	- zł
2.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	33 000,00 zł	33 000,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33 000,00 zł	33 000,00 zł
	- udziały lub akcje	33 000,00 zł	33 000,00 zł
c)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
4.	Inne inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 478 081,20 zł	4 996 183,00 zł
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 472 563,00 zł	4 995 808,00 zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 518,20 zł	375,00 zł
B.	AKTYWA OBROTOWE	10 927 063,24 zł	8 626 171,12 zł
I.	Zapasy	1 658 950,39 zł	1 639 305,24 zł
1.	Materiały	1 628 254,39 zł	1 616 244,24 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł
3.	Produkty gotowe	- zł	- zł
4.	Towary	23 000,00 zł	23 061,00 zł
5.	Zaliczki na dostawy	7 696,00 zł	- zł

II.	Należności krótkoterminowe	4 297 368,35 zł	4 477 402,61 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	166 511,15 zł	168 357,09 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	166 511,15 zł	168 357,09 zł
	- do 12 miesięcy	166 511,15 zł	168 357,09 zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 130 857,20 zł	4 309 045,52 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 878 995,47 zł	2 381 148,29 zł
	- do 12 miesięcy	1 878 995,47 zł	2 381 148,29 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	816 453,15 zł	709 596,99 zł
c)	inne	1 435 408,58 zł	1 218 300,24 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 770 097,69 zł	2 271 023,77 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 770 097,69 zł	2 271 023,77 zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 770 097,69 zł	2 271 023,77 zł
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	284 468,97 zł	336 894,86 zł
	- inne środki pieniężne	4 485 628,72 zł	1 934 128,91 zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	200 646,81 zł	238 439,50 zł
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne	- zł	
AKTYWA RAZEM		**46 553 005,49 zł**	**52 819 152,91 zł**

PASYWA		**Stan na 31.12.2017**	**Stan na 31.12.2018**
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 789 553,83 zł	9 357 147,27 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 000 000,00 zł	9 000 000,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 317 851,04 zł	1 794 801,83 zł
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
	- pozostałe kapitały	1 317 851,04 zł	1 794 801,83 zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	- zł	- zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 144 907,41 zł	41 960,00 zł
VI.	Zysk (strata) netto	731 598,20 zł	- 1 479 614,56 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- 114 988,00 zł	- zł
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	35 763 451,66 zł	43 462 005,64 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 429 213,31 zł	11 139 141,72 zł

1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 277 452,00 zł	4 855 783,00 zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 732 321,85 zł	5 135 689,60 zł
	- długoterminowa	3 000 204,06 zł	3 298 730,01 zł
	- krótkoterminowa	1 732 117,79 zł	1 836 959,59 zł
3.	Pozostałe rezerwy	1 419 439,46 zł	1 147 669,12 zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	1 419 439,46 zł	1 147 669,12 zł
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 065 249,29 zł	13 349 501,87 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 065 249,29 zł	13 349 501,87 zł
a)	kredyty i pożyczki	162 213,00 zł	- zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c)	inne zobowiązania finansowe	7 903 036,29 zł	13 349 501,87 zł
d)	zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
e)	inne	- zł	- zł
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 653 623,10 zł	14 681 243,11 zł
1.	Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 567 054,51 zł	14 616 369,09 zł
a)	kredyty i pożyczki	162 156,00 zł	162 213,00 zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c)	inne zobowiązania finansowe	3 500 271,04 zł	5 770 277,71 zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 576 120,05 zł	5 420 392,77 zł
	- do 12 miesięcy	4 576 120,05 zł	5 420 392,77 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	- zł	- zł
f)	zobowiązania wekslowe	- zł	- zł
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 303 018,87 zł	1 389 746,86 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	700 285,98 zł	894 440,42 zł
i)	inne	2 325 202,57 zł	979 298,33 zł
3.	Fundusze specjalne	86 568,59 zł	64 874,02 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 615 365,96 zł	4 292 118,94 zł
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 615 365,96 zł	4 292 118,94 zł
	- długoterminowe	4 062 388,39 zł	2 799 980,99 zł
	- krótkoterminowe	1 552 977,57 zł	1 492 137,95 zł
PASYWA RAZEM		**46 553 005,49 zł**	**52 819 152,91 zł**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Za okres 31.01.2017 - 31.12.2017	Za okres 31.01.2018 - 31.12.2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	59 899 056,49 zł	69 861 146,19 zł
	- od jednostek powiązanych	964 266,65 zł	964 266,65 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 471 865,70 zł	64 965 201,75 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- 387 680,69 zł	- 163 757,21 zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 814 871,48 zł	5 059 701,65 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	61 264 905,27 zł	72 713 714,19 zł
I.	Amortyzacja	6 240 439,05 zł	7 150 741,45 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	13 839 177,47 zł	16 372 526,28 zł
III.	Usługi obce	9 950 429,97 zł	13 792 026,63 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 260 352,82 zł	2 451 982,46 zł
	- podatek akcyzowy	- zł	- zł
	- inne podatki	2 260 352,82 zł	2 451 982,46 zł
V.	Wynagrodzenia	18 003 853,26 zł	20 826 663,31 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 977 764,26 zł	4 565 557,80 zł
	- emerytalne	1 610 134,44 zł	1 868 139,45 zł
	- pozostałe składki	2 367 629,82 zł	2 697 418,35 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 608 265,00 zł	2 642 659,09 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 384 623,44 zł	4 911 557,17 zł
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 1 365 848,78 zł	- 2 852 568,00 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 619 551,20 zł	2 679 869,92 zł
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	742 021,67 zł	314 492,66 zł
II.	Dotacje	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	389 259,32 zł	247 332,06 zł
IV.	Inne przychody operacyjne	3 488 270,21 zł	2 118 045,20 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 610 216,13 zł	961 423,23 zł
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	563 281,56 zł	256 028,22 zł
III.	Inne koszty operacyjne	2 046 934,57 zł	705 395,01 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	643 486,29 zł	- 1 134 121,31 zł
G.	Przychody finansowe	305 126,32 zł	386 518,32 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	260 700,00 zł	353 100,00 zł
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	260 700,00 zł	353 100,00 zł
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	260 700,00 zł	353 100,00 zł
	- innych	- zł	- zł
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł
II.	Odsetki, w tym:	44 319,25 zł	31 534,83 zł
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V.	Inne	107,07 zł	1 883,49 zł

H.	Koszty finansowe	496 745,41 zł	609 836,57 zł
I.	Odsetki, w tym:	439 553,70 zł	609 836,57 zł
	- od jednostek powiązanych	- zł	- zł
	- dla innych jednostek	439 553,70 zł	609 836,57 zł
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	53 607,82 zł	- zł
	- w jednostkach powiązanych	53 607,82 zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	- zł	- zł
IV.	Inne	3 583,89 zł	- zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	451 867,20 zł	- 1 357 439,56 zł
J.	Podatek dochodowy	- 279 731,00 zł	122 175,00 zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	- zł	
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	731 598,20 zł	- 1 479 614,56 zł

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Za okres 01.01.2017 - 31.12.2017	Za okres 31.01.2018 - 31.12.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	731 598,20 zł	- 1 479 614,56 zł
II.	Korekty razem	6 616 194,51 zł	5 866 799,19 zł
1.	Amortyzacja	6 240 439,05 zł	7 150 741,45 zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	22,34 zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	130 623,33 zł	239 315,53 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 742 021,67 zł	- 314 492,66 zł
5.	Zmiana stanu rezerw	1 388 034,99 zł	1 709 928,41 zł
6.	Zmiana stanu zapasów	- 132 928,78 zł	19 645,15 zł
7.	Zmiana stanu należności	- 1 795 433,92 zł	- 174 808,60 zł
a)	- bilansowa zmiana stanu należności	- 1 795 433,92 zł	- 180 034,26 zł
b)	- zmiana należności .publiczono-prawna, poz Pasyw A.VII. Z 2017 r.	- zł	5 248,00 zł
c)	- wycena rozrachunków na dzień bilansowy	- zł	- 22,34 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 160 957,82 zł	115 589,08 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych dlugo- i krótkwo terminowych	- 2 310 372,20 zł	- 2 879 141,51 zł
10.	Inne korekty	1 676 895,89 zł	- zł
a)	nie wykupione autobusy, wzięte następnie w leasing	1 593 000,07 zł	- zł
b)	koszty likwidacji Sp. z o.o.	53 607,82 zł	- zł
c)	przyjęcie środka po inwentaryzacji	30 288,00 zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 347 792,71 zł	4 387 184,63 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	1 312 333,17 zł	1 179 669,57 zł
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 023 697,58 zł	811 295,13 zł
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	288 635,59 zł	368 374,44 zł
a)	w jednostkach powiązanych	260 700,00 zł	353 100,00 zł

b)	w pozostałych jednostkach	27 935,59 zł	15 274,44 zł
	- odsetki	27 935,59 zł	15 274,44 zł
4.	- inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł
II.	Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł
1.	Wydatki	1 816 659,36 zł	2 134 353,60 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, w tym	2 088 372,65 zł	2 276 851,47 zł
a)	nowe umowy leasingowe	- 8 749 251,80 zł	- 12 878 143,80 zł
b)	zmiana zobowiązań inwestycyjnych	- 281 568,67 zł	316 015,74 zł
c)	zwiększenie konta 010 i 020	11 119 193,12 zł	14 838 979,53 zł
2.	zmiana ŚT w budowie	- 271 713,29 zł	- 142 497,87 zł
3.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
4.	Na aktywa finansowe	- zł	- zł
III.	a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 504 326,19 zł	- 954 684,03 zł
	C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	402 639,50 zł	- zł
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł
2.	Kredyty i pożyczki	- zł	- zł
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
4.	Inne wpływy finansowe - likwidacja SP Z o.o.	402 639,50 zł	- zł
II.	Wydatki	4 896 351,41 zł	5 931 574,52 zł
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	- zł	- zł
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli - WZS	114 988,00 zł	- zł
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	162 156,00 zł	162 213,00 zł
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 199 948,49 zł	5 161 671,55 zł
8.	Odsetki	419 258,92 zł	607 689,97 zł
9.	Inne wydatki finansowe (zapłacona prowizja od kredytu)	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 4 493 711,91 zł	- 5 931 574,52 zł
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 349 754,61 zł	- 2 499 073,92 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 349 754,61 zł	- 2 499 073,92 zł
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 420 343,08 zł	4 770 097,69 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	4 770 097,69 zł	2 271 023,77 zł
	- o ograniczonej możliwości dysponowania (środki ZFŚS)	21 248,44 zł	18 199,02 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		Za okres 01.01.2017 - 31.12.2017	Za okres 31.01.2018 - 31.12.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 317 851,04 zł	10 789 553,83 zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
	- korekty błędów	- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	10 317 851,04 zł	9 000 000,00 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 000 000,00 zł	9 000 000,00 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- zł	- zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 000 000,00 zł	9 000 000,00 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 779 654,54 zł	1 317 851,04 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 1 461 803,50 zł	476 950,79 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	29 317,00 zł	621 858,20 zł
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	- zł	
	- podziału zysku (ustawowo)	29 317,00 zł	621 858,20 zł
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	- zł	- zł
b)	zmniejszania (z tytułu)	- 1 491 120,50 zł	- 144 907,41 zł
	- pokrycia straty	- 1 491 120,50 zł	- 144 907,41 zł
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	- zł	- zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 317 851,04 zł	1 794 801,83 zł
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	- zł	- zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 461 803,50 zł	- 144 907,41 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	29 317,00 zł	- 144 907,41 zł
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
	- korekty błędów	- zł	41 960,00 zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 317,00 zł	- 102 947,41 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- zwiększenia kapitały zapasowego	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 491 120,50 zł	- zł
	- korekty deklaracji CIT za lata wcześniejsze dot. podatku odroczonego	1 491 120,50 zł	- zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- 102 947,41 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 491 120,50 zł	- zł
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
	- korekty błędów	- 1 491 120,50 zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 1 491 120,50 zł	- 144 907,41 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- 1 491 120,50 zł	- 144 907,41 zł
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	- zł	- zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	144 907,41 zł
5.7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 144 907,41 zł	41 960,00 zł
6.	Wynik netto	- 841 338,20 zł	- 1 479 614,56 zł
a)	Zysk netto	731 598,20 zł	- zł
b)	Strata netto	- zł	1 479 614,56 zł
c)	Odpisy z zysku (obowiązkowe wpłaty z zysku JSSP - WZS)	109 740,00 zł	- zł
d)	Inne - nadpłaty publiczno prawne	5 248,00 zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 789 553,83 zł	9 357 147,27 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 794 801,83 zł	9 357 147,27 zł

INFORMACJA DODATKOWA

1. INFORMACJE W ODNIESIENIU DO BILANSU

NOTA 1: ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**25 291 663,93 zł**	**22 743 691,91 zł**	**5 519 035,06 zł**	**40 734 855,58 zł**	**1 290 135,68 zł**	**95 579 382,**
Zwiększenia w tym:	- zł	145 415,00 zł	152 222,11 zł	13 416 663,49 zł	309 637,87 zł	14 023 938
- ze środków trwałych w budowie	- zł	136 965,00 zł	- zł	- zł	154 837,87 zł	291 802
- zakup	- zł	8 450,00 zł	152 222,11 zł	541 273,49 zł	154 800,00 zł	856 745
- inne	- zł	- zł	- zł	12 875 390,00 zł	- zł	12 875 390
Zmniejszenia w tym:	- zł	- zł	9 836,24 zł	3 067 139,58 zł	- zł	3 076 975
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	3 067 139,58 zł	- zł	3 067 139
- likwidacja	- zł	- zł	9 836,24 zł	- zł	- zł	9 836
Wartość brutto na koniec okresu	**25 291 663,93 zł**	**22 889 106,91 zł**	**5 661 420,93 zł**	**51 084 379,49 zł**	**1 599 773,55 zł**	**106 526 344,**
Umorzenia na początek okresu	**19 927 976,46**	**18 101 510,89**	**3 700 645,72**	**21 797 328,68**	**851 471,61**	**64 378 93**
Zwiększenia w tym:	1 262 407,40 zł	379 712,72 zł	465 697,30 zł	4 529 439,88 zł	270 043,15 zł	6 907 3
- amortyzacja	1 262 407,40 zł	379 712,72 zł	465 697,30 zł	4 529 439,88 zł	270 043,15 zł	6 907 3
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	
Zmniejszenia w tym:	- zł	- zł	9 836,24 zł	2 570 337,11 zł	- zł	2 580 1
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	2 570 337,11 zł	- zł	2 570 3
- likwidacja	- zł	- zł	9 836,24 zł	- zł	- zł	9 8
Umorzenia na koniec okresu	**21 190 383,86 zł**	**18 481 223,61 zł**	**4 156 506,78 zł**	**23 756 431,45 zł**	**1 121 514,76 zł**	**68 706 060,**
Wartość netto na początek okresu	**5 363 687,47 zł**	**4 642 181,02 zł**	**1 818 389,34 zł**	**18 937 526,90 zł**	**438 664,07 zł**	**31 200 448,**
Wartość netto na koniec okresu	**4 101 280,07 zł**	**4 407 883,30 zł**	**1 504 914,15 zł**	**27 327 948,04 zł**	**478 258,79 zł**	**37 820 284,**

NOTA 2: ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	**25 291 663,93 zł**	**22 743 691,91 zł**	**5 519 035,06 zł**	**40 734 855,58 zł**	**1 290 135,68 zł**	**95 579 382,16 zł**
Zwiększenia w tym:	- zł	145 415,00 zł	152 222,11 zł	13 416 663,49 zł	309 637,87 zł	14 023 938,47 zł
- ze środków trwałych w budowie	- zł	136 965,00 zł	- zł	- zł	154 837,87 zł	291 802,87 zł
- zakup	- zł	8 450,00 zł	152 222,11 zł	541 273,49 zł	154 800,00 zł	856 745,60 zł
- inne	- zł	- zł	- zł	12 875 390,00 zł	- zł	12 875 390,00 zł
Zmniejszenia w tym:	- zł	- zł	9 836,24 zł	3 067 139,58 zł	- zł	3 076 975,82 zł
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	3 067 139,58 zł	- zł	3 067 139,58 zł
- likwidacja	- zł	- zł	9 836,24 zł	- zł	- zł	9 836,24 zł
Wartość brutto na koniec okresu	**25 291 663,93 zł**	**22 889 106,91 zł**	**5 661 420,93 zł**	**51 084 379,49 zł**	**1 599 773,55 zł**	**106 526 344,81 zł**
Umorzenia na początek okresu	**19 927 976,46**	**18 101 510,89**	**3 700 645,72**	**21 797 328,68**	**851 471,61**	**64 378 933,36**
Zwiększenia w tym:	1 262 407,40 zł	379 712,72 zł	465 697,30 zł	4 529 439,88 zł	270 043,15 zł	6 907 300,45
- amortyzacja	1 262 407,40 zł	379 712,72 zł	465 697,30 zł	4 529 439,88 zł	270 043,15 zł	6 907 300,45
- inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	-
Zmniejszenia w tym:	- zł	- zł	9 836,24 zł	2 570 337,11 zł	- zł	2 580 173,35
- sprzedaż	- zł	- zł	- zł	2 570 337,11 zł	- zł	2 570 337,11
- likwidacja	- zł	- zł	9 836,24 zł	- zł	- zł	9 836,24
Umorzenia na koniec okresu	**21 190 383,86 zł**	**18 481 223,61 zł**	**4 156 506,78 zł**	**23 756 431,45 zł**	**1 121 514,76 zł**	**68 706 060,46 zł**
Wartość netto na początek okresu	**5 363 687,47 zł**	**4 642 181,02 zł**	**1 818 389,34 zł**	**18 937 526,90 zł**	**438 664,07 zł**	**31 200 448,80 zł**
Wartość netto na koniec okresu	**4 101 280,07 zł**	**4 407 883,30 zł**	**1 504 914,15 zł**	**27 327 948,04 zł**	**478 258,79 zł**	**37 820 284,35 zł**

NOTA 3: ZMIANA WARTOŚCI INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

Wyszczególnienia	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
			- udziały lub akcje	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	- zł	- zł	283 000,00 zł	- zł	- zł	33 000,00 zł
Zwiększenia w tym:	- zł	- zł	- zł		- zł	- zł
Stan na koniec okresu	**- zł**	**- zł**	**283 000,00 zł**	**- zł**	**- zł**	**283 000,00 zł**
Odpisy aktualizujące stan na początek okresu	- zł	- zł	250 000,00 zł	- zł	- zł	250 000,00 zł
Odpisy aktualizujące stan na koniec okresu	**- zł**	**- zł**	**250 000,00 zł**	**- zł**	**- zł**	**250 000,00 zł**
Wartość netto na początek okresu	- zł	- zł	33 000,00 zł	- zł	- zł	33 000,00 zł
Wartość netto na koniec okresu	**- zł**	**- zł**	**33 000,00 zł**	**- zł**	**- zł**	**33 000,00 zł**

NOTA 4: WARTOŚĆ I POWIERZCHNIA GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE ORAZ GRUNTÓW WŁASNYCH

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Wartość gruntu	Wartość brutto prawa wiecz. użytkowania	Wartość netto prawa wiecz. użytkowania	
				Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Al. Jerozolimskie 144, dz.39	38 652,00 zł	49 970 852,00 zł	14 610 456,00 zł	2 922 091,20 zł	2 191 568,40 zł
Al. Jerozolimskie 144, dz.4	18 110,00 zł	11 680 950,00 zł	6 996 570,00 zł	1 399 313,71 zł	1 049 485,21 zł
ul. Wolska 64, dz. 196	6,60 zł	4 949,00 zł	4 623,87 zł	- zł	- zł
Piaseczno, ul. Okulickiego	23 246,00 zł	3 632 884,00 zł	2 102 137,95 zł	714 727,08 zł	609 620,18 zł
Piaseczno, ul. Okulickiego (własny)	2 778,00 zł	38 892,00 zł	- zł	38 892,00 zł	38 892,00 zł
Nowy Dwór Maz, ul. J.P.Morawicza	37 574,00 zł	4 703 950,00 zł	1 441 584,11 zł	231 440,98 zł	159 361,78 zł
Otwock, ul. Kraszewskiego, dz. nr: 33/1, 37/1, 38, 58/1	486,00 zł	39 424,00 zł	97 400,00 zł	57 222,50 zł	52 352,50 zł
Razem	**120 852,60 zł**	**70 071 901,00 zł**	**25 252 771,93 zł**	**5 363 687,47 zł**	**4 101 280,07 zł**

NOTA 5: WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW LEASINGU, NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW

Spółka w 2017 roku nie posiadała nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych.

NOTA 6: ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności gruntów, budynków i budowli.

NOTA 7: STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA KAPITAŁU I PROCENT POSIADANYCH AKCJI NA 31.12.2018

Akcjonariusz	Rodzaj akcji	Liczba udziałów / akcji	Wartość udziałów / akcji	Ilość głosów	Udział %
Skarb Państwa	zwykłe	900 000	9 000 000,00	900 000	100%

NOTA 8: ZMIANA STANÓW KAPITAŁÓW

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

NOTA 9: ODPISY AKUTALIZUJĄCE WARTOŚC NALEŻNOŚCI

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu
		zwiększenia	wykorzystanie	inne	
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	- zł				- zł
Pozostałe należności od jednostek powiązanych	- zł				- zł
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	160 122,95 zł	153 883,77 zł	6 727,90 zł	266 586,24 zł	40 692,58 zł
Pozostałe należności od jednostek pozostałych	- zł				- zł
Należności od pracowników	87 547,24 zł	- zł	- zł	87 547,24 zł	- zł
Należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	381 634,68 zł	163 000,60 zł	104 770,38 zł	56 166,72 zł	383 698,18 zł
Razem	**629 304,87 zł**	**316 884,37 zł**	**111 498,28 zł**	**410 300,20 zł**	**424 390,76 zł**

NOTA 10: STRUKTURA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

Wyszczególnienie			Należności krótkoterminowe brutto	odpisy aktualizujące	Należności krótkoterminowe netto
1.		Należności od jednostek powiązanych			
	a)	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy:			
		Stan na początek roku	166 511,15 zł	- zł	166 511,15 zł
		Stan na koniec roku, w tym:	168 357,09 zł	- zł	168 357,09 zł
		- nieprzeterminowane	168 357,09 zł	- zł	168 357,09 zł
2		Należności od pozostałych			
	a)	z tytułu dostaw i usług			

		Stan na początek roku	2 039 118,42 zł	160 122,95 zł	1 878 995,47 zł
		Stan na koniec roku, w tym:	2 421 840,87 zł	40 692,58 zł	2 381 148,29 zł
		- nieprzeterminowane	1 701 497,19 zł		1 701 497,19 zł
		- do 1 miesiąca	380 430,93 zł		380 430,93 zł
		- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	201 333,33 zł		201 333,33 zł
		- powyżej 3 m-ca do 6 m-cy	84 728,20 zł	- 13 158,64 zł	97 886,84 zł
		- powyżej 6 m-ca do 1 roku	26 111,17 zł	26 111,17 zł	- zł
		- powyżej 1 roku	27 740,05 zł	27 740,05 zł	- zł
	b)	należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. Społecznych			
		Stan na początek roku	816 453,15 zł	- zł	816 453,15 zł
		Stan na koniec roku, w tym:	709 596,99 zł	- zł	709 596,99 zł
		-Nieprzeterminowane	709 596,99 zł	- zł	709 596,99 zł
	c)	inne należności			
		Stan na początek roku	1 435 408,58 zł	- zł	1 435 408,58 zł
		Stan na koniec roku, w tym:	1 218 300,24 zł	- zł	1 218 300,24 zł
		- nieprzeterminowane	1 218 300,24 zł	- zł	1 218 300,24 zł
	d)	dochodzone na drodze sądowej			
		Stan na początek roku	517 663,35 zł	517 663,35 zł	- zł
		Stan na koniec roku	383 698,18 zł	383 698,18 zł	- zł

0,00

NOTA 11: PROPONOWANE ROZLICZENIE WYNIKU

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/–)	41 960,00 zł
2. Strata netto za rok obrotowy	- 1 479 614,56 zł
3. Razem strata do rozliczenia	**- 1 437 654,56 zł**
4. Proponowany podział zysku:	
– pokrycie obowiązkowych wpłat z zysku (WZS)	- zł
– zwiększenie kapitału zapasowego	- zł
– Pokrycie straty z kapitału zapasowego	- 1 437 654,56 zł
5. Niepodzielony zysk	- zł

NOTA 12: REZERWA I AKTYWA Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1. Stan na początek roku obrotowego,	3 277 452,00 zł	3 472 563,00 zł	- zł
2. Zwiększenia, w tym:	1 580 993,00 zł	1 567 889,00 zł	- zł
- różnice przejściowe na Środkach trwałych w leasingu	1 580 993,00 zł	- zł	- zł
- rezerwy dot. pracowników (w tym na odprawy emerytalne, urlopy) i zobowiązania wobec ZUS o raz wynagrodzenia		118 643,00 zł	- zł
- rezerwy na zobowiązania łącznie z zobowiązaniami z tyt. leasingu		1 447 130,00 zł	- zł
- przychody przyszłych okresów dot. przedsprzedaży biletów oraz odpisy do należności z tyt. dostaw i usług			- zł
-rezerwa za bezumowne korzystanie gruntu oraz roszczenia pracownicze		2 116,00 zł	
3. Zmniejszenia, z tytułu;	2 662,00 zł	44 644,00 zł	- zł
- odpisy do należności z tyt. dostaw i usług		36 599,00 zł	
- rezerwa na badanie bilansu		27,00 zł	
- pozostałe przychody operacyjne z tyt. przedsprzedaży biletów		8 018,00 zł	
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	4 855 783,00 zł	4 995 808,00 zł	- zł
Obciążenie wyniku 2018		**-55 086,00**	

NOTA 13: REZERWA NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienia	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Rezerwy na zobowiązania	**9 429 213,31 zł**	**11 139 141,72 zł**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 277 452,00 zł	4 855 783,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	**4 732 321,85 zł**	**5 135 689,60 zł**
a) długoterminowe, w tym:	3 000 204,06 zł	3 298 730,01 zł
- rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	865 839,37 zł	963 290,40 zł
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	2 134 364,69 zł	2 335 439,61 zł
b) krótkoterminowe, w tym:	**1 732 117,79 zł**	**1 836 959,59 zł**
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 216 818,97 zł	1 375 289,26 zł
- rezerwa na odprawy emerytalne	195 912,97 zł	191 888,63 zł
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	319 385,85 zł	269 781,70 zł
3. Pozostałe rezerwy,, w tym:	**1 419 439,46 zł**	**1 147 669,12 zł**

- rezerwa na ewentualne roszczenia pracownicze w toczących się sprawach	122 660,00 zł	133 800,00 zł
- rezerwa dot. bezumownego korzystanie z gruntu przy ul. Wolskiej	824 459,40 zł	824 459,40 zł
- rezerwa na badanie bilansu	3 850,00 zł	3 710,00 zł
- rezerwa na koszty usług obcych i rozliczenie zakupu	117 259,15 zł	31 531,89 zł
- rezerwa na nagrody - Zarząd	351 210,91 zł	154 167,83 zł

NOTA 14: POZOSTAŁE REZERWY DŁUGOTERMINOWE

W Spółce nie wystąpiły tytuły pozostałych rezerw długoterminowych.

NOTA 15: ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI

Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 567 054,51 zł	14 616 369,09 zł	5 968 959,36 zł	12 189 378,55 zł	2 096 289,93 zł	1 160 123,32 zł	20 632 303,80 zł	27 965 870,96 zł
a) kredyty i pożyczki	162 156,00 zł	162 213,00 zł	162 213,00 zł	- zł			324 369,00 zł	162 213,00 zł
b) inne zobowiązania finansowe	3 500 271,04 zł	5 770 277,71 zł	5 806 746,36 zł	12 189 378,55 zł	2 096 289,93 zł	1 160 123,32 zł	11 403 307,33 zł	19 119 779,58 zł
c) z tytułu dostaw i usług	4 576 120,05 zł	5 420 392,77 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 576 120,05 zł	5 420 392,77 zł
d) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 303 018,87 zł	1 389 746,86 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 303 018,87 zł	1 389 746,86 zł
f) z tytułu wynagrodzeń	700 285,98 zł	894 440,42 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	700 285,98 zł	894 440,42 zł
g) inne,w tym:	2 325 202,57 zł	979 298,33 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 325 202,57 zł	979 298,33 zł
- kaucje	1 895 020,88 zł	809 110,53 zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
- zobowiązania inwestycyjne	405 040,99 zł	89 025,25 zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
- pozostałe	25 140,70 zł	81 162,55 zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
4. Fundusze specjalne - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	86 568,59 zł	64 874,02 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	86 568,59 zł	64 874,02 zł
Razem	**12 653 623,10 zł**	**14 681 243,11 zł**	**5 968 959,36 zł**	**12 189 378,55 zł**	**2 096 289,93 zł**	**1 160 123,32 zł**	**20 718 872,39 zł**	**28 030 744,98 zł**

NOTA 16: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I WSPÓŁŻALEŻNYCH

W Spółce nie wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych i współzależnych.

NOTA 17: CZYNNE ROZICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	**3 678 728,01 zł**	**4 344 714,02 zł**	**2 788 819,53 zł**	**5 234 622,50 zł**
a) długoterminowe	**3 478 081,20 zł**	**1 567 889,00 zł**	**46 144,00 zł**	**4 996 183,00 zł**
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 472 563,00 zł	1 567 889,00 zł	44 644,00 zł	4 995 808,00 zł
Prowizja od kredytu	1 875,00 zł	- zł	1 500,00 zł	375,00 zł
b) krótkoterminowe	**204 290,01 zł**	**2 776 825,02 zł**	**2 742 675,53 zł**	**238 439,50 zł**
Ubezpieczenia komunikacyjne	162 132,28 zł	1 292 069,06 zł	1 244 668,45 zł	**209 532,89 zł**
Prowizja od kredytu	8 786,40 zł	- zł	3 643,20 zł	**5 143,20 zł**
Strata na leasingu zwrotnym PEKAO LEASING	1 335,33 zł	- zł	1 335,33 zł	**- zł**
Pozostałe	32 036,00 zł	1 484 755,96 zł	1 493 028,55 zł	**23 763,41 zł**

NOTA 18: ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 615 365,96 zł	3 882 729,12 zł	5 205 976,14 zł	4 292 118,94 zł
a) długoterminowe	4 062 388,39 zł	- zł	1 262 407,40 zł	2 799 980,99 zł
- wieczyste użytkowanie gruntów	4 062 388,39 zł	- zł	1 262 407,40 zł	2 799 980,99 zł
b) krótkoterminowe	1 552 977,57 zł	3 882 729,12 zł	3 943 568,74 zł	1 492 137,95 zł
- wieczyste użytkowanie gruntów	1 262 407,08 zł	- zł	- zł	1 262 407,08 zł
- przedsprzedaż biletów	271 622,82 zł	3 665 262,87 zł	3 707 464,57 zł	229 421,12 zł
- wynik na leasingu zwrotnym	18 484,71 zł	- zł	18 484,71 zł	- zł
- pozostałe	462,96 zł	217 466,25 zł	217 619,46 zł	309,75 zł

NOTA 19: WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU SPÓŁKI (ZE WSKAZANIEM JEGO RODZAJU)

W Spółce na inne zobowiązana na majątku Spółki składają się:

a) 61 weksli in blanco na zabezpieczanie:

- 1 weksel z tytułu roszczeń dot. posiadania kart paliwowych w Shell Polska S.A.
- 1 weksel z tytułu roszczeń dot. rozliczeń płatniczych w firmie Posnet
- 1 weksel z tytułu umowy pożyczki hipotecznej (do kwoty 2 400 000,00 zł), zawartej w dniu 07.12.2009 r. na okres do dnia 07.12.2019 r.*
- 58 weksli z tytułu zabezpieczenie umów leasingu autobusów i tablic świetlnych

* Ponadto umowa pożyczki hipotecznej podpisana z BGŻ PNB Paribas zawarta w dniu 07.12.2009 r. została zabezpieczona:

b) Hipoteką zwykła oraz kaucją ustanowioną na prawie wieczystego użytkowania działki gruntu nr 39,

obręb 2-02-03 KW nr WA1M/00154751/7, położonej w Warszawie, Al. Jerozolimskie 144

c) przelewem praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości

d) oświadczeniem kredytobiorcy o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 97 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe.

e) Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 09.05.2018 r. Spółka uzyskała zgodę NWZ na dokonanie czynności prawnej polegającej na ustanowieniu na rzecz BGŻ BNP PARIBAS S.A. z siedzibą w Warszawie hipoteki umownej w wysokości 5.250.000,00 zł na prawie użytkowania wieczystego działek położonych w Piasecznie przy ul. Okulickiego 22, o łącznej powierzchni 25.299 m2, celem zabezpieczenia zobowiązań Spółki wynikających z umowy z dnia 17.02.2017 r. wielocelowej linii kredytowej nr WAR/6538/17/45/CB o wartości kredytu 3.500.000,00 zł.

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będacego zabezpieczeniem	2017	2018
hipoteka	pożyczka	2 400 000,00 zł	działka nr 39	324 369,00 zł	162 213,00 zł
hipoteka	kredytowa linia wielocelowa	5.250.000,00 zł	działki w Piasecznie przy ul. Okulickiego 22	- zł	- zł

NOTA 20: ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Spółka nie udzieliła poręczeń i gwarancji innym podmiotom, które mogłyby skutkować zobowiązaniami warunkowymi.

2. INFORMACJE W ODNIESIENIU DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

NOTA 21: STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Wyszczególnienie	2017	2018	Dynamika
1. Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)			
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	55 471 865,70	64 965 201,75	117%
- usługi komunikacji regularnej	32 903 565,35	40 209 059,25	122%
- prowizje ze sprzedaży biletów	3 333 067,35	4 002 765,11	120%
- wynajem autokarów, przewozy zamknięte	2 844 686,80	3 005 717,40	106%
- parkowanie, naprawy, wjazdy na dworce	5 220 265,99	6 012 696,86	115%
- dzierżawy, najmy, usługi hotelowe	10 423 401,92	10 999 872,82	106%
- pozostałe przychody	746 878,29	735 090,31	98%
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 814 871,48	5 059 701,65	105%
RAZEM	**60 286 737,18 z**	**70 024 903,40 z**	116%

2. Struktura terytorialna (wg rodzajów działalności)			
A) Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	55 471 865,70	64 965 201,75	117%
- kraj	51 826 840,40	61 451 117,42	119%
- eksport	3 645 025,30	3 514 084,33	96%
B) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	4 814 871,48	5 059 701,65	105%
- kraj	4 453 870,65	4 591 637,87	103%
- eksport	361 000,83	468 063,78	130%
RAZEM	**60 286 737,18 z**	**70 024 903,40 z**	116%

NOTA 22: INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W trakcie bieżącego roku obrachunkowego spółka nie zaniechała, żadnego odrębnego rodzaju działalności w rozumieniu ustawy.

NOTA 23: :ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE, WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Odpisy aktualizujące środki trwałe, wartości niematerialne i prawne nie wystąpiły.

NOTA 24 :ODPISY AKTUALIZUJĄCE ZAPASY

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

NOTA 25: ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU/STRATY) BRUTTO

Wyliczenie podatku dochodowego (CIT-8)		Za okres 31.01.2018 - 31.12.2018
A	Przychody podlegające opodatkowaniu (I+II+III)	71 036 403,15
I.	Przychody bilansowe	72 927 534,43
II.	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	1 906 167,25
1	Pozostałe przychody - przedsprzedaż na koniec danego okresu	229 421,12
2	Dotacje otrzymane	1 676 746,13
3.	Odsetki otrzymane od noty wystawionych w poprzednich latach	0,00
III.	Przychody wyłączane z podstawy opodatkowania	-3 797 298,53
1	Przychody z tytułu wieczystego użytkowanie gruntów	-1 262 407,40
2	Dywidenda otrzymana	-353 100,00
3	Rozwiązanie rezerwy na należności uprzednio NKUP	-247 332,06
4	Dotacje zarachowane	-1 662 734,39

5	Przedsprzedaż na konie poprzedniego roku obrotowego	-271 724,68
B	Koszty uzyskania przychodów (I+II+III)	72 120 591,49
I.	Koszty bilansowe	74 284 973,99
II.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskanie przychodów	-9 741 696,58
1	Koszty związane z otrzymanymi dopłatami do cen biletów	-1 676 746,13
2	Amortyzacja rachunkowa	-7 150 741,45
3	Płace i ZUS naliczony, niewypłacony w bieżącym okresie	-342 271,10
4	Kosztu utworzenia rezerw operacyjnych (wzrost (-) spadek (+))	-206 184,67
5	Inne koszty operacyjne (w tym reprezentacja)	-50 518,12
6	Koszty utworzenia rezerw na należności i ewentualnych roszczeń pracowniczych	-256 028,22
7	Pozostałe koszty	-58 433,51
8	Odsetki budżetowe, koszty finansowe NKUP	-773,38
III.	Inne korekty kosztów podatkowych	7 577 314,08
1	Amortyzacja podatkowa	2 156 563,15
2	Płace i ZUS naliczony w okresie poprzednim, wypłacony w bieżącym roku obrotowym	259 079,38
3	Koszty opłat leasingowych	5 161 671,55
C	Dochód / Strata (A-B)	-1 084 188,34
D	Dochody (przychody) wolne i odliczenia	1 676 746,13
	Dotacje otrzymywane od Urzędu Marszałkowskiego do cen biletów	1 676 746,13
	odliczenie straty od dochodu za 2016 r	
E	Podstaw opodatkowania (C-D) Strata na działalności podstawowej	-2 760 934,47
F	PODATEK NALEŻNY wg stawki 19%	0,00
	Przychody kapitałowe - otrzymana dywidenda z Aury	353 100,00
	PODATEK NALEŻNY wg stawki 19%	67 089,00
	Strata	-2 828 023,47

NOTA 26: RACHUNEK ZYSKÓW I STRATA W WARIANCIE KALKULACYJNYM.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

NOTA 27: KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE: W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Spółka nie poniosła w 2018 r. kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych

NOTA 28: NAKŁADY WŁASNE NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	815 041,06 zł	30 000,00 zł
Środki trwałe przyjęte do użytkowania	1 148 547,47 zł	128 000,00 zł
Środki trwałe w budowie	56 916,50 zł	- zł
4 . I inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	960 924,51 zł	600 000,00 zł

NOTA 29: ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE Z PODZIAŁEM NA LOSOWE I POZOSTAŁE

Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe nie wystąpiły w roku bieżącym ani w roku poprzedzającym.

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

NOTA 30: KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY SKŁADNIKÓW BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/	
		tabela kursów	Przyjęty kurs
1. Należności			
– euro	EUR	252/A/NBP/2018	4,3000
– dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2018	3,7597
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	252/A/NBP/2018	4,3000
– dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2018	3,7597
- korona norweska	NOK	252/A/NBP/2018	0,4325
3. Zobowiązania			
– euro	EUR	252/A/NBP/2018	4,3000
– dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2018	0,4325

4. INFORMACJE W ODNIESIENIU DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTA 31: SPECYFIKACJA I PRZESUNIĘCIA W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZESUNIĘCIA do Rachunku Przepływów Pieniężnych		
Treść	Kwota	Pozycja w cash flow
DYWIDENDY W ROKU OTRZYMANIA	353 100,00 zł	A.II.3 (-) / B.I.3b (+)
ODSETKI OTRZYMANE OD LOKAT BANKOWYCH	20 417,64 zł	A.II.3 (-) / B.I.3 (+)
Wynik lat ubiegłych	41 960,00 zł	A.II.8 (-)
ZAPŁACONE ODSETKI OD KREDYTÓW	24 467,51 zł	A.II.3 (+) / C.II.8 (-)
PROWIZJA OD KREDYTU ROZLICZENA W CZASIE	5 143,20 zł	A.II.3 (+) / B.I.3 (-)
ZAPŁACONE ODSETKI OD ZOBOWIĄZAN LEASINGOWYCH	582 406,41 zł	A.II.3 (+) / C.II.8 (-)
PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	811 295,13 zł	A.II.4 (-) / B.I.1 (+)
ODSETKI ZARACHOWANE OD GWARANCJI BANKOWYCH	816,05 zł	A.II.3 (+) / C.II.8 (-)

SPECYFIKACJIA do Rachunku Przepływów Pieniężnych		
Treść - Aktywa	Kwota	Pozycja w cash flow
BILSNSOWA ZMIANA STANU WNiP	- 571 600,06 zł	
NABYCIE (ZWIĘKSZENIA KONTO 020)	- 815 041,06 zł	B.II.1
AMORTYZACJA	243 441,00 zł	A.II.1
Razem	- 571 600,06 zł	X
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	- 6 477 337,68 zł	
NABYCIE (ZWIĘKSZENIA KONTO 010)	- 14 023 938,47 zł	B.II.1
AMORTYZACJA	6 907 300,45 zł	A.II.1
WARTOŚĆ NETTO LIKWIDOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH	496 802,47 zł	A.II.4
BILSNSOWA ZMIANS STANU ŚT W BUDOWIE - obroty k-to 080 (wn - ma)	142 497,87 zł	B.II.1
Razem	- 6 477 337,68 zł	X

NOTA 32: STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na konie okresu o ograniczonej możliwości dysponowanic
Środki pieniężne w kasie	150 626,73	144 100,89	- 6 525,84	1 389,50
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 179 622,16	1 696 254,29	- 2 483 367,87	16 809,52
Inne środki pieniężne, w tym:	439 848,80	430 668,59	- 9 180,21	-
- środki pieniężne w drodze	439 848,80	430 668,59	- 9 180,21	-
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	**4 770 097,69**	**2 271 023,77**	**- 2 499 073,92**	**18 199,02**

5. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

NOTA 33: INFORMACJA O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Jednostka nie posiada umów, które nie spełniają ustawowych kryteriów do ujęcia w księgach rachunkowych i wykazania w sprawozdaniu finansowym. Spółka nie posiada żadnych zobowiązań pozabilansowych które miały by wpływ na sumę bilansową ani na wynik finansowy (nie udzieliła gwarancji ani poręczeń osobom trzecim). Aktywa z tytułu leasingu są wykazywane jako aktywa Spółki, zaś zobowiązania z tytułu leasingu są wykazywane w pasywach w zobowiązaniach długoterminowych i krótkoterminowych z tytułu leasingu finansowego.

NOTA 34: UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH WSPÓŁZALEŻNYCH NIEPODLEGAJĄE KONSOLIDACJI WG STANU NA 31.12.2018

Nazwa (siedziba)	Centrum Motoryzacji Sp. z o.o., Warszawa, nie prowadzi działalności od 2001 r.	Centrum Podróży Aura Sp. z o.o. , Warszawa, Al. Jerozolimskie 144
Udział w kapitale (%)	50,00	50,76
Udział w głosach (%)	50,00	50,76
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabyci	250 000,00 zł	33 000,00 zł
Odpisy aktualizujące	250 000,00 zł	- zł
Wartość bilansowa udziałów i akcji	- zł	33 000,00 zł
Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy	- zł	752 297,02 zł

NOTA 35: UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH WG STANU NA 31.12.2018

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach stowarzyszonych.

NOTA 36: UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH WG STANU NA 31.12.2018

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach powiązanych

NOTA 37: INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zawodowa	2017	2018
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	222,25	237,93
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	99,01	100,50
Pracownicy na urlopach wychowawczych	1,00	2,00
Razem	**322,26**	**340,43**

NOTA 38: INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIAMI Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WYCHODZĄCYM W SKŁĄD ORGANÓW ZARZĄDCZYCH I NADZORUJĄCYCH

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym
Organ zarządzający w tym:	509 006,33 zł
wypłata odnośnie zakazu konkurencji dla byłego Członka Zarządu	38 330,46 zł
Organ nadzorujący	276 968,74 zł

NOTA 39: INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH

W ciągu bieżącego roku obrachunkowego, Spółka nie udzieliła pożyczek, gwarancji ani innych świadczeń członkom organów zarządzających i nadzorujących.

NOTA 40: WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie NETTO	W tym	
	ogółem	wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	5 300,00 zł	1 590,00 zł	3 710,00 zł

6. BŁĘDY LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

NOTA 41: PRZYCHODY I KOSZTY Z TYTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONE NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
Korekta przychodów:	
- korekta WZS1-R	41 960,00 zł
Korekta, zysk z lat ubiegłych	**41 960,00 zł**

NOTA 42: INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie ujęte w sprawozdaniu finansowym mogłyby mieć wpływ na informacje w nim zawarte.

NOTA 43: PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

7. RANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, WSPÓŁZALEŻNYMI LUB W KTÓRYCH POSIADA ZAANGAŻOWANEI W KAPITALE I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

NOTA 44: INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie nastąpiły żadne wspólne przedsięwzięcia.

NOTA 45: INFORMACJA O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, WSPÓŁZALEŻNYMI LUB W KTÓRYCH POSIADA ZANGAŻOWANEI W KAPITALE

Przedsiębiorstwo posiada podmioty powiązane:

1. Centrum Motoryzacji Sp. z o.o. (50% udziału w kapitale spółki). Spółka nie prowadzi działalności od 2001 r,

2. Centrum Podróży AURA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (50,76% udziałów w kapitale spółki)

Z Centrum Podróży AURA Sp. z o.o. Przedsiębiorstwo posiada następujące umowy:

- na wynajem pomieszczeń biurowych i magazynowych,
- na zarządzanie Międzynarodowym Dworcem Autobusowym w zakresie odpraw autobusów i obsługi przewoźników wykonujących przewozy międzynarodowe,
- pośrednictwa w sprzedaży biletów międzynarodowych linii autobusowych, których CP AURA jest agentem.
- korzystanie przez Aurę z komputerowego systemu zarządzania ofertą przewozowa i dworcową pod nazwą DworzecOnline

Z tytułu zawartych umów Przedsiębiorstwo uzyskało w okresie 01.01.2018– 31.12.2018 r. przychody netto w wysokości 964.266,65 zł.

NOTA 46: ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZENIA Z KONSOLIDACJI

Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji dot.:

Centrum Podróży AURA Sp. z o.o. z siedzibą: 02-305 Warszawa, Al. Jerozolimskie 144

Zgodnie z §16 umowy spółki uchwały zgromadzenia wspólników zapadają większością 2/3 głosów, o ile przepisy KSH i umowa spółki nie przewidują surowszych warunków powzięcia uchwał. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej POLONUS w Warszawie S.A. posiada 50,38% udziału w kapitale spółki. Z tego względu nie jest w stanie samodzielnie kierować jej polityką finansową i operacyjną, ani samodzielnie decydować o składzie zarządu i rady nadzorczej. Nie zachodzi w związku z tym dominacja, o której mowa w art. 2 ust. 1 pkt 37) ustawy o rachunkowości.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostki powiązanej C.P. AURA w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Centrum Podróży AURA Sp. z o.o., siedziba: 02-305 Warszawa, Al.. Jerozolimskie 14	Rok 2017	Rok 2018
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	7 653 438,81	7 181 808,97
Wynik finansowy netto	704 311,12	752 297,02
Kapitał własny, w tym:	1 134 964,84	1 186 411,86

Kapitał podstawowy	65 500,00	65 500,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
Udziały (akcje) własne		
Kapitał zapasowy	14 571,10	14 571,10
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały rezerwowe	350 545,62	354 297,02
Wartość aktywów trwałych	206 327,88	154 566,23

NOTA 47: INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nie wystąpiło

NOTA 48: WYSTĘPOWANIE NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Zarząd Spółki zakłada kontytuowanie działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

NOTA 49: INNE INFORMACJE MAJĄCE ISTOTNY WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI FINANSOWEJ, MAJĄTKOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Na ocenę sytuacji finansowej, wpływa utworzona w 2014 roku rezerwa w wysokości 824.459,40 zł. Rezerwę utworzono na skute wezwania do zapłaty z Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy dotyczącego odszkodowania za bezumowne korzystnie z działek Syreny 8 i Wolska 64 i 64A. W 2016 roku pozostaje ona w niezmienionej wysokości. Decyzję podjęto na podstawie przebiegu sprawy i opinii prawnych opisanych w dalszej części.

Spółka znajduje się w posiadaniu nieruchomości o nieuregulowanym stanie prawnym, położonych w Warszawie, dzielnica Wola pomiędzy ulicami Wolską i Syreny.

W skład przedmiotowych nieruchomości wchodzą działki o następujących oznaczeniach ewidencyjnych:
- działka ewidencyjna nr 133, obręb 6-03-18, ul. Syreny 8 o powierzchni 17.728 m^2
- działka ewidencyjna nr 100, obręb 6-03-18, ul. Syreny 14 o powierzchni 7.959 m^2
- działka ewidencyjna nr 191, obręb 6-03-18, ul. Wolska 64a o powierzchni 64 m^2
- działka ewidencyjna nr 192, obręb 6-03-18, ul. Wolska 64 o powierzchni 60 m^2

W celu uregulowania stanu prawnego opisanych wyżej nieruchomości Przedsiębiorstwo Państwowej Komunikacji Samochodowej w Warszawie podejmowało szereg działań, począwszy od 1991r. W chwili obecnej, w związku z wnioskiem Przedsiębiorstwa, złożonym w dniu 26 czerwca 2003r. do Prezydenta m.st. Warszawy o stwierdzenie nabycia użytkowania wieczystego opisanych nieruchomości oraz własności znajdujących się na nich budynków, sprawa regulacji stanu prawnego przedmiotowych nieruchomości jest nadal w toku. Decyzją z dnia 8 grudnia 2008r. Samorządowe Kolegium Odwoławcze w Warszawie uchyliło w całości decyzję Prezydenta m.st. Warszawy w sprawie odmowy stwierdzenia nabycia prawa wieczystego użytkowania gruntów i przekazało do ponownego rozpatrzenia organowi I instancji. W uzasadnieniu powyższej decyzji Kolegium wskazało, że to Prezydent Warszawy odmawiając stwierdzenia nabycia prawa wieczystego użytkowania powinien wykazać, że Przedsiębiorstwo utraciło prawo zarządu do przedmiotowych gruntów.

Decyzją z dnia 21 czerwca 2013r. Prezydent m.st. Warszawy odmówił nabycia z mocy prawa z dnia 01.12.1990r. prawa wieczystego użytkowania gruntu działek przy ul. Syreny i Wolskiej.

Spółka nie zgodziła się z ww. decyzją Prezydenta m.st. Warszawy i złożyła w terminie odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Warszawie, domagając się uchylenia w całości zaskarżonej decyzji i wydania decyzji zgodnej z żądaniem PKS „POLONUS" w Warszawie S.A. Wyjaśnienia wymaga, iż także poprzednią, niekorzystną decyzję Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 15 listopada 2011r. w przedmiotowej sprawie, PPKS zaskarżył do SKO, a organ ten zgodził się z PPKS uchylając decyzję i przekazując ją do ponownego rozpatrzenia. Odwołanie, które złożono w 2013 r. (od decyzji Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 21 czerwca 2013r.) PKS „POLONUS" w Warszawie S.A. oparł na bardzo doniosłym zarzucie, iż organ administracji nie uwzględnił prawomocnego wyroku Sądu Rejonowego dla Warszawy – Śródmieścia z dnia 9 kwietnia 2001r., sygn. akt I C 4068/00 ustalającego, iż PPKS uzyskał prawo trwałego zarządu działek w 1950r., a z przeprowadzonego przez organ postępowania wyjaśniającego nie wynika, aby prawo to wygasło i nie istniało w dniu 05.12.1990r. (co jest istotne dla rozstrzygnięcia). Ponadto zaskarżonej decyzji Spółka zarzuciła naruszenie czterech innych przepisów postępowania oraz przepisu ustawy o gospodarce gruntami.

Pomimo podniesienia ww. zarzutów Samorządowe Kolegium Odwoławcze utrzymało w mocy niekorzystną dla Spółki decyzję Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 21 czerwca 2013 r. w przedmiocie odmowy stwierdzenia nabycia prawa użytkowania wieczystego.

Decyzję SKO Spółka zaskarżyła skargą do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. Na skutek złożonej skargi Sąd ten w wyroku z dnia 13 stycznia 2015 r. uchylił zarówno zaskarżoną decyzję SKO jak i poprzedzającą ją niekorzystną decyzję Prezydenta m. st. Warszawy z dnia 21 czerwca 2013 r. W uzasadnieniu wyroku WSA wskazał m. in. na znaczenie dla rozpoznania sprawy wspomnianego już wyżej wyroku Sądu Rejonowego dla Warszawy – Śródmieścia z dnia 9 kwietnia 2001r. ustalającego, iż PPKS uzyskał prawo trwałego zarządu działek w 1950 r.

Od chwili zwrotu akt sprawy Prezydentowi m. st. Warszawy po uchyleniu decyzji odmownych na mocy wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z 13 stycznia 2015 r., do końca roku 2015 r. Prezydent nie podjął żadnych realnych czynności mających na celu zakończenie postępowania przez tym organem. Sytuacja ta stała się powodem wniesienia w dniu 20 stycznia 2016 r. przez pełnomocnika Spółki z Kancelarii Drzewiecki, Tomaszek i Wspólnicy zażalenia na niezałatwienie sprawy w terminie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Warszawie. SKO przedmiotowego zażalenia nie uwzględniło, bowiem na skutek wniesienia zażalenia i wystąpienia przez SKO do Prezydenta m. st.

Warszawy z zapytaniem o stan sprawy i wnioskiem o przesłanie akt, Prezydent m. st. Warszawy pismem z dnia 16 lutego 2016 r. zawiadomił pełnomocnika PKS Polonus o zakończeniu postępowania dowodowego oraz o możliwości zapoznania się ze zgromadzoną dokumentacją, a także poinformował, iż bezzwłocznie po tym wyda decyzję w sprawie.

Następnie, decyzją z dnia 18 marca 2016 r. Prezydent Warszawy wydał decyzję, którą ponownie odmówił stwierdzenia z mocy prawa użytkowania wieczystego gruntu położonego przy ul. Syreny 8 i 14 oraz Wolskiej 64 i 64 a. Z uzasadnienia decyzji wynika, że organ praktycznie zignorował stanowisko WSA wyrażone w wyroku z 13 stycznia 2015 roku i po raz kolejny powtórzył te same stwierdzenia, co poprzednio. W tym stanie rzeczy w dniu 6 kwietnia 2016 r. pełnomocnik PKS Polonus złożył odwołanie od ww. decyzji. W odwołaniu pełnomocnik Spółki podniósł (poza innymi 5 zarzutami) zarzut nieuwzględnienia wiążącego organ administracji na podstawie art. 365§1 kodeksu postępowania cywilnego rozstrzygnięcia prawomocnego wyroku Sądu Rejonowego dla Warszawy Śródmieścia z dnia 9 kwietnia 2011 r. (I C 4068/00) ustalającego, że PKS Polonus uzyskał prawo trwałego zarządu przedmiotowymi nieruchomościami w 1950 (tj. podniósł zarzut uznany uprzednio za bardzo doniosły przez Wojewódzki Sąd Administracyjny). Ponadto PKS Polonus podniósł zarzut naruszenia art. 153 ustawy prawo o postępowaniu przed wojewódzkimi sądami administracyjnymi poprzez nieuwzględnienie przez Prezydenta m. st. Warszawy oceny prawnej oraz wskazań wyrażonych w wyżej przytoczonym wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego z dnia 13 stycznia 2015 r.

Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie wyrokiem z dnia 24 maja 2018 r. uchylił decyzję Samorządowego Kolegium Odwoławczego z dnia 11.12.2017 r. (KOC/2349/Go/16) oraz decyzję Prezydenta m. st. Warszawy z dnia 18 marca 2016 r. (11/GK/WO/2016).

W związku z powyższym wyrokiem sprawa została przekazana do organu I instancji, który na nowo musi rozpatrzyć niniejszą sprawę oraz zastosować się do wytycznych wskazanych przez Wojewódzki Sąd Administracyjny.

Akta sprawy dotyczącej nabycia z mocy prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przy ul. Syreny i Wolskiej w Warszawie zostały przekazane do Biura Mienia Miasta i Skarbu Państwa znajdującego się przy ul. Chałubińskiego 8 w Warszawie. W dniu 12.10.2018 r. adw. Ewa Mielniczek odbyła spotkanie z p. Agatą Panek, urzędnikiem prowadzącym przedmiotowe postępowanie administracyjne, która wskazała, że rozstrzygnięcie sprawy będzie poprzedzone opinią prawną wydaną przez Dział Prawny Urzędu, a także zostanie skierowane zapytanie do Biura Spraw Dekretowych o potwierdzenie, czy w stosunku do przedmiotowej nieruchomości istnieją jakiekolwiek roszczenia.

Dodatkowo przed Sądem Okręgowym w Warszawie, strona przeciwna tj. Prezydent m.st. warszawy dot. egzekucji z nieruchomości przy ul. Syreny i Wolskiej (z działek 100, 133, 191, 192), postępowanie zostało zawieszone w dniu 5 września 2018 r. W trakcie postępowania pełnomocnik Prezydent m.st. Warszawy próbował wprowadzić sąd w błąd poprzez składanie fałszywych oświadczeń co do orzeczeń w sprawie głównej Wa 270/18.

20.11.2018 roku Prezydent m.st. Warszawy zawiesił postępowanie z uwagi na skargę o wznowienie postępowania zakończonego dwoma prawomocnymi nieuznanymi przez Prezydent m.st Warszawy wyrokami sądu.

Od postanowienia 14/BM/WMM/2018 pełnomocnik spółki złożył zażalenie w dniu 3 grudnia 2018 roku do SKO w Warszawie zarzucając Prezydent m.st Warszawy pięć różnych naruszeń k.p.a.

Ponadto, w bilansie Spółki znajduje się działka gruntu o powierzchni 18.110 m^2, o numerze ewidencyjnym 4 położona w obrębie 02-03-02, będąca przedmiotem wieczystego użytkowania do dnia 05.12.2089r. W dniu 18 lutego 2013r. Minister Transportu Budownictwa i Gospodarki Morskiej wydał decyzję stwierdzającą nieważność Decyzji wojewody Warszawskiego z dnia 12 grudnia 1994r. dotyczącej stwierdzenia uwłaszczenia PPKS w Warszawie ww. gruntem (przy czym ww. decyzja Ministra TBiGM stwierdzała nieważność decyzji Wojewody Warszawskiego w zakresie odpowiadającym dawnej nieruchomości hipotecznej o pow. 6135m2. Decyzja ta została następnie utrzymana decyzją tego samego Ministra z dnia 20 czerwca 2013 r.

Ustanowiony w sprawie Pełnomocnik Spółki złożył skargę, która w dniu 19 listopada 2014 r. została oddalona przez Wojewódzki Sąd Administracyjny. Następnie pełnomocnik złożył skargę kasacyjną od ww. wyroku Sądu I Instancji, do Naczelnego Sądu Administracyjnego. W dniu 14 stycznia 2016 r. przed Naczelnym Sądem Administracyjnym odbyła się rozprawa, na której Sąd oddalił skargę kasacyjną Spółki. Zgodnie z przewidywaniami Kancelarii Oliwa, Ożarowski Trębicki i Wspólnicy prowadzącej sprawę, Sąd uznał, iż decyzja uwłaszczeniowa (o przyznaniu prawa użytkowania wieczystego) narusza prawa następców prawnych byłych właścicieli, którym odmawiano wcześniej prawa własności czasowej do nieruchomości. Zdaniem NSA stanowi to z kolei wystarczającą przesłankę do stwierdzenia nieważności decyzji uwłaszczeniowej. W ocenie Kancelarii OOTiW wydanie przez NSA wyroku oddalającego skargę kasacyjną Spółki otwiera drogę spadkobiercom byłych właścicieli do realizacji roszczeń dekretowych przed Prezydentem m. st. Warszawy.

Z kolei odnosząc się do stanu prawnego działki nr 39 położonej w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 144 o powierzchni 2 ha 12 arów 47 m2, należy wskazać na następujące okoliczności.

W dniu 29 grudnia 2014 r. ustanowionemu w postępowaniu administracyjnym pełnomocnikowi Spółki doręczono Decyzję Ministra Infrastruktury i Rozwoju Nr DOI-2-7712-12-TJ/14 z dnia 17 grudnia 2014 r. stwierdzająca nieważność decyzji Wojewody Warszawskiego Nr 564/94 z dnia 17 sierpnia 1994 r. w zakresie dotyczącym części aktualnej działki nr 39 z obrębu 2-02-03 w granicach dawnej nieruchomości hipotecznej " Kolonia we wsi Czyste nr 461/88 nr rej.W-308" o pow. 2ha 12 arów 47 m2. Decyzją Zarządu Spółki pełnomocnikowi zlecono wniesienie wniosku o ponowne rozpoznanie sprawy.

W dniu 24.03.2015 otrzymała decyzję Ministra Infrastruktury i Rozwoju znak: DOI.2.6610.20.2015.A [NK 67452/15 z dnia] 16 marca 2015 roku. Decyzja ta utrzymała w mocy zaskarżoną decyzję Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 17 grudnia 2014. Znak DOI-2-7712-12-TJ/14 [BOI-2j-784-R-80/11]. Decyzja została zaskarżona do WSA w Warszawie.

WSA wstrzymał wykonanie decyzji Ministra Infrastruktury i Rozwoju. W dniu 15 września 2015 r. WSA w Warszawie wydał wyrok oddalający skargę (sygn. akt I SA/Wa 842/15). Od powyższego wyroku WSA w dniu 16 listopada 2015 r. została wniesiona skarga kasacyjna do Naczelnego Sądu Administracyjnego. W ocenie Kancelarii Oliwa, Ożarowski, Trębicki i Wspólnicy prowadzącej postępowanie, rozstrzygnięcie sprawy przez NSA nie powinno nastąpić wcześniej, aniżeli przed upływem 12 miesięcy od daty wniesienia skargi. Dotychczas NSA nie wyznaczył terminu rozprawy.

W związku z wejściem w życie nowelizacji ustawy o gospodarce nieruchomościami, zwanej „małą ustawą reprywatyzacyjną" złożono do Prezydent Miasta st. Warszawy pismo o dopuszczenie do postępowania o przyznanie prawa własności czasowej do nieruchomości. Nowelizacja ustawy znacząco zmieniła możliwości odzyskania przez dawnych właścicieli prawa własności do gruntu. Przede wszystkim

stosownie do art. 214a ustawy – można odmówić ustanowienia prawa użytkowania wieczystego na rzecz poprzedniego właściciela gruntu w rozumieniu art. 7 ust. 1 Dekretu z dnia 26 października 1945 r. o własności i użytkowaniu gruntów na obszarze m. st. Warszawy niezależnie od przyczyn wymienionych w art. 7 ust. 2 tego dekretu, także ze względu na:

1) przeznaczenie lub wykorzystanie na cele określone w art. 6;

2) sprzedaż lub oddanie w użytkowanie wieczyste na rzecz osób trzecich;

3) zabudowę przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego dokonaną po dniu wejścia w życie Dekretu z dnia 26 października 1945 r. o własności i użytkowaniu gruntów na obszarze m. st. Warszawy, której wartość przenosi znacznie wartość zajętego na ten cel gruntu;

4) odbudowę lub remont, dokonany ze środków publicznych, budynków, o których mowa w art. 5 Dekretu z dnia 26 października 1945 r. o własności i użytkowaniu gruntów na obszarze m. st. Warszawy, zniszczonych w latach 1939-1945 więcej niż w 66%;

5) brak możliwości dokonania zgodnego z prawem i ładem przestrzennym podziału nieruchomości, której jedynie część jest przedmiotem roszczenia określonego w art. 7 ust. 1 i 2 Dekretu z dnia 26 października 1945 r. o własności i użytkowaniu gruntów na obszarze m. st. Warszawy.

Naczelny Sąd Administracyjnym w ustnym uzasadnieniu wyroku wydanego w dniu 14 listopada 2017 r. podtrzymał twierdzenia zaprezentowane uprzednio przez Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie, stwierdzając jednoznacznie, iż fakt braku rozpoznania wniosku dekretowego w momencie wydania decyzji uwłaszczeniowej stanowił rażące naruszenie prawa, co przemawiało za słusznością stwierdzenia nieważności przedmiotowej decyzji uwłaszczeniowej przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju.

Zakończenie postępowania przed Naczelnym Sądem Administracyjnym otwiera drogę do prowadzenia przed Prezydentem m. st. Warszawy postępowania z wniosku dekretowego byłych właścicieli odnośnie ustanowienia na ich rzeczy prawa użytkowania wieczystego do gruntu odpowiadającego dawnej nieruchomości hipotecznej „Kolonia we wsi Czyste nr 461/88”

Kwestią sporną jest zakres roszczeń z uwagi na nieścisłości w Księgach wieczystych dawnych oraz brak załączników graficznych poszczególnych na etapach postępowania sądowego.

MONIKA KRUPSKA

Elektronicznie podpisany przez MONIKA KRUPSKA
DN: cn=MONIKA KRUPSKA, givenName=MONIKA, sn=KRUPSKA, serialNumber=PESEL:74091406041, c=PL
Data: 2019.03.25 13:57:36 +01'00'

MACIEJ JERZY ACEDAŃSKI

Elektronicznie podpisany przez MACIEJ JERZY ACEDAŃSKI
DN: cn=MACIEJ JERZY ACEDAŃSKI, givenName=MACIEJ JERZY, sn=ACEDAŃSKI, serialNumber=PNOPL-76082600294, c=PL
Data: 2019.03.25 14:04:17 +01'00'