

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok 2018**

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Nazwa jednostki:

Komunalny Zakład Komunikacyjny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

II. Siedziba jednostki:

15-101 Białystok ul. Jurowiecka 46 a

III. Podstawowy przedmiot działalności:

PKD 49.31.Z. Transport lądowy pasażerski , miejski i podmiejski

IV. Właściwy sąd lub organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy

Numer KRS 0000029127

V. Czas trwania działalności jednostki:

nieograniczony

VI. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

VII. Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez okres co najmniej 12 kolejnych miesięcy.

VIII. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

a) wartości niematerialne i prawne:

- o jednostkowej cenie nabycia nie przekraczającej 3500 zł. zalicza się w pełnej wartości w koszty w momencie zakupu,
- wartości powyżej 3500 zł. - amortyzuje się poczynając od miesiąca następnego po miesiącu wydania do użytkowania (zakupie).

b) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3500 zł ujmowane są w ewidencji bilansowej środków i amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu wydania do użytkowania (zakupie) .

- c) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i odpisuje w koszty w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wysokości wartości początkowej.
- d) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok (wyposażenie), o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i identyfikację każdego przedmiotu prowadzi się w ewidencji pozabilansowej.
- e) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 54 z 2000 r. poz. 654 ze zm.).

W szczególnych sytuacjach uzasadnionych okresem ekonomicznych korzyści z tytułu użytkowania środków trwałych ustala się w ramach obowiązujących przepisów stawki indywidualne.

- f) stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się:
 - materiały stanowiące zapas w magazynach wprowadza się do ewidencji według cen zakupu netto.
 - rozchód składników wycenia się kolejno w wartościach tych składników aktywów, które zostały nabyte ostatnio - metodą FIFO.
 - koszty zakupu materiałów zalicza się w ciężar kosztów w miesiącu ich powstania.
- 2. Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. świadczenia emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe wyceniono metodą aktuarialną. Wartość rezerw została podzielona na zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe biorąc pod uwagę okres płatności, tj. do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono świadczenia, które mają być wypłacone w ciągu najbliższych 12 miesięcy, a do długoterminowych pozostałe.
- 3. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.
- 4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Główny Księgowy

mgr Barbara Klemienia

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Wiesław Świętoński

V-ce Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski

Białystok, 25.03.2019 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za rok 2018
Komunalnego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o. o.
w Białymstoku
(Art. 48 ust. 1 ustawy o rachunkowości)

I. Wyjaśnienia do bilansu

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych środków na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.**

W 2018 roku nastąpiło zmniejszenie wartości aktywów trwałych o 640 523,92 zł., tj. 4,4% i na koniec roku ich wartość wyniosła 13 906 740,61 zł. Szczegółowy zakres wartości i umorzenia poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prezentuje załącznik nr 1.

- 2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

Ze względu na brak przesłanek na dzień bilansowy nie dokonano odpisów aktualizujących.

- 3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust.10 ustawy o rachunkowości.**

Zdarzenie nie wystąpiło w spółce w roku obrotowym.

- 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

Spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

- 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej Spółka wykorzystuje dzierżawione środki trwałe, tj.:

a) grunty

Na podstawie umowy dzierżawy zawartej dn. 19 października 2010 r. Gmina Białystok oddała Spółce do używania i pobierania pożytków teren położony w Białymstoku w rejonie ul. Zacisze i ul. Towarowej z przeznaczeniem na realizację celów związanych z działalnością statutową Spółki. Spółka została upoważniona do dysponowania nieruchomością na cele budowlane, w związku z czym zostały podjęte działania w zakresie budowy nowej zajezdni.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Spółka dzierżawi teren położony w Białymstoku przy ul. Piastowskiej o łącznej powierzchni 0,1332 ha, z przeznaczeniem na realizację celów związanych z działalnością statutową Spółki.

Umowa pomiędzy Spółką a Gminą Białystok została podpisana na czas nieokreślony, obowiązujący od dnia 20.10.2010 r.

b) autobusy

Miasto Gmina Białystok przekazało Spółce, jako podmiotowi wewnętrznemu, w formie dzierżawy autobusy miejskie do wykonywania zadań własnych gminy w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

Umowy dzierżawy autobusów zostały podpisane na czas określony:

1. Umowa dzierżawy z dn. 25.02.2010 r. obowiązuje od dn. 01.03.2010 r. do dn. 30.11.2019 r. Dzierżawa obejmuje 11 autobusów jednoczłonowych i 3 autobusy dwuczłonowe. Wartość jednej sztuki autobusów poszczególnych typów stanowiących przedmiot dzierżawy wynosi:

- autobus jednoczłonowy: 737 900,00 zł. netto
- autobus dwuczłonowy: 1 001 400,00 zł. netto

2. Umowa dzierżawy z dn. 22.11.2011 obowiązuje od dn. 22.11.2011 do dn. 30.11.2019 r.. Dzierżawa obejmuje 20 autobusów jednoczłonowych i 3 autobusy dwuczłonowe. Wartość jednej sztuki autobusów poszczególnych typów stanowiących przedmiot dzierżawy wynosi:

- autobus jednoczłonowy: 820 000,00 zł. netto
- autobus dwuczłonowy: 1 171 000,00 zł. netto

3. Umowa dzierżawy z dn. 27.09.2018 obowiązuje od dn. 01.10.2018 do dn. 30.11.2029 r. Dzierżawa obejmuje 2 autobusy jednoczłonowe marki Volvo typ B4SC (7900).

Wartość jednej sztuki autobusów stanowiących przedmiot dzierżawy wynosi 1 469 000,00 zł. netto.

4. Umowa dzierżawy z dn. 17.10.2018 obowiązuje od dn. 01.11.2018 do dn. 30.11.2029 r.. Dzierżawa obejmuje 3 sztuki autobusów jednoczłonowych marki Mercedes Benz typ 628 B01Conecto. Wartość jednej sztuki autobusów stanowiących przedmiot dzierżawy wynosi 1 053 700,00 zł. netto.

5. Umowa leasingu zawarta dnia 08.12.2015 r. z ING Lease (Polska) Sp. z o. o Oddział w Białymstoku. Przedmiotem leasingu są trzy autobusy miejskie marki SOLARIS typu URBINO 18 , które w czerwcu 2018 roku zostały wykupione przez Spółkę.

Podstawowe warunki umowy:

- wartość początkowa przedmiotu leasingu 3 autobusy po 1 245 000,00 każdy
- opłata wstępna 249 000,00 za każdy autobus
- okres leasingu 30 okresów rozliczeniowych
- wartość końcowa 6,7% wartości początkowej każdego autobusu

6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Nie występują.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Spółka w 2018 roku nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych należności.

Odpisy aktualizujące należności na dzień 31.12.2018 wynosi 688,80 zł. i w całości dotyczy firmy FOTA będącej w upadłości.

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrypcji akcji, w tym uprzywilejowanych.

Struktura i wysokość kapitału podstawowego przedstawia się następująco:

	Udziałowcy	Wartość jednego udziału [zł]	Ilość udziałów [szt]	Wartość udziałów [zł]	Udział w kapitale podstawowym
1	2	3	4	5	6
Stan na 31.12.2018	Gmina Białystok	500,00	32 670	16 335 000,00	100,0 %

W ciągu roku nie nastąpiły żadne zmiany dotyczące struktury kapitału podstawowego. Kapitał składa się z 32 670 szt. udziałów o jednostkowej wartości 500,00 zł. każdy. Łączna wartość udziałów stanowiąca kapitał podstawowy na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 16 335 000,00 zł.

9. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Spółka w 2018 r. stratę netto w wysokości 644 721,89 zł. proponuje pokryć zyskiem lat następnych.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

A. Rezerwa na świadczenia pracownicze.

	Odprawy emerytalne	Odprawy rentowe	Nagrody jubileuszowe	Razem [zł]
1	2	3	4	5
Stan na dzień 31.12.2018	330 842	78 880	1 194 866	1 604 588
- długoterminowe	267 659	78 880	1 070 388	1 416 927
- krótkoterminowe	63 183	-	124 478	187 661
Stan na dzień 31.12.2017	296 157	70 489	1 162 442	1 529 088
- długoterminowe	260 016	70 489	1 038 073	1 368 578
- krótkoterminowe	36 141	-	124 369	160 510

Rezerwa na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody jubileuszowe na początek roku obrotowego wynosi 1 604 588 zł. W 2018 roku wypłacono świadczenia w kwocie 28 294,45 zł. z tytułu odpraw emerytalnych oraz 131 313,98 zł. z tytułu nagród jubileuszowych oraz 9 182,22 zł. z tytułu odpraw rentowych.

Zgodnie z wyceną zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych - odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych, ustalonych metodą aktuarialną, wielkość rezerw została skorygowana i na koniec roku obrotowego uległa zwiększeniu o wartość 75 500 zł. Stan rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosi 1 604 588 zł.

B. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Jednostka na dzień 31.12.2018 utworzyła rezerwę w związku z występowaniem różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Podatek odroczony w całości dotyczy nabycia trzech autobusów w ramach umowy leasingu zwrotnego. Umowa dla celów podatkowych ma charakter operacyjny, natomiast dla celów rachunkowych – charakter finansowy, w związku z czym na dzień bilansowy utworzono rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 496 755 zł.

11. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Nie występują.

12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują.

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	546 575,25 zł
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	— 464 707,48 zł
- prenumeraty	— 2 132,48 zł
- ubezpieczenie majątku na 2018 r.	— 454 775,00 zł
- szkolenia pracowników	— 3 800,00 zł
- badanie sprawozdania finansowego za 2018 r.	— 4 000,00 zł
b) podatek naliczony do odliczenia w miesiącu następnym	— 81 867,77 zł
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	1 604 588,00 zł
a) rezerwa na świadczenia pracownicze, w tym:	
- długoterminowa	— 1 416 927,00 zł
- krótkoterminowa	— 187 661,00 zł

14. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie.

Nie występują.

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

Nie występują.

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2017 r. poz.1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz 62),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62)

Na dzień 31.12.2018 r. Spółka posiada środki pieniężne na rachunku VAT w wysokości 50 265,49 zł.

II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i start

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

(dane w tys. zł.)

Lp	Tytuł	Rok 2017	Rok obrotowy 2018			Przyrost (+) Spadek (-) kol. 6-kol.3	Struktura [%] kol. 6	Dynamika [%] kol.6:kol.3
			kraj	eksport	Razem			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Sprzedaż usług komunikacji miejskiej, w tym:	26 769,0	28 965,9	-	28 965,9	+2 196,9	96,7	108,2
A	Linie Miejskie	26 671,9	28 892,8	-	28 892,8	+2 220,9	96,5	108,3
B	Usługi przewozowe	56,0	37,8	-	37,8	- 18,2	0,1	67,5
C	Pozostałe	41,1	35,3	-	35,3	- 5,8	0,1	85,9
2.	Sprzedaż usług diagnostycznych	503,0	481,6	-	481,6	- 21,4	1,6	95,7
3.	Sprzedaż materiałów i biletów	488,0	501,3	-	501,3	+ 13,3	1,7	102,7
	Razem	27 760,0	29 948,8	-	29 948,8	+ 2 188,8	100,0	107,9

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Ze względu na brak przesłanek na dzień bilansowy nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie stwierdzono niepełnowartościowych zapasów, które utraciły cechy użytkowe, wartość rynkową czy też przydatność.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym nie zaniechano działalności i w następnym roku nie planuje się ograniczenia działalności spółki.

5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

Szczegółowe zestawienie korekt przychodów oraz kosztów ustalonych w księgach rachunkowych przy uwzględnieniu przepisów podatkowych zostało przedstawione poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł.
1	Wynik finansowy brutto	- 561 112,89
3	Przychody ogółem po korektach podlegające opodatkowaniu	30 208 013,30
4	Koszty nie uznane za koszty uzyskania przychodów i ich korekty	839 733,05
A	Odpis na PFRON	159 602,00
B	Świadczenia pracownicze (bilety)	4 520,00
C	Rezerwa na świadczenia pracownicze i inne	75 500,00
D	Składka członkowska IGKM	4 540,00
E	Koszty reprezentacji	4 006,60
F	Odsetki budżetowe i sądowe	102,00
G	Usługi gastronomiczne i noclegowe	1 372,99
H	Inne (wieńce, szarfy,...)	310,00
I	Kary z tytułu świadczeń dla ludności	11 070,00
J	ZUS płatnika od wynagrodzeń z tyt. umów cywilno-prawnych za XI-opłata w I/2019	981,03
K	ZUS płatnika od wynagrodzeń za XII/2018 wypłaconych w I/2019 r.	169 035,31
L	Amortyzacja autobusów – leasing zwrotny	373 500,00
Ł	Wynagrodzenie z tyt. umów cywilnoprawnych za XII/2018 wypłacone w I/2019 r.	35 144,12
M	Odszkodowania	49,00
5	Koszty podatkowe roku 2018	991 061,63
A	ZUS od wynagrodzeń dot. 2017 r. wypłaconych w I/2018 r.	158 813,71
B	ZUS płatnika od wynagr. z tyt. umów cywilnoprawnych za XI wypłaconych w I/2018r.	887,90
C	Wynagrodzenie z tyt. umów cywilnoprawnych za XII/2017 wypłacone w I/2018	6 820,68
D	ZFŚS odpis za 2017 r. – wpłata na rach. ZFŚS w I/2018	10 698,66
E	ZFŚS odpis za 2018 r. – wpłata na rach. ZFŚS - nadpłata	292,46
F	Opłata leasingowa	813 548,22
6	Koszty ogółem po korektach	30 920 454,77
7	Zysk (strata) podatkowy	- 712 441,47

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Zdarzenie nie wystąpiło w spółce w roku obrotowym.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku obrotowym poniesiono nakłady na niefinansowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne w wysokości 112 677,99 zł. oraz nakłady na realizację zadań inwestycyjnych dotyczących budowy nowej zajezdni w wysokości 18 000,00 zł. Nakłady zostały sfinansowane ze środków własnych.

Spółka do dnia 31.12.2018 poniosła nakłady związane z budową Stacji obsługi KZK Sp. z o. o. w Białymstoku przy ul. Zacisze w łącznej wysokości 824 386,70 zł. W 2016 roku zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Modernizacyjno Wdrożeniowym PIOMEX Piotr Michalczuk z siedzibą w Białymstoku w przedmiocie wykonania czynności Kierownika Inwestycji pod nazwą: „Budowa budynków usługowych stacji Obsługi Komunalnego Zakładu Komunikacyjnego Sp. z o. o. w Białymstoku”. W 2019 r. Zarząd, w ramach posiadanych środków własnych zamierza ponieść nakłady na realizację czynności Kierownika Inwestycji w wysokości 18 000,00 zł. oraz dokonanie aktualizacji kosztorysu inwestorskiego w wysokości 3 000,00 zł.

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

9. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

W roku obrotowym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka za rok obrotowy 2018 sporządziła rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią, który wykazał zmniejszenie środków pieniężnych. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą -496 995,13 zł., z działalności inwestycyjnej – 123 677,99 zł., natomiast z finansowej - 819 419,01 zł.

Taka sytuacja Spółki świadczy o tym, iż Spółka korzysta ze środków pieniężnych wygoszpodarowanych w poprzednich latach. Na dzień 31.12.2018r. brak jest zobowiązań przeterminowanych.

Ujemne przepływy pieniężne netto dla działalności inwestycyjnej wynikają z poniesionych nakładów na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej wynikają z dokonania płatności zobowiązań z tytułu umowy leasingu zwrotnego, który dla celów bilansowych stanowi leasing finansowy.

Korekty wyniku finansowego netto o koszty niepieniężne, eliminacje i różnice stanów przedstawia załącznik nr 2.

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg pozycji w bilansie	Różnica	Objaśnienie
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	- 31 753,71	-845 301,93	- 813 548,22	Eliminacja zmiany stanu zobowiązań z tyt. leasingu zwrotnego

IV. Objasnienia niektorych zagadnien osobowych

1. Informacje 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.

W roku obrotowym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

2. Zatrudnienie przeciętne w grupach zawodowych.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie za okres	
		2018 - BZ	2017 - BZ
1.	Zatrudnienie ogółem	222,5	225,0
2.	Stanowiska nierobotnicze	26,5	28,0
3.	Stanowiska robotnicze:	196,0	197,0
	- kierowcy	157,0	158,0
	- mechanicy	31,0	31,0
	- diagności	3,0	3,0
	- obsługa	5,0	5,0

3. Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wyszczególnienie	Wypłacone w roku	
	Obrotowym - 2018	Poprzednim - 2017
1. Wynagrodzenie Zarządu	327 641,28	363 336,32
w tym wypłacone z zysku	0,00	0,00
2 Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	65 528,16	57 777,48
w tym z zysku	0,00	0,00

3. Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze nie udzielono członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

4. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

1. Podmiot: CGP Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, 15-002 Białystok, ul. Sienkiewicza 79A. lok. 401., NIP: 966-16-70-050. Podmiot wpisany na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 2847.

Podstawa: Umowa z dnia 30 listopada 2017.

Przedmiot umowy: Badanie sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r.

Wynagrodzenie netto: 10 000,00 zł.,

Niniejszy podmiot został wybrany do badania na podstawie uchwały nr 12/2017 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 29 listopada 2017 roku.

V. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o przychodach i kosztach w tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W księgach roku obrotowego nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, mających istotny wpływ na wynik finansowy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Głównym źródłem przychodu Spółki jest wynagrodzenie z tytułu świadczenia usług transportu zbiorowego należne na podstawie umowy zawartej z Miastem Gminą Białystok. Zgodnie z dyrektywą UE Spółka, jako podmiot wewnętrzny, dokonuje wyliczeń rekompensaty poniesionych kosztów z tytułu wykonywania zadań przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego zgodnie z Zarządzeniem Nr 1524/17 Prezydenta Miasta Białegostoku z dnia 21 grudnia 2017 r.

W 2018 r. Urząd Miasta, pismem BKM-I.7243.7.2018 przyjął rozliczenie rekompensaty za okresy rozliczeniowe 01.01.2012 r. – 31.12.2014 r. i 01.01.2015 r. – 31.12.2017 r. w wyniku czego nastąpiło całkowite umorzenie powstałych wierzytelności (nadwyżek i niedopłat) Miasta Białystok oraz Spółki do wysokości 2 165 617,14 zł i stanowi ostateczne rozliczenie rekompensaty za ww. okresy rozliczeniowe.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie występują.

Główny Księgowy
mgr Barbara Klemienia

PREZES ZARZĄDU
mgr Andrzej Wiesław Świętoński
V-ce Prezes Zarządu
Zdzisław Daniszewski

Białystok, 25.03.2019 r.

GRUPA	Majątek trwały	Stan na 31.12.2017r.			Zmiany wartości początkowej				Zmiany umorzeń		Stan na 31.12.2018r.			struk %	Zuż. %
		wartość początkowa	umorzenie	wartość netto	nabycie + zbycie -	Zmiana miejsca użytkowania + -	aktualiz. wartości + -	ujawnienie, nadwyżka likwidacja + -	amortyzac. +	zmniejsz. -	Wartość począt.	umorzenia	wartość netto		
	1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0	Grunty własne	8 626,3	0,0	8 626,3							8 626,3	0,0	8 626,3		
1	Budynki (lokale)	1 863,4	544,1	1 319,3					46,6		1 863,4	590,7	1 272,7		
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371,8	195,8	176,0					16,4		371,8	212,2	159,6		
3	Kotły i maszyny energetyczne	3,0	3,0	0,0							3,0	3,0	0,0		
4	Maszyny, urządz, aparaty ogólnego zastosowania	441,4	387,7	53,7	18,0				24,0	0,3	459,1	411,4	47,7		
5	Maszyny, urządz specjalistyczne	1,0	1,0	0,0	0,3				0,3		4,9	1,3	3,6		
6	Urządzenia techniczne	1 216,5	945,8	270,7	73,4				100,5	13,9	1 276,0	1 032,4	243,6		
7	Środki transportu	20 803,4	17 711,4	3 092,0	13,9										
					2,6			1 041,0	400,8	1 041,0	19 765,0	17 071,2	2 693,8		
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	288,0	279,2	8,8	3,2				7,0		291,2	286,2	5,0		
II.1	Razem	33 614,8	20 068,0	13 546,8	101,1			1 041,0	595,6	1 055,2	32 660,7	19 608,4	13 052,3		
II.2	Środki trwałe w budowie	823,4		823,4	14,2						841,4		841,4		
II.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie				18,0										
A.II	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	34 438,2	20 068,0	14 370,2	119,1			1 041,0	595,6	1 055,2	33 502,1	19 608,4	13 893,7		
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	92,8	70,3	22,5	14,2				21,0	9,8	94,5	81,5	13,0		
AI+ A.II	Razem	34 531,0	20 138,3	14 392,7	11,5			9,8	616,6	1 065,0	33 596,6	19 689,9	13 906,7		
					130,6			1 050,8							
					14,2										

Główny Księgowy

mgr Barbara Klemienia

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Wiesław Świętoński

Vice Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski

Przepływy pieniężne

Za okres 2018

A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-496 995,13
I. Zysk (strata) netto pozycja RZiS N./	-644 721,89
II. Korekty razem	147 726,76
1. Amortyzacja /pozycja RZiS B.II/	616 627,91
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 246,79
odsetki zapłacone z tyt. leasingu	8 246,79
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-7 000,00
zysk ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-7 000,00
5. Zmiana stanu rezerw /pozycja BILANS Pasywa B.I./	4 535,00
rezerwa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	-70 965,00
rezerwa na świadczenia emerytalne	75 500,00
6. Zmiana stanu zapasów /pozycja BILANS Aktywa B.I./	150 658,85
466 099,05 - 315 440,2 = 150 658,85	150 658,85
7. Zmiana stanu należności /pozycja BILANS Aktywa B.II./	-722 881,09
3 629 918,65 - 4 352 799,74 = - 722 881,09	-722 881,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów /pozycja BILANS Pasywa B.III./	-31 753,71
(3 697 845,61 - 4 543 147,54) - (0 - 813 548,22) = - 31 753,71	-31 753,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych /pozycja BILANS Aktywa A.V. + Aktywa B.IV.+ Pasywa B.IV./	131 669,01
(154 574,00 - 0) + (523 670,26 - 546 575,25) = 131 669,01	131 669,01
10. Inne korekty	-2 376,00
pomoc de minimis	-2 376,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-496 995,13
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-123 677,99
I. Wpływy	7 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 000,00
sprzedaż środków trwałych	7 000,00
II. Wydatki	130 677,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 677,99
zakup środków trwałych + zakup wartości niematerialnych i prawnych	130 677,99
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-123 677,99
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-819 419,01
I. Wpływy	2 376,00
Inne wpływy finansowe (pomoc de minimis)	2 376,00
II. Wydatki	821 795,01
7. Płatności zobowiązań z tyt. umów leasingu finansowego	813 548,22
8. Odsetki	8 246,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-819 419,01
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 440 092,13
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-1 440 092,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU /BILANS Aktywa B.III.1.c/	3 915 052,55
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM: /BILANS Aktywa B.III.1.c/	2 474 960,42
- o ograniczonej możliwości dysponowania	175 917,65

Główny Księgowy

mgr Barbara Klemienia

V-ce Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Wiesław Świętoński

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2018

AKTYWA	STAN NA DZIEŃ ZAMÓWIENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH		PASYWA	STAN NA DZIEŃ ZAMÓWIENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH	
	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	13 906 740,81	14 547 264,53	A. Kapitał (fundusz) własny	15 797 327,51	16 442 049,50
I. Wartości niematerialne i prawne	13 067,22	22 539,62	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	16 335 000,00	16 335 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	69 365,51	956 152,76
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 067,22	22 539,62	na wartość nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	37 683,99	40 354,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 893 673,39	14 370 150,91	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1. Środki trwałe	13 052 286,69	13 546 764,21	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 626 320,47	8 626 320,47	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 432 323,44	1 495 331,24	- na udziały (akcje) własne		
c/ urządzenia techniczne i maszyny	294 941,57	324 385,36	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d/ środki transportu	2 693 750,88	3 091 968,16	VI. Zysk (strata) netto	-644 721,89	-889 457,76
e/ inne środki trwałe	4 950,33	8 758,98	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
2. Środki trwałe w budowie	841 386,70	823 386,70	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 799 188,61	6 639 955,54
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	2 101 343,00	2 096 808,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	496 755,00	567 720,00
1. Od jednostek powiązanych			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 604 588,00	1 529 088,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- długoterminowa	1 416 927,00	1 368 578,00
3. Od pozostałych jednostek			- krótkoterminowa	187 661,00	160 510,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne papiery wartościowe			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a/ kredyty i pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b/ w pozostałych jednostkach w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale			c/ inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d/ zobowiązania wekslowe		
- inne papiery wartościowe			e/ inne		
- udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 697 845,61	4 543 147,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
c/ w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b/ inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4. Inne inwestycje długoterminowe			a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	154 574,00	- do 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		154 574,00	- powyżej 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b/ inne		
B. Aktywa obrotowe	7 689 775,61	8 534 740,51	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 404 797,77	4 173 464,33
I. Zapasy	315 440,20	466 099,05	a/ kredyty i pożyczki		
1. Materiały	315 440,20	466 099,05	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Półprodukty i produkty w toku			c/ inne zobowiązania finansowe		
3. Produkty gotowe			d/ zobowiązania wekslowe		
4. Towary			e/ inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			IV. Zobowiązania krótkoterminowe		
II. Należności krótkoterminowe	4 352 799,74	3 629 918,65	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
1. Należności od jednostek powiązanych			a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b/ inne		
b/ inne			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy			b/ inne		
b/ inne			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 404 797,77	4 173 464,33
3. Należności od pozostałych jednostek	4 352 799,74	3 629 918,65	a/ kredyty i pożyczki		
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 997 481,30	3 286 952,79	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- do 12 miesięcy	3 997 481,30	3 286 952,79	c/ inne zobowiązania finansowe		813 548,22
- powyżej 12 miesięcy			d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 382 581,21	1 484 920,25
- do 12 miesięcy	190 868,98	213 340,00	- do 12 miesięcy	1 382 581,21	1 484 920,25
- powyżej 12 miesięcy	164 449,46	129 625,86	- powyżej 12 miesięcy		
b/ z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych			e/ zaliczki otrzymane na dostawy		
c/ inne			f/ zobowiązania wekslowe		
d/ dochodzone na drodze sądowej			g/ z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	963 945,44	857 005,59
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 474 960,42	3 915 052,55	h/ z tytułu wynagrodzeń	553 686,87	526 140,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 474 960,42	3 915 052,55	i/ inne	504 584,25	491 850,26
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	293 047,84	369 683,21	
- udziały lub akcje			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			1. Ujemna wartość firmy		
- udzielone pożyczki			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
b/ w pozostałych jednostkach			- krótkoterminowe		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 474 960,42	3 915 052,55			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	994 535,36	828 831,45			
- inne środki pieniężne	1 480 425,06	3 086 221,10			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	546 575,25	523 670,26			
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
AKTYWA RAZEM	21 596 516,22	23 082 005,04	PASYWA RAZEM	21 596 516,22	23 082 005,04

Sporządził:
Główny Księgowy
mgr Barbara Niemienia

Białystok, dn. 25.03.2019 r.

Zatwierdził:
V-ce Prezes Zarządu
Zdzisław Daniszewski
mgr Andrzej Wiesław Świętoński

Rachunek zysków i strat

wariant porównawczy

Sporządzony za rok obrotowy 2018 r.

	Stan na koniec 2018 r.	Stan na koniec 2017 r.
1	2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	30 114 433,98	27 865 914,57
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 447 455,77	27 272 030,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-55 965,49	-79 437,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	221 601,24	185 302,17
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	501 342,46	488 019,01
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30 678 865,90	28 633 449,22
I. Amortyzacja	616 627,91	588 004,39
II. Zużycie materiałów i energii	8 972 449,82	8 304 173,09
III. Usługi obce	4 932 133,05	4 622 033,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	438 746,93	383 315,17
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	11 980 581,44	11 168 719,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 888 309,23	2 761 019,97
- emerytalne	1 122 964,81	1 052 604,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	488 093,15	454 790,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	361 924,37	351 393,47
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-564 431,92	-767 534,65
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	234 234,55	223 652,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 000,00	
II. Dotacje	2 376,00	22 996,43
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	224 858,55	200 656,33
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	247 290,31	227 241,46
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	247 290,31	227 241,46
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-577 487,68	-771 123,35
G. PRZYCHODY FINANSOWE	24 981,20	60 649,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	24 981,20	60 649,28
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	8 606,41	40 425,69
I. Odsetki, w tym:	8 606,41	40 425,69
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-561 112,89	-750 899,76
J. Podatek dochodowy	83 609,00	138 558,00
K. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-644 721,89	-889 457,76

Główny Księgowy

mgr Barbara Kiemienia

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Białystok, dn. 25.03.2019 r.

Data, podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Wiesław Świętoński

V-ce Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia
na dzień 31.12.2018

	Stan na koniec bieżącego roku	Stan na koniec poprzedniego roku
1	2	3
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	- 496 995,13	- 976 709,77
I. Zysk (strata) netto	- 644 721,89	- 889 457,76
II. Korekty razem	147 726,76	- 87 252,01
1. Amortyzacja	616 627,91	588 004,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 246,79	- 20 223,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 7 000,00	
5. Zmiana stanu rezerw	4 535,00	- 46 328,00
6. Zmiana stanu zapasów	150 658,85	- 103 281,57
7. Zmiana stanu należności	- 722 881,09	- 876 784,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 31 753,71	127 613,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	131 669,01	243 747,94
10. Inne korekty	- 2 376,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 496 995,13	- 976 709,77
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	- 123 677,99	- 241 045,03
I. Wpływy	7 000,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 000,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	130 677,99	241 045,03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 677,99	241 045,03
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 123 677,99	- 241 045,03
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 819 419,01	- 1 082 530,06
I. Wpływy	2 376,00	60 649,28
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	2 376,00	60 649,28
II. Wydatki	821 795,01	1 143 179,34
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	813 548,22	1 102 753,65
8. Odsetki	8 246,79	40 425,69
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 819 419,01	- 1 082 530,06
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 1 440 092,13	- 2 300 284,87
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	- 1 440 092,13	- 2 300 284,87
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 915 052,55	6 215 337,41
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM:	2 474 960,42	3 915 052,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania	175 917,65	230 401,79

Główny Księgowy

mgr Barbara Klemienia

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej
Białystok, dn. 25.03.2019 r.

Data, podpis kierownika jednostki

mgr Andrzej Wiesław Szwedowski
Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski

**Zestawienie zmian
w kapitale (funduszu) własnym
na dzień 31.12.2018 r.**

1	Stan na koniec bieżącego roku 3	Stan na koniec poprzedniego roku 2
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	16 442 049,50	17 331 507,26
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	16 442 049,50	17 331 507,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	16 335 000,00	16 335 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	16 335 000,00	16 335 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	956 152,76	1 500 929,70
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-886 787,25	-544 776,94
a) zwiększenie (z tytułu)	2 670,51	0,00
- likwidacji środków trwałych	2 670,51	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	889 457,76	544 776,94
- pokrycia straty	889 457,76	544 776,94
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	69 365,51	956 152,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	40 354,50	40 354,50
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-2 670,51	
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 670,51	
- zbycia środków trwałych	2 670,51	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	37 683,99	40 354,50
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty z kapitału zapasowego		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-644 721,89	-889 457,76
a) zysk netto		
b) strata netto	-644 721,89	-889 457,76
c) odpisy z zysku		
II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	15 797 327,61	16 442 049,50
III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	15 797 327,61	16 442 049,50

Główny Księgowy

Nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Białystok, dn. 25.03.2019 r.

Data, podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU

mgr Andrzej Wiesław Świętoński

V-ce Prezes Zarządu

Zdzisław Daniszewski