



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

za rok obrotowy od 01.01.2019 - 31.12. 2019

Sporządziła, Główna Księgowa:

Monika Krupska

Zarząd Spółki:

Maciej Acedański Marcin Świerżewski

Warszawa, dnia 20 marca 2020 r.

SPIS TREŚCI:

<i>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</i>	4
<i>SPRAWOZDANIE FINANSOWE</i>	7
<i>INFORMACJA DODATKOWA</i>	13
1. Informacje w odniesieniu do bilansu	13
Nota 1: Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	13
Nota 2: Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	14
Nota 3: Zmiana wartości inwestycji długoterminowych	14
Nota 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto oraz gruntów własnych.....	15
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 31.12.2019	16
Nota 8: Zmiana stanów kapitałów	16
Nota 9: Odpisy aktualizujące wartość należności	16
Nota 10: struktura należności krótkoterminowych	17
Nota 11: Proponowane rozliczenie wyniku	17
Nota 12: Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17
Nota 13: Rezerwa na koszty i zobowiązania.....	18
Nota 14: Pozostałe rezerwy długoterminowe	19
Nota 15: zobowiązania według okresów wymagalności.....	19
Nota 16: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych i współzależnych.....	19
Nota 17: Czynne rozliczenia międzyokresowe	19
Nota 18: Rozliczenia międzyokresowe przychodów	20
Nota 19: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)	20
Nota 20: Zobowiązania warunkowe.....	20
2. Informacje w odniesieniu do rachunku zysków i strat	21
Nota 21: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.....	21
Nota 22: Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	22
Nota 23: :Odpisy aktualizujące środki trwale, wartości niematerialne i prawne	22
Nota 24 :Odpisy aktualizujące zapasy	22
Nota 25: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto	22
Nota 26: Rachunek zysków i strata w wariantcie kalkulacyjnym.....	23
Nota 27: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	23
Nota 28: Nakłady własne na niefinansowe aktywa trwale.....	23

Nota 29: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe	23
3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych	24
Nota 30: Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat	24
4. Informacje w odniesieniu do rachunku przepływów pieniężnych	24
Nota 31: Specyfikacja i przesunięcia w rachunku przepływów pieniężnych	24
Nota 32: Struktura Środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.....	25
5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe	25
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.....	25
Nota 34: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2019	25
Nota 35: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2019.....	25
Nota 36: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2019	26
Nota 37: Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.....	26
Nota 38: Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wychodzącym w skład organów zarządczych i nadzorujących.....	26
Nota 39: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających	26
Nota 40: Wynagrodzenie firmy audytorskiej.....	26
6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości	27
Nota 41: Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny	27
Nota 42: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	27
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	27
7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi, współzależnymi lub w których posiada zaangażowanej w kapitale i zagadnienia dotyczące konsolidacji	27
Nota 44: Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.....	27
Nota 45: Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi, współzależnymi lub w których posiada zaangażowanej w kapitale	27
Nota 46: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji	28
Nota 47: Informacje o połączeniach jednostek gospodarczych.....	29
Nota 48: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	29
Nota 49: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki ...	29

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, powstała 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 póź. Zm.), ustawy z dnia 15 września 2000 roku – kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z póź. 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 2019 roku:

Tytuł	Imię i nazwisko	Data objęcia stanowiska	Data odejścia ze stanowiska
Prezes Zarządu	Maciej Acedański	04.07.2016	nadal
Członek Zarządu	Marcin Świerżewski	01.07.2019	nadal

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019.

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 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 491,487
- 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, niskocenne 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 10 000,00 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 tworzone 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.

W bieżącym okresie sprawozdawczym dokonano zmian w prezentacji danych sprawozdania za rok poprzedzający. W roku 2018 Ewidencję kosztów prowadzona była na kontach zespołu 5. W 2019 do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym i ich rozliczenia ustanowiono Konta zespołu 4. Wobec powyższego, w Rachunku zysków i strat poz. A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów wykazując wartość na BZ roku 2018 przeniesiono w odpowiednie pozycje kosztowe.

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 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	44 192 981,79	37 808 491,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 251 221,14	1 264 860,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 251 221,14	1 264 860,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	37 912 577,65	32 294 687,82
1.	Środki trwałe	37 820 284,35	32 294 687,82
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 101 280,07	2 838 872,67
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 40 9551,96	4 209 855,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 523 117,51	1 499 076,34
d)	środki transportu	27 327 169,04	23 402 324,86
e)	inne środki trwałe	459 165,77	344 558,09
2.	Środki trwałe w budowie	92 293,30	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	33 000,00	33 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33 000,00	33 000,00
	- udziały lub akcje	33 000,00	33 000,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 996 183,00	4 215 943,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 995 808,00	4 215 943,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	375,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 626 171,12	10 711 006,72
I.	Zapasy	1 639 305,24	3 378 220,87
1.	Materialy	1 616 244,24	1 614 043,12
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	23 061,00	1 764 177,75
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 477 402,61	5 112 621,49
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	168 357,09	251 418,90

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	168 357,09	251 418,90
	- do 12 miesięcy	168 357,09	251 418,90
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 309 045,52	4 861 202,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 381 148,29	3 610 499,59
	- do 12 miesięcy	2 381 148,29	3 610 499,59
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	709 596,99	936 369,61
c)	inne	1 218 300,24	314 333,39
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 271 023,77	1 975 317,43
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 271 023,77	1 975 317,43
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 271 023,77	1 975 317,43
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	336 894,86	595 013,12
	w kasie	144 100,89	112 632,27
	na rachunkach bieżących	192 793,97	482 380,85
	- inne środki pieniężne	1 934 128,91	1 380 304,31
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	238 439,50	244 846,93
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		52 819 152,91	48 519 497,81

PASYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 357 147,27	10 322 222,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 000 000,00	9 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 794 801,83	357 147,27
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- pozostałe kapitały	1 794 801,83	357 147,27
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	41 960,00	10 430,00
VI.	Zysk (strata) netto	-1 479 614,56	1 218 813,56
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	-264 168,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	43 462 005,64	38 197 274,98
I.	Rezerwy na zobowiązania	11 139 141,72	11 142 636,46
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 855 783,00	4 031 182,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 135 689,60	5 385 315,79
	- długoterminowa	3 298 730,01	3 531 330,23
	- krótkoterminowa	1 836 959,59	1 853 985,56
3.	Pozostałe rezerwy	1 147 669,12	1 726 138,67

	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 147 669,12	1 726 138,67
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 349 501,87	9 057 254,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	13 349 501,87	9 057 254,61
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	13 349 501,87	9 057 254,61
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 681 243,11	14 988 477,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 616 369,09	14 908 260,90
a)	kredyty i pożyczki	162 213,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	5 770 277,71	5 133 935,40
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 420 392,77	5 701 657,96
	- do 12 miesięcy	5 420 392,77	5 701 657,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 389 746,86	1 890 290,62
h)	z tytułu wynagrodzeń	894 440,42	890 129,01
i)	inne	979 298,33	1 292 247,91
3.	Fundusze specjalne	64 874,02	80 216,86
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 292 118,94	3 008 906,15
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 292 118,94	3 008 906,15
	- długoterminowe	2 799 980,99	1 537 580,67
	- krótkoterminowe	1 492 137,95	1 471 325,48
PASYWA RAZEM		52 819 152,91	48 519 497,81

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	korekty	Za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 861 146,19	163 757,21	70 024 903,40	76 942 501,98
	- od jednostek powiązanych	964 266,65	0,00	964 266,65	1 076 184,42
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	64 965 201,75	0,00	64 965 201,75	73 126 504,52
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-163 757,21	163 757,21	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 059 701,65	0,00	5 059 701,65	3 815 997,46
B.	Koszty działalności operacyjnej	72 713 714,19	163 757,21	72 877 471,40	76 989 357,69
I.	Amortyzacja	7 150 741,45	0,00	7 150 741,45	7 351 544,72
II.	Zużycie materiałów i energii	16 372 526,28	-3 674,01	16 368 852,27	17 092 032,93
III.	Usługi obce	13 792 026,63	-1 247,72	13 790 778,91	15 815 632,23
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 451 982,46	-209 852,93	2 242 129,53	2 287 864,75
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne podatki	2 451 982,46	-209 852,93	2 242 129,53	2 287 864,75
V.	Wynagrodzenia	20 826 663,31	211 895,50	21 038 558,81	23 230 858,58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 565 557,80	-3 741,53	4 561 816,27	5 132 098,48
	- emerytalne	1 868 139,45	0,00	1 868 139,45	2 054 012,71
	- pozostałe składki	2 697 418,35	-3 741,53	2 693 676,82	3 078 085,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 642 659,09	170 377,90	2 813 036,99	2 381 854,28
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 911 557,17	0,00	4 911 557,17	3 697 471,72
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 852 568,00	0,00	-2 852 568,00	-46 855,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 679 869,92	0,00	2 679 869,92	2 825 007,35
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	314 492,66	0,00	314 492,66	114 043,91
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	247 332,06	0,00	247 332,06	239 309,97
IV.	Inne przychody operacyjne	2 118 045,20	0,00	2 118 045,20	2 471 653,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	961 423,23	0,00	961 423,23	1 335 232,45
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	256 028,22	0,00	256 028,22	467 437,48
III.	Inne koszty operacyjne	705 395,01	0,00	705 395,01	867 794,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 134 121,31	0,00	-1 134 121,31	1 442 919,19
G.	Przychody finansowe	386 518,32	0,00	386 518,32	399 606,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	353 100,00	0,00	353 100,00	376 200,00
II.	Odsetki, w tym:	31 534,83	0,00	31 534,83	23 406,64
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	1 883,49	0,00	1 883,49	0,00
H.	Koszty finansowe	609 836,57	0,00	609 836,57	596 970,27
I.	Odsetki, w tym:	609 836,57	0,00	609 836,57	585 387,73
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dla innych jednostek	609 836,57	0,00	609 836,57	585 387,73
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	11 582,54
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 357 439,56	0,00	-1 357 439,56	1 245 555,56
J.	Podatek dochodowy	122 175,00	0,00	122 175,00	26 742,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 479 614,56	0,00	-1 479 614,56	1 218 813,56

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		Za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-1 479 614,56	1 218 813,56
II.	Korekty razem	5 866 799,19	5 515 411,00
1.	Amortyzacja	7 150 741,45	7 351 544,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	22,34	1 109,67
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	239 315,53	186 593,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-314 492,66	-114 043,91
5.	Zmiana stanu rezerw	1 709 928,41	3 494,74
6.	Zmiana stanu zapasów	19 645,15	-1 738 915,63
7.	Zmiana stanu należności	-174 808,60	-636 328,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	115 589,08	971 336,92
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długo- i krótko terminowych	-2 879 141,51	-509 380,22
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 387 184,63	6 734 224,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	1 179 669,57	629 727,10
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	811 295,13	234 012,19
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	368 374,44	395 714,91
a)	w jednostkach powiązanych	353 100,00	376 200,00
b)	w pozostałych jednostkach	15 274,44	19 514,91
	- odsetki	15 274,44	19 514,91
4.	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
5.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 134 353,60	930 169,14
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, w tym	2 276 851,47	1 022 462,44
a)	nowe umowy leasingowe	-12 878 143,80	-954 423,12
b)	zmiana zobowiązań inwestycyjnych	316 015,74	17 329,96
c)	zwiększenie konta 010 i 020	14 838 979,53	1 959 555,60
2.	zmiana ŚT w budowie	-142 497,87	-92 293,30
3.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-954 684,03	-300 442,04
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe - likwidacja SP Z o.o.	0,00	0,00

II.	Wydatki	5 931 574,52	6 729 488,86
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli - WZS	0,00	264 168,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	162 213,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 161 671,55	5 883 012,69
8.	Odsetki	607 689,97	582 308,17
9.	Inne wydatki finansowe (zapłacona prowizja od kredytu)	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 931 574,52	-6 729 488,86
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-2 499 073,92	-295 706,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 499 073,92	-295 706,34
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 770 097,69	2 271 023,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 271 023,77	1 975 317,43
	- o ograniczonej możliwości dysponowania (środki ZFŚS)	18 199,02	47 709,70

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		Za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	10 789 553,83	9 357 147,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	9 000 000,00	9 357 147,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 000 000,00	9 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 000 000,00	9 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowych na początek okresu	1 317 851,04	1 794 801,83
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	476 950,79	-1 437 654,56
a)	zwiększenie (z tytułu)	621 858,20	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	621 858,20	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu)	-144 907,41	-1 437 654,56
	- pokrycia straty	-144 907,41	-1 437 654,56
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 794 801,83	357 147,27
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-144 907,41	41 960,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	41 960,00	10 430,00
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	41 960,00	10 430,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	41 960,00	52 390,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwiększenia kapitału zapasowego	0,00	0,00

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	41 960,00
	- korekty deklaracji CIT za lata wcześniejsze pomniejszenie straty, przeniesionej na kapitał zapasowy	0,00	41 960,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	41 960,00	10 430,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-144 907,41	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-144 907,41	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-144 907,41	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	41 960,00	10 430,00
6.	Wynik netto	-1 479 614,56	954 645,56
a)	Zysk netto	0,00	1 218 813,56
b)	Strata netto	1 479 614,56	0,00
c)	Odpisy z zysku (obowiązkowe wpłaty z zysku JSSP - WZS)	0,00	-176 112,00
d)	Odpisy z zysku (obowiązkowe wpłaty Podatek drogowy)	0,00	-88 056,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 357 147,27	10 322 222,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 357 147,27	10 322 222,83

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	22 889 106,91	5 661 420,93	51 084 379,49	1 599 773,55	106 526 344,81
Zwiększenia w tym:	0,00	127 318,64	373 238,45	1 012 473,52	57 290,00	1 570 320,61
- ze środków trwałych w budowie	0,00	127 318,64	208 420,13	0,00	0,00	335 738,77
- zakup	0,00	0,00	164 818,32	152 473,52	57 290,00	374 581,84
- inne	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	860 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	151 759,26	57 438,04	744 321,78	0,00	953 519,08
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	652 413,18	0,00	652 413,18
- likwidacja	0,00	151 759,26	57 438,04	91 908,60	0,00	301 105,90
Wartość brutto na koniec okresu	25 291 663,93	22 864 666,29	5 977 221,34	51 352 531,23	1 657 063,55	107 143 146,34

Umorzenia na początek okresu	21 190 383,86	18 479 554,95	4 138 303,42	23 757 210,45	1 140 607,78	68 706 060,46
Zwiększenia w tym:	1 262 407,40	327 014,74	396 447,01	4 818 182,03	171 897,68	6 975 948,86
- amortyzacja	1 262 407,40	327 014,74	396 447,01	4 818 182,03	171 897,68	6 975 948,86
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	151 759,26	56 605,43	625 186,11	0,00	833 550,80
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	589 954,48	0,00	589 954,48
- likwidacja	0,00	151 759,26	56 605,43	35 231,63	0,00	243 596,32
Umorzenia na koniec okresu	22 452 791,26	18 654 810,43	4 478 145,00	27 950 206,37	1 312 505,46	74 848 458,52
Wartość netto na początek okresu	4 101 280,07	4 409 551,96	1 523 117,51	27 327 169,04	459 165,77	37 820 284,35
Wartość netto na koniec okresu	2 838 872,67	4 209 855,86	1 499 076,34	23 402 324,86	344 558,09	32 294 687,82

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

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	2 865 702,89	0,00	2 865 702,89
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	389 234,99	0,00	389 234,99
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	1 786,99	0,00	1 786,99
- zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	387 448,00	0,00	387 448,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	3 254 937,88	0,00	3 254 937,88

Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	1 614 481,75	0,00	1 614 481,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	375 595,86	- zł	375 595,86
- amortyzacja	0,00	- zł	375 595,86	- zł	375 595,86
- inne	0,00	- zł	0,00	- zł	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	- zł	0,00	- zł	0,00
- sprzedaż	0,00	- zł	0,00	- zł	0,00
- likwidacja	0,00	- zł	0,00	- zł	0,00
Umorzenia na koniec okresu	- zł	- zł	1 990 077,61	- zł	1 990 077,61
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 251 221,14	0,00	1 251 221,14
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 264 860,27	0,00	1 264 860,27

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	0,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	33 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	283 000,00
Odpisy aktualizujące stan na początek okresu	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
Odpisy aktualizujące stan na koniec okresu	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00

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

Wyszczególnienie	Powierzchnia m ²	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	49 970 852,00	14 610 456,00	2 191 568,40	1 461 045,60
Al. Jerozolimskie 144, dz.4	18 110,00	11 680 950,00	6 996 570,00	1 049 485,21	699 656,71
ul. Wolska 64, dz. 196	6,60	4 949,00	4 623,87	0,00	0,00
Piaseczno, ul. Okulickiego	23 246,00	3 632 792,76	2 102 137,95	609 620,18	504 513,28
Piaseczno, ul. Okulickiego (własny)	2 778,00	38 892,00	0,00	38 892,00	38 892,00
Nowy Dwór Maz, ul. J.P.Morawicza	37 574,00	4 703 950,00	1 441 584,11	159 361,78	87 282,58
Otwock, ul. Kraszewskiego, dz. nr: 33/1, 37/1, 38, 58/1	486,00	39 424,00	97 400,00	52 352,50	47 482,50
Razem	120 852,60	70 071 809,76	25 252 771,93	4 101 280,07	2 838 872,67

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

Spółka w 2019 roku posiadała nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe na podstawie umowy leasingu operacyjnego:

Instytucja	Numer umowy	Data zawarcia	Data zakończenia	pojazd	Ilość rat
VOLKSWAGEN LEASING	6027924-1419-22092	14.11.2019	26.11.2022	Skoda Superb III 19	36
VOLKSWAGEN LEASING	6027924-1419-22188	05.12.2019	26.11.2022	Skoda Superb III 19	36

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 31.12.2019

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

NOTA 8: ZMIANA STANÓW KAPITAŁÓW

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

NOTA 9: ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	40 692,58	311 829,80	7 084,61	319 374,57	26 063,20
Pozostałe należności od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	383 698,18	289 897,80	113 408,13	139 458,28	420 729,57
Razem	424 390,76	601 727,60	120 492,74	458 832,85	446 792,77

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	168 357,09	0,00	168 357,09
	Stan na koniec roku, w tym:	251 418,90	0,00	251 418,90
	- nieprzeterminowane	251 418,90	0,00	251 418,90
2	Należności od pozostałych			
	a) z tytułu dostaw i usług			
	Stan na początek roku	2 421 840,87	40 692,58	2 381 148,29
	Stan na koniec roku, w tym:	3 636 562,79	26 063,20	3 610 499,59
	- nieprzeterminowane	2 972 089,58		2 972 089,58
	- do 30 dni	466 402,46		466 402,46
	31-90 dni	143 307,10		143 307,10
	91-180 dni	37 174,53	8 474,08	28 700,45
	181-360 dni	5 656,04	5 656,04	0,00
	powyżej 360 dni	11 933,08	11 933,08	0,00
	b) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. Społecznych			
	Stan na początek roku	709 596,99	0,00	709 596,99
	Stan na koniec roku, w tym:	936 369,61	0,00	936 369,61
	- Nieprzeterminowane	936 369,61	0,00	936 369,61
	c) inne należności			0,00
	Stan na początek roku	1 218 300,24	0,00	1 218 300,24
	Stan na koniec roku, w tym:	314 333,39	0,00	314 333,39
	- nieprzeterminowane	314 333,39	0,00	314 333,39
	d) dochodzone na drodze sądowej			
	Stan na początek roku	383 698,18	383 698,18	0,00
	Stan na koniec roku	420 729,57	420 729,57	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) (+/-)	10 430,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 218 813,56
3. Razem zysk do rozliczenia	1 229 243,56
4. Proponowany podział zysku:	
– pokrycie obowiązkowych wpłat z zysku (WZS i Podatek Drogowy)	264 168,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	965 075,56

NOTA 12: REZERWA I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU
DOCHODOWEGO

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na wynik finansowy	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1. Stan na początek roku obrotowego,	4 855 783,00		4 995 808,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym:	6 124,00		162 692,00	0,00
- przychody przyszłych okresów dot. przedsprzedaży biletów oraz odpisy do należności z tyt. dostaw i usług	6 124,00		0,00	0,00
- rezerwy dot. pracowników (w tym na odprawy emerytalne, urlopy etc) i zobowiązania wobec ZUS o raz wynagrodzenia	0,00		135 936,00	0,00
-rezerwa za bezumowne korzystanie gruntu oraz roszczenia pracownice	0,00		23 082,00	0,00
- należności z tyt. dopłat z Urzędu Marszałkowskiego wypłacone w przyszłych okresach	0,00		3 461,00	0,00
- rezerwa na badanie bilansu i zobowiązania z tyt. usług niefakturowanych	0,00		213,00	
3. Zmniejszenia, z tytułu;	830 725,00		942 557,00	0,00
- różnice przejściowe na Środkach trwałych w leasingu	830 725,00		936 432,00	0,00
- przychody przyszłych okresów dot. przedsprzedaży biletów oraz odpisy do należności z tyt. dostaw i usług	0,00		3 894,00	0,00
- zobowiązania wobec ZUS wypłacone w innych okresach	0,00		2 231,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	4 031 182,00		4 215 943,00	0,00
Obciążenie wyniku 2019			44 736,00	

NOTA 13: REZERWA NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienia	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Rezerwy na zobowiązania	11 139 141,72	11 142 636,46
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 855 783,00	4 031 182,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	5 135 689,60	5 385 315,79
a) długoterminowe, w tym:	3 298 730,01	3 531 330,23
- rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	963 290,40	1 044 336,93
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	2 335 439,61	2 486 993,30
b) krótkoterminowe, w tym:	1 836 959,59	1 853 985,56
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 375 289,26	1 359 822,21
- rezerwa na odprawy emerytalne	191 888,63	178 325,66
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	269 781,70	315 837,69
3. Pozostałe rezerwy,, w tym:	1 147 669,12	1 726 138,67
- rezerwa na ewentualne roszczenia pracownice w toczących się sprawach	133 800,00	211 857,00
- rezerwa dot. bezumownego korzystanie z gruntu przy ul. Wolskiej	824 459,40	867 884,21
- rezerwa na badanie bilansu	3 710,00	4 830,00
- rezerwa na koszty usług obcych i rozliczenie zakupu	31 531,89	21 572,27
- rezerwa na nagrody	154 167,83	619 995,19

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 616 369,09	14 908 260,90	12 189 378,55	7 897 238,19	1 160 123,32	1 160 016,42	27 965 870,96	23 965 515,51
a) kredyty i pożyczki	162 156,00	0,00	0,00	0,00			162 156,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	5 770 277,71	5 133 935,40	12 189 378,55	7 897 238,19	1 160 123,32	1 160 016,42	19 119 779,58	14 191 190,01
c) z tytułu dostaw i usług	5 420 392,77	5 701 657,96	0,00	0,00	0,00	0,00	5 420 392,77	5 701 657,96
d) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 389 746,86	1 890 290,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 746,86	1 890 290,62
f) z tytułu wynagrodzeń	894 440,42	890 129,01	0,00	0,00	0,00	0,00	894 440,42	890 129,01
g) inne, w tym:	979 298,03	1 292 247,91	0,00	0,00	0,00	0,00	979 298,03	1 292 247,91
- kaucje	809 110,53	988 625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania inwestycyjne	89 025,25	106 355,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	81 162,25	197 267,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne - zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	64 874,02	80 216,86	0,00	0,00	0,00	0,00	64 874,02	80 216,86
Razem	14 681 243,11	14 988 477,76	12 189 378,55	7 897 238,19	1 160 123,32	1 160 016,42	28 030 744,98	24 045 732,37

NOTA 16: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I WSPÓŁZALEŻNYCH

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

NOTA 17: CZYNNNE ROZICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 234 622,50	2 799 634,83	3 573 467,40	4 460 789,93
a) długoterminowe	4 996 183,00	162 692,00	942 932,00	4 215 943,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 995 808,00	162 692,00	942 557,00	4 215 943,00
Provizja od kredytu	375,00	0,00	375,00	0,00
b) krótkoterminowe	238 439,50	2 636 942,83	2 630 535,40	244 846,93

Ubezpieczenia komunikacyjne	209 532,89	1 101 255,83	1 126 308,75	184 479,97
Prowizja od kredytu	5 143,20	0,00	4 768,20	375,00
Pozostałe	23 763,41	1 535 687,00	1 499 458,45	59 991,96

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:	4 292 118,94	3 438 519,87	4 721 732,66	3 008 906,15
a) długoterminowe	4 062 388,39	0,00	1 262 407,40	1 537 573,59
- wieczyste użytkowanie gruntów	2 799 980,99	0,00	1 262 407,40	1 537 573,59
b) krótkoterminowe	1 552 977,57	3 438 519,87	3 459 325,26	1 471 332,56
- wieczyste użytkowanie gruntów	1 262 407,08	0,00	0,00	1 262 407,08
- sprzedaż biletów	229 421,12	3 297 435,76	3 317 931,40	208 925,48
- wynik na leasingu zwrotnym	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	309,75	141 084,11	141 393,86	0,00

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

W Spółce na inne zobowiązana na majątku Spółki składają się:

a) 64 weksli in blanco na zabezpieczenie:

Ø 1 weksel z tytułu roszczeń dot. posiadania kart paliwowych w Shell Polska S.A.

Ø 1 weksel z tytułu roszczeń dot. rozliczeń płatniczych w firmie Posnet

Ø 62 weksle z tytułu zabezpieczenie umów leasingu autobusów i tablic świetlnych

b) Zabezpieczenie w PKO BP wszelkich zobowiązań z tytułu kredytów lub gwarancji stanowią:

weksel własny wraz z deklaracją wekslową oraz hipoteka umowna do kwoty 7 500 000,00 PLN

Wykaz gwarancji bankowych zabezpieczania należytego wykonywania umowy

data gwarancji	data wygaśnięcia gwarancji	kwota
12.04.2019	30.11.2020	475 620,43
12.04.2019	30.11.2020	450 686,87
12.04.2019	30.06.2021	271 249,11
		1 197 556,41

c) 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.

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

 INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH
SPRAWOZDANIE FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE
SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

Pozycja rachunku zysków i strat	31.12.2018	Korekty	Stan na 31.12.2018 po przekształceniach
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-163 757,21	163 757,21	0,00
Koszty działalności operacyjnej	72 713 714,19	163 757,21	72 877 471,40
Amortyzacja	7 150 741,45	0,00	7 150 741,45
Zużycie materiałów i energii	16 372 526,28	-3 674,01	16 368 852,27
Usługi obce	13 792 026,63	-1 247,72	13 790 778,91
Podatki i opłaty	2 451 982,46	-209 852,93	2 242 129,53
Wynagrodzenia	20 826 663,31	211 895,50	21 038 558,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 565 557,80	-3 741,53	4 561 816,27
- emerytalne	1 868 139,45	0,00	1 868 139,45
- pozostałe składki	2 697 418,35	-3 741,53	2 693 676,82
Pozostałe koszty rodzajowe	2 642 659,09	170 377,90	2 813 036,99
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 911 557,17	0,00	4 911 557,17

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

Wyszczególnienie	2018	2019	Dynamika
1. Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)			
a) Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	64 965 201,75	73 126 504,52	113%
- usługi komunikacji regularnej	40 209 059,25	43 705 510,53	109%
- prowizje ze sprzedaży biletów	4 002 765,11	4 377 137,08	109%
- wynajem autokarów, przewozy zamknięte	3 005 717,40	5 548 696,86	185%
- parkowanie, naprawy, wjazdy na dworce	6 012 696,86	7 494 096,13	125%
- dzierżawy, najmy, usługi hotelowe	10 999 872,82	11 296 456,44	103%
- pozostałe przychody	735 090,31	704 607,48	96%
b) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	5 059 701,65	3 815 997,46	75%
RAZEM	70 024 903,40	76 942 501,98	110%
2. Struktura terytorialna (wg rodzajów działalności)			
A) Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	64 965 201,75	73 126 504,52	113%
- kraj	61 451 117,42	69 409 500,32	113%

- eksport	3 514 084,33	3 717 004,20	106%
B) Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	5 059 701,65	3 815 997,46	75%
- kraj	4 591 637,87	3 469 556,38	76%
- eksport	468 063,78	346 441,08	74%
RAZEM	70 024 903,40	76 942 501,98	110%

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 01.01.2019 - 01.12.2019
I.	Przychody bilansowe	80 167 115,97
II.	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	1 785 480,55
1	Pozostałe przychody - przedsprzedaż na koniec danego okresu	208 925,48
2	Dotacje otrzymane	1 576 555,07
3.	Odsetki otrzymane od noty wystawionych w poprzednich latach	0,00
III.	Przychody wyłączane z podstawy opodatkowania	-3 709 704,03
1	Przychody z tytułu wieczystego użytkowanie gruntów	-1 262 407,40
2	Dywidenda otrzymana	-376 200,00
3	Rozwiązanie rezerwy na należności uprzednio NKUP	-239 309,97
4	Dotacje zarachowane	-1 601 581,51
5	Przedsprzedaż na konie poprzedniego roku obrotowego	-229 730,87
6	korekta różnic kursowych (różnice kursowe bilansowe)	-22,46
7	darowizny przekazane	-451,82
B	Koszty uzyskania przychodów (I+II+III)	76 496 773,55
I.	Koszty bilansowe	78 921 560,41
II.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskanie przychodów	-10 569 848,07
1	Koszty związane z otrzymanymi dopłatami cen biletów	-1 576 555,07
2	Amortyzacja rachunkowa	-7 351 544,72

3	Płace i ZUS naliczony, niewypłacony w bieżącym okresie	-330 534,09
4	Koszty utworzenia rezerw operacyjnych (wzrost (-) spadek (+))	-716 573,55
5	Inne koszty operacyjne (w tym reprezentacja)	-53 944,51
6	Koszty utworzenia rezerwa na należności i ewentualnych roszczeń pracowniczych	-467 437,48
7	korekta różnic kursowych (różnice kursowe bilansowe)	-1 690,31
8	Pozostałe koszty	-67 753,18
9	Odsetki budżetowe, koszty finansowe NKUP	-3 815,16
III.	Inne korekty kosztów podatkowych	8 145 061,21
1	Amortyzacja podatkowa	1 919 777,42
2	Płace i ZUS naliczony w okresie poprzednim, wypłacony w bieżącym roku obrotowym	342 271,10
3	Koszty opłat leasingowych	5 883 012,69
C	Dochód / Strata (A-B)	1 746 118,94
D	Dochody (przychody) wolne i odliczenia	1 746 118,94
a)	Dotacje otrzymywane od Urzędu Marszałkowskiego do cen biletów	1 576 555,07
b)	odliczenie straty od dochodu za 2016 r	169 083,87
c)	darowizny usług przekazane	480,00
E	podstawa opodatkowania (C-D) Strata na działalności podstawowej	-0,00
F	PODATEK NALEŻNY wg stawki 19%	-0,00
G	Przychody kapitałowe - otrzymana dywidenda z Aury	376 200,00
H	PODATEK NALEŻNY wg stawki 19%	71 478,00
I	razem PODATEK NALEŻNY wg stawki 19% (F+H)	71 478,00

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 2019 r. kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych

NOTA 28: NAKŁADY WŁASNE NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)
1. Wartości niematerialne i prawne	389 234,99
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania	1 290 528,45
3. Środki trwale w budowie	699 645,34
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	397 803,64

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	251/A/NBP/2019	4,2585
– dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2019	3,7977
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	251/A/NBP/2019	4,2585
– dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2019	3,7977
– korona norweska	NOK	251/A/NBP/2019	0,4320
3. Zobowiązania			
– euro	EUR	251/A/NBP/2019	4,2585
– dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2019	0,4320

4. INFORMACJE W ODNIESIENIU DO RACHUNKU PRZEPIYÓWÓW PIENIĘŻNYCH

NOTA 31: SPECYFIKACJA I PRZESUNIĘCIA W RACHUNKU PRZEPIYÓWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZESUNIĘCIA do Rachunku Przepływów Pieniężnych		
Treść	Kwota	Pozycja w cash flow
DYWIDENDY W ROKU OTRZYMANIA	376 200,00	A.II.3 (-) / B.I.3b (+)
ODSETKI OTRZYMANE OD LOKAT BANKOWYCH	19 514,91	A.II.3 (-) / B.I.3 (+)
Wynik lat ubiegłych	10 430,00	A.II.8 (-)
ZAPŁACONE ODSETKI OD KREDYTÓW	9 915,57	A.II.3 (+) / C.II.8 (-)
ZAPŁACONE ODSETKI OD ZOBOWIĄZAŃ LEASINGOWYCH	571 576,55	A.II.3 (+) / C.II.8 (-)
PRZYCHÓD ZE SPRZEDAŻY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	234 012,19	A.II.4 (-) / B.I.1 (+)

SPECYFIKACJA do Rachunku Przepływów Pieniężnych		
Treść - Aktywa	Kwota	Pozycja w cash flow
BILANSOWA ZMIANA STANU WNIP	- 13 639,13	
NABYCIE (ZWIĘKSZENIA KONTO 020)	- 389 234,99	B.II.1
AMORTYZACJA	375 595,86	A.II.1
Razem	- 13 639,13	X

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	5 617 889,83	
NABYCIE (ZWIĘKSZENIA KONTO 010)	-	B.II.1
AMORTYZACJA	6 975 948,86	A.II.1
WARTOŚĆ NETTO LIKWIDOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH	119 968,28	A.II.4
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚT W BUDOWIE	92 293,30	B.II.1
Razem	5 617 889,83	X

NOTA 32: STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	144 100,89	112 632,27	-31 468,62	2 867,50
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 696 254,29	1 623 556,61	-72 699,69	47 709,70
Inne środki pieniężne, w tym:	430 668,59	239 128,55	-191 540,04	0,00
- środki pieniężne w drodze	430 668,59	239 128,55	-191 540,04	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 271 023,77	1 975 317,43	-295 708,35	50 577,20

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 miałyby 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 WSPÓLZALEŻNYCH NIEPODLEGAJĄCE KONSOLIDACJI WG STANU NA 31.12.2019

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 nabycia	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	- zł

NOTA 35: UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH WG STANU NA 31.12.2019

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach stowarzyszonych.

NOTA 36: UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH WG STANU NA 31.12.2019

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach powiązanych

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

Grupa zawodowa	2018	2019
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	237,93	250,83
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	100,50	90,77
Pracownicy na urloпах wychowawczych	2,00	5,00
Razem	340,43	346,60

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym
Organ zarządzający:	377 679,71 zł
Organ nadzorujący	278 627,10 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	6 900,00	2 070,00	4 830,00

**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:	
- zafakturowanie usług zgodnie z umową	10 430,00
Korekta, zysk z lat ubiegłych	10 430,00

**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. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, WSPÓLZALEŻNYMI 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, WSPÓLZALEŻNYMI 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 01.01.2019– 31.12.2019 r. przychody netto w wysokości 1 076 184,42zł.

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 144	Rok 2018	Rok 2019
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	7 181 808,97	7 438 611,96
Wynik finansowy netto	752 297,02	634 667,33
Kapitał własny, w tym:	1 186 411,86	1 074 379,19
Kapitał podstawowy	65 500,00	65 500,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Kapitał zapasowy	14 571,10	14 571,10
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	354 297,02	359 640,76
Wartość aktywów trwałych	154 566,23	238 353,82

NOTA 47: INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nie wystąpiło

NOTA 48: WYSTĘPOWANIE NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Zarząd Spółki zakłada kontynuowanie 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 skutek wezwania do zapłaty z Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy dotyczącego odszkodowania za bezumowne korzystanie 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 niuregulowanym stanie prawnym, położonych w Warszawie, dzielnica Wola pomiędzy ulicami Wolską i Syreny.

W skład przedmiotowych nieruchomości wchodzi działki o następujących oznaczeniach ewidencyjnych:

- działka ewidencyjna nr 133, obręb 6-03-18, ul. Syreny 8 o powierzchni 17.728 m²
- działka ewidencyjna nr 100, obręb 6-03-18, ul. Syreny 14 o powierzchni 7.959 m²
- działka ewidencyjna nr 191, obręb 6-03-18, ul. Wolska 64a o powierzchni 64 m²
- działka ewidencyjna nr 192, obręb 6-03-18, ul. Wolska 64 o powierzchni 60 m²

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 uchylecia 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 niezakończenie 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 jakiegokolwiek 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 zawieszono 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 zakończono dwoma prawomocnymi nieznanymi 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 m², 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. stwierdzającą 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 "Kolonja 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 reprivatyzacyjną” 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 Administracyjny 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 słuszością 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 „Kolonja 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.

Spółka w 2019 roku złożyła w zakresie działki 39/1 wniosek do Wojewody Mazowieckiego o uwłaszczenie z jednoczesnym zawieszeniem postępowania do czasu rozpoznania wniosku byłych właścicieli oraz wniosek o uznanie za stronę w postępowaniu reprivatyzacyjnym. Wniosek Wojewoda uznał zgodnie z żądaniem Spółki. Wniosek reprivatyzacyjny nie jest jeszcze rozpoznawany w M.St Warszawy.