

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

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

1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

A) środki trwałe – wartość początkowa i umorzenie (w zł i gr):

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu:</b>	0,00	0,00	0,00	2821,13	0,00	17104,86	19925,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112533,42	112533,42
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112533,42	112533,42
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu:</b>	0,00	0,00	0,00	2821,13	0,00	129638,28	132459,41
<b>Umorzenie na początek okresu:</b>	0,00	0,00	0,00	2821,13	0,00	17104,86	19925,99

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10665,23	10665,23
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2821,13</b>	<b>0,00</b>	<b>27770,09</b>	<b>30591,22</b>
<b>Wartość księgowa netto:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101868,19</b>	<b>101868,19</b>

Środki trwale w budowie – 0,00 zł.

Zaliczki na środki trwale w budowie – 20.128,00 zł.

B) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa i umorzenie (w zł i gr):

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu:</b>	0,00	0,00	200,00	200,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>Umorzenie na początek okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
<b>Wartość księgowa netto:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zaliczki na wartości niematerialne i prawne – 0,00 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
Dworzec autobusowy wraz z infrastrukturą	1.588.469,42 zł	1.185,83 zł
Parking Park & Ride wraz z infrastrukturą	3.187.691,69 zł	500,00 zł
Środki transportu – Tabor autobusowy – 12 szt.	13.040.000,00 zł	35.255,40 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Pojazdy – 1 szt.	69.000,00 zł	1.276,66 zł
------------------	--------------	-------------

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 nie nastąpiły zmiany w kapitałach:

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

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

Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 473.956,01 zł.

Zarząd Spółki proponuje część wypracowanego zysku przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych. Pozostałą część Zarząd proponuje zarachować na kapitał zapasowy.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na zobowiązania	54.962,28 zł	17.711,78 zł	54.962,28 zł	17.711,78 zł
Rezerwa na wynagrodzenia	51.943,53 zł	107.449,17 zł	103.317,59 zł	56.075,11 zł
Rezerwa na odprawy emerytalne i podobne	38.647,63 zł	26.478,80 zł	4.012,78 zł	61.113,65 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

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 31.12.2021 r. został ustalony przez aktuarium w oparciu o obowiązujące Spółkę regulacje oraz w oparciu o założenia aktuarialne.

W koszty okresu od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zwiększono wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz rezerwy na odprawy emerytalne przypadającej na ten rok obrotowy w wysokości 26.478,80 zł. Rozwiązano rezerwę w kwocie 4.012,78 zł za bieżący rok.

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	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Odpis aktualizujący należności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Odpis aktualizujący rozliczenia międzyokr.	209.409,57 zł	0,00 zł	209.409,57 zł	0,00 zł

W roku bilansowym rozwiązano odpis aktualizujący rozliczenia międzyokresowe na kwotę 209.409,57 zł.

10. Podział zobowiązań krótkoterminowych o terminie zapłaty powyżej 12 miesięcy wg pozycji bilansu.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług	2.036,88 zł	2.542,41 zł	2.092,23 zł	2.487,06 zł

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (polisy, abonamenty);

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Polisy	111.771,25 zł	143.525,00 zł	171.848,92 zł	83.447,33 zł
Pozostałe	366,67 zł	120.080,16 zł	120.365,67 zł	81,16 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Razem	112.137,92 zł	263.605,16 zł	292.214,59 zł	83.528,49 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
209.409,57 zł	215.859,79 zł	209.409,57 zł	215.859,79 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	KRAJ + UE	Eksport	RAZEM
usługi transportowe – transport pasażerski miejski	5.311.053,85 zł	0,00 zł	5.311.053,85 zł
prowizja – dystrybucja biletów	17.153,54 zł	0,00 zł	17.153,54 zł
usługi zw. z kontrolą biletów i windykacją	40.500,00 zł	0,00 zł	40.500,00 zł
wynajem miejsc parkingowych oraz terenu – placu	149.292,13 zł	0,00 zł	149.292,13 zł
pozostałe	5.000,00 zł	0,00 zł	5.000,00 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

<b>RAZEM</b>	<b>5.522.999,52 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>5.522.999,52 zł</b>
--------------	------------------------	----------------	------------------------

- W 2021 r. w Spółce nie wystąpiły przyczyny, które by powodowały obowiązek dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.
- W 2021 r. w Spółce nie wystąpiły przyczyny, które by powodowały obowiązek utworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów i materiałów.
- W roku obrotowym 2021 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. Nie przewiduje tego również w następnym roku obrotowym.
- 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.

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

W 2021 r. nie poniesiono nakładów na wytworzenie środków trwałych w budowie.

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

Nie występują.

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

Spółka w roku 2021 poniosła nakłady finansowe na zakup środków trwałych, wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 112.533,42 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.

- Informacja o występowaniu w roku obrachunkowym zjawisk nadzwyczajnych.

W roku obrotowym 2021 w Spółce nie wystąpiły zyski nadzwyczajne – straty nadzwyczajne.

### III. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

AKTYWA FINANSOWE	31.12.2021
<b>1. Gotówka w kasie i na rachunkach</b>	<b>954.833,84 zł</b>

SPRAWOZDANIE FINANSOWE (01.01.2021 – 31.12.2021) – WIELICKA SPÓŁKA  
TRANSPORTOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

- Środki pieniężne własne	941.663,04 zł
- Środki pieniężne obce	13.170,80 zł
<b>2. Należności</b>	<b>145.583,92 zł</b>
- Należności z tytułu dostaw i usług	17.944,25 zł
- Należności z tyt. podatków, ceł, ubezpiec.	127.163,67 zł
- Należności pozostałe	476,00 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
1	Stanowiska robotnicze	12,00
2	Stanowiska nierobotnicze	2,90
	RAZEM	14,90

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto obciążające koszty w roku obrotowym
-----	------------------	--

1	Zarząd	175.138,72 zł
2	Rada Nadzorcza	72.670,68 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 2021 wynosi 4.150,00 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 powiązanymi.

#### VII. ZAGROŻENIA

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług przewozowych w transporcie pasażerskim miejskim i podmiejskim w zakresie realizacji zadania własnego Gminy. Rok obrachunkowy Spółki był trzecim rokiem działalności Spółki. W tym czasie Spółka zakończyła organizację właściwej siedziby mieszczącej się w budynku dworca autobusowego w Wieliczce oraz organizacją zaplecza technicznego do obsługi serwisowej użytkowanego przez Spółkę taboru autobusowego.

Wg stanu na dzień bilansowy Spółka nie posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek. W ciągu roku Spółka terminowo regulowała zobowiązania wobec kontrahentów.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. oraz w 2021 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd uważał taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok jak i za 2021. Po dacie bilansu w chwili sporządzania niniejszego



sprawozdania finansowego sytuacja ta diametralnie się poprawiła. Pomimo, że wirus jest obecny w życiu gospodarczym i jego skutki są wciąż widoczne, a niektóre obostrzenia nadal obowiązują, kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki. Zarząd tak jak wcześniej będzie nadal monitorować potencjalny wpływ skutków pandemii i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Negatywnym skutkiem przede wszystkim okazał się duży wzrost inflacji, który służby księgowe Spółki szacowały na poziomie 8%. Niestety bieżące dane GUS określiły wzrost inflacji do prawie 11%. Mimo działań podjętych na szczeblu Rządowym wzrost cen jest bardzo zauważalny, szczególnie w sektorze paliw i energii. Zarząd monitoruje na bieżąco wahania cen, jednakże powrót do wartości przed pandemią wydaje się bardzo mało prawdopodobny w najbliższej i dalszej perspektywie.

Pod koniec lutego 2022 r. świat obiegła informacja o zbrojnym zaatakowaniu Ukrainy przez Rosję. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania wojna nadal się toczy a jej skutki ekonomiczne bardzo szybko dotknęły sektory gospodarki newralgiczne dla działalności Spółki, jak wspomniany wcześniej sektor paliw i energii.

Sytuacja ta może przełożyć się na niewspółmierne do przychodów koszty funkcjonowania komunikacji miejskiej, a co za tym idzie spowodować to może trwałe nieregulowanie faktur wyrównujących różnicę pomiędzy bieżącym rozliczaniem okresowych kosztów, a rzeczywistym kosztem projektu w dobie niekończącej się pandemii, rosnącej inflacji i działaniami wojennymi za wschodnią granicą.

Zagrożone jest bieżące urealnienie stawki rekompensaty uwzględniającej aktualny wzrost jej elementów składowych takich jak: koszty paliwa i energii, koszty osobowe i inne, których dotychczasowy poziom nie został uwzględniony w kalkulacji obecnie obowiązującej stawki rekompensaty.

Mając na uwadze powyższe, Zarząd przewiduje w 2022 roku zagrożenia dla działalności Spółki i ocenia ryzyko ewentualnych niekorzystnych zmian na rynku jako wysokie, jednak w jego ocenie nie zagraża to kontynuacji działalności spółki na przestrzeni bieżącego roku. Ostatecznie, negatywne skutki zależą w głównej mierze od tego jak długo Polska będzie borykać się z problemami jak i skutkami pandemii koronawirusa, rosnącej inflacji oraz wzrostem cen paliw i energii wskutek działań wojennych na Ukrainie.

Wieliczka, dnia 27 lipca 2022 r.

Sporządził

Zarząd