

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrachunkowego	Stan na koniec roku obrachunkowego	Wartość	Wartość odpisów umorzeniowych
Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	14.840,84 zł	14.840,84 zł
WNiP	0,00 zł	0,00 zł	200,00 zł	200,00 zł
Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Przychody środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

- urządzenia techniczne i maszyny	2.821,13 zł
- inne	12.019,71 zł
RAZEM:	14.840,84 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka nie posiada własnych gruntów, ani też w użytkowaniu wieczystym.

3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy oraz umów leasingu.

Wyszczególnienie	Wartość	Kwota czynszu / miesiąc
Parking wraz z infrastrukturą	1.557.161,28 zł	1.470,00 zł
Parking Park & Ride wraz z infrastrukturą	3.098.663,37 zł	500,00 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (20.11.2018 – 31.12.2019) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Środki transportu – Tabor autobusowy	12.289.000,00	33.627,70
--------------------------------------	---------------	-----------

4. Informacje o zakończonych pracach rozwojowych oraz o wartości firmy.

Nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału zakładowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy wynosi 480.000,00 PLN i dzieli się na 960 równych udziałów o wartości 500,00 PLN każdy.

Na dzień bilansowy udziały w Spółce posiadają wspólnicy:

- Gmina Wieliczka – 960 udziałów (100%).

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stań końcowy kapitałów.

Podczas roku obrotowego nastąpiły zmiany w kapitałach:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Kapitał zakładowy	5.000,00 zł	480.000,00 zł

7. Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Spółka zanotowała stratę.

Zarząd Spółki proponuje pozostawić stratę do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych.

8. Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrachunkowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrachunkowego.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na zobowiązania	0,00 zł	4.200,00 zł
Rezerwa na odprawy emerytalne	0,00 zł	2.269,20 zł
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00 zł	12.142,59 zł

W ciągu roku obrotowego utworzono rezerwę na przewidywane zobowiązania, które mogą wystąpić po dniu bilansowym.

Wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz rezerwy na odprawy emerytalne ujętej w kosztach roku obrotowego oraz stan rezerwy na 31.12.2019 r. został ustalony przez aktuarium w oparciu o obowiązujące Spółkę regulacje oraz w oparciu o założenia aktuarialne.

W koszty okresu od 20.11.2018 r. do 31.12.2019 r. odniesiono wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz rezerwy na odprawy emerytalne przypadającej na ten rok obrotowy w wysokości 14.411,79 zł.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Odpis aktualizujący należności	0,00 zł	0,00 zł

Nie występują.

10. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu.

Spółka nie wykazuje zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (polis, abonamenty);

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0,00 zł	288.223,16 zł	135.155,01 zł	153.068,15 zł

- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Nie występują.

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów (przychody kwalifikowane do bieżącego roku obrotowego zarachowane w następnym roku obrotowym):

Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0,00 zł	1.197,24 zł	0,00 zł	1.197,24 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzieliła żadnych gwarancji ani poręczeń, w tym wekslowych.

## II. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług oraz towarów i materiałów przedstawia tabela:

Przychody netto ze sprzedaży	UE	Eksport	RAZEM
usługi transportowe - transport pasażerski miejski	2.434.513,37 zł	0,00 zł	2.434.513,37 zł
prowizja – dystrybucja biletów	11.934,90 zł	0,00 zł	11.934,90 zł
usługi zw. z kontrolą biletów i windyacją	813,01 zł	0,00 zł	813,01 zł
wynajem miejsc parkingowych oraz terenu - placu	74.905,76 zł	0,00 zł	74.905,76 zł
<b>RAZEM</b>	<b>2.522.167,04 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>2.522.167,04 zł</b>

2. W 2019 r. w Spółce nie wystąpiły przyczyny, które by powodowały obowiązek dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.
3. W 2019 r. w Spółce nie wystąpiły przyczyny, które by powodowały obowiązek utworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów i materiałów.
4. W roku obrotowym 2019 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. Nie przewiduje tego również w następnym roku obrotowym.
5. Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego, wobec czego nie powtarza w tym miejscu kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat.

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

W 2019 r. nie poniesiono nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie.

7. Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie występują.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka w roku 2019 poniosła nakłady finansowe na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 15.918,84 zł. Spółka nie planuje ponieść w następnym roku nakładów na niefinansowe aktywa trwałe. Spółka nie poniosła i nie planuje w następnym roku ponieść nakładów na ochronę środowiska.

9. Informacja o występowaniu w roku obrotowym zjawisk nadzwyczajnych.

W roku obrotowym 2019 w Spółce nie wystąpiły zyski nadzwyczajne – straty nadzwyczajne.

### III. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

AKTYWA FINANSOWE	31.12.2019
<b>1. Gotówka</b>	<b>208.193,05 zł</b>
- Środki pieniężne własne	198.907,05 zł
- Środki pieniężne obce	9.286,00 zł
<b>2. Należności</b>	<b>196.584,94 zł</b>
- Należności z tytułu dostaw i usług	191.156,74 zł
- Należności inne	5.428,20 zł

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania zestawienia przepływu środków pieniężnych.

### IV. OBJAŚNIENIA ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba etatów w roku obrotowym

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (20.11.2018 – 31.12.2019) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

1	Stanowiska robotnicze	7,20
2	Stanowiska nierobotnicze	2,73
	RAZEM	9,93

2. Wynagrodzenia wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących:

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto obciążające koszty w roku obrotowym
1	Zarząd	142.752,48 zł
2	Rada Nadzorcza	65.222,34 zł

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 wynosi 4.200,00 zł netto.

#### V. OBJAŚNIENIA ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Jednostka nie dokonała znaczących zmian w polityce rachunkowości w roku obrotowym.

#### VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

Spółka nie uczestniczyła w roku obrotowym we wspólnych przedsięwzięciach, nie wchodzi w skład grupy kapitałowej, nie prowadziła transakcji z jednostkami powiązаныmi.

#### VII. ZAGROŻENIA

Główną działalnością Spółki jest świadczenie usług przewoźnika w transporcie pasażerskim miejskim i podmiejskim w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy. Rok obrotowy Spółki był pierwszym rokiem działalności Spółki. W tym czasie Spółka zorganizowała zaplecze do funkcjonowania na rynku. Dodatkowo etapami wdrażano powierzenie Spółce obsługę linii. Wynikiem takiego działania była niewspółmierność kosztów do przychodów z działalności na przestrzeni okresu sprawozdawczego. Spółka wykazuje stratę na działalności operacyjnej wynikającą głównie z relacji pomiędzy niedoszacowaną stawką za wozokilometr ustaloną przez Organizatora przewozów a rzeczywistym kosztem świadczenia usług przez Operatora.

W oparciu o zawartą z Organizatorem umowę na świadczenie autobusowych usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym oraz Rozporządzenie (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczące usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego Spółka zwróciła się z roszczeniem do Organizatora o dokonanie płatności wyrównującej na rzecz Operatora z zastosowaniem zasad określonych w Rozporządzeniu.

Wg stanu na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek. W ciągu roku Spółka terminowo regulowała zobowiązania wobec kontrahentów. Jednakże strata na działalności powoduje niepewność co do zabezpieczenia środków finansowych na nakłady inwestycyjne na lata przyszłe, gdyż nowy tabor autobusowy podlega na razie gwarancji producenta.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Zarząd będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Pomimo tego przedstawiona sytuacja nie stanowi zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

Wieliczka, dnia 1 września 2020 r.

Zarząd