

**WIELICKA SPÓŁKA TRANSPORTOWA**  
**Spółka z ograniczoną**  
**odpowiedzialnością**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** WIELICKA SPÓŁKA TRANSPORTOWA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Siedziba:** ul. Edwarda Dembowskiego 7B/, 32-020 Wieliczka

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

4931Z, 4939Z, 6820Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 6832102866

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000758709

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Aktywa i Pasywa na dzień bilansowy wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zm.), w tym:

a) Stany i rozchody rzeczowe składników majątku obrotowego wycenia się:

- Towary na magazynie – wg cen zakupu,

Przy rozchodach stosuje się zasadę FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło)

- Należności – wg kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- Zobowiązania – wg kwot wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- Środki pieniężne – w walucie PLN według wartości nominalnej, waluty obce wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego,

- Wartości niematerialne i prawne – w pozycji tej ujmuje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przekazane do używania na potrzeby jednostki. Wycenia się wg cen nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych.

- Środki trwałe – wg cen nabycia, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Dla środków trwałych o wartości równej lub przewyższającej 10.000,00 PLN odpisów

amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji,

• Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości niższej niż 10.000,00 PLN zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w ciężar kosztów, z pominięciem ewidencji bilansowej.

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

1. Poniesione koszty działalności gospodarczej księgowane są z wykorzystaniem kont zespołu 4 oraz pomocniczo z wykorzystaniem kont zespołu 5;
2. Rachunek zysków i strat przedstawiony jest w formie porównawczej.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

1. Rok obrachunkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym, dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze, za które sporządzane są w myśl przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych rozliczenia dochodu, w celu ustalenia wysokości zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych.
2. Spółka uznaje koszt urlopów pracowniczych w okresie ich wykorzystania – zgodnie z uprawnieniami wynikającymi z kodeksu pracy. Na ten cel Spółka nie tworzy rezerw na niewykorzystane urlopy pracownicze.
3. Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze - odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Spółka sporządza roczne sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem zasad:

1. Sporządzanie dodatkowych informacji i objaśnień w zakresie nie mniejszym niż określonym w załączniku nr 5 do u.o.r. (art. 47 ust. 4 pkt 5 u.o.r.), przy czym Spółka przyjęła szerszy zakres ujawnień oparty na wzorze własnym;
2. Odstąpienie od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (art. 48b ust. 5 u.o.r.);
3. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe od środków trwałych dokonywane są według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 32 ust. 7 u.o.r.);
4. Dokonywanie kwalifikacji umów leasingu i podobnych według zasad określonych w przepisach podatkowych i odstąpienie od stosowania przepisów art. 3 ust. 4 i 5 u.o.r. (art. 3 ust. 6 u.o.r.);
5. Odstąpienie od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37 ust. 10 u.o.r.).

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>205 254,08</b>	<b>127 564,26</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>205 244,08</b>	<b>127 554,26</b>
1. Środki trwałe	205 244,08	96 666,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii łądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	132 497,25	14 726,25
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	72 746,83	81 940,01
2. Środki trwałe w budowie		30 888,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10,00	10,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	10,00	10,00
- udziały lub akcje	10,00	10,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 864 945,62</b>	<b>1 694 146,92</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>13 131,27</b>	<b>5 410,45</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	13 131,27	5 410,45
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>805 404,80</b>	<b>104 443,91</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	805 404,80	104 443,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	660 578,75	73 432,99
- do 12 miesięcy	660 578,75	73 432,99
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	144 759,55	30 577,32
c) inne	66,50	433,60
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 604 486,30</b>	<b>770 446,10</b>

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 604 486,30	770 446,10
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 604 486,30	770 446,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 604 486,30	770 446,10
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>441 923,25</b>	<b>813 846,46</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>3 070 199,70</b>	<b>1 821 711,18</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>803 365,83</b>	<b>986 804,39</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>480 000,00</b>	<b>480 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>506 804,39</b>	<b>409 235,49</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-183 438,56</b>	<b>97 568,90</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 266 833,87</b>	<b>834 906,79</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>872 614,95</b>	<b>115 333,91</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	157 224,49	96 351,32
- długoterminowa	126 647,71	90 545,75
- krótkoterminowa	30 576,78	5 805,57
3. Pozostałe rezerwy	715 390,46	18 982,59
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	715 390,46	18 982,59
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 345 126,45</b>	<b>696 422,88</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 345 126,45	696 422,88
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	996 154,12	462 714,99
- do 12 miesięcy	996 154,12	462 714,99
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	113,10	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	201 519,87	125 233,71
h) z tytułu wynagrodzeń	105 165,50	83 389,17
i) inne	42 173,86	25 085,01
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>49 092,47</b>	<b>23 150,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	49 092,47	23 150,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	49 092,47	23 150,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>3 070 199,70</b>	<b>1 821 711,18</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 712 389,44</b>	<b>6 690 636,19</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 712 389,44	6 690 636,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 229 394,65</b>	<b>7 493 853,53</b>
I. Amortyzacja	37 422,18	20 051,93
II. Zużycie materiałów i energii	2 303 860,05	2 667 692,43
III. Usługi obce	4 446 301,84	2 760 536,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	112 028,76	173 721,62
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 798 733,59	1 434 527,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	373 173,64	284 833,13
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	157 874,59	152 491,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>482 994,79</b>	<b>-803 217,34</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>227 123,38</b>	<b>917 532,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	5 950,00	5 850,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	221 173,38	911 682,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>751 644,34</b>	<b>16 674,35</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	751 644,34	16 674,35
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-41 526,17</b>	<b>97 640,31</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>13,82</b>	
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:	13,82	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 173,21</b>	<b>71,41</b>
I. Odsetki, w tym:	1 173,21	71,41
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-42 685,56</b>	<b>97 568,90</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>140 753,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-183 438,56</b>	<b>97 568,90</b>

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-42 685,56</b>	<b>97 568,90</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	14 537,14	42 866,87
Pozostałe	1,55	
Zaokrąglenia VAT (art. 12 ust. 4 pkt. 9)	3,12	3,10
Rozwiązane rezerwy - Wynagrodzenia (art. 12 ust. 3C)	14 532,47	42 863,77
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		689 430,34
Pozostałe		
Zawiązane rezerwy - Wyrównania rekompensaty (art. 12 ust. 3C)		689 430,34
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	350 000,00	215 859,79
Pozostałe		
Rozwiązane rezerwy - Wyrównania rekompensaty (art. 12 ust. 3C)	350 000,00	215 859,79
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	29 397,10	43 380,18
Pozostałe	1,55	
Zaokrąglenia VAT (art. 16 ust. 1 pkt. 46)	3,83	5,73
Koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		510,68
Koszty NKUP - P. samochodowe (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	14 859,25	
Rozwiązane rezerwy - Wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	14 532,47	42 863,77
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	882 214,82	133 099,12
Pozostałe	11,10	46,26
Ubezpieczenia społeczne (art. 16 ust. 1 pkt. 57A)	67 412,89	51 214,45
Wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	27 934,20	32 068,27
Rezerwy - Wyrównania rekompensaty (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	699 536,85	
Rezerwy - Wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	15 853,61	14 532,47
Rezerwy - Świadczenia pracownicze (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	71 466,17	35 237,67
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	97 861,45	123 332,89
Pozostałe	46,26	
Wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	32 068,27	26 037,86
Ubezpieczenia społeczne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	51 214,45	42 757,95

Rezerwy - Wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	14 532,47	42 863,77
Rezerwy - Wyrównania rekompensaty (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		11 673,31
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	365 722,11	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>740 805,66</b>	<b>-365 722,11</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>140 753,00</b>	

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

### **Informacja dodatkowa**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA ROK OBROTOWY 2023 OBEJMUJĄCY OKRES**  
**OD 01.01.2023 ROKU DO 31.12.2023 ROKU**

Nazwa Spółki: Wielicka Spółka Transportowa Sp. z o.o.  
 Adres: Wieliczka, ul. Edwarda Dembowskiego 7B  
 NIP: 6832102866

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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	17671,13	0,00	129638,28	147309,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	134700,00	0,00	11300,00	146000,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	134700,00	0,00	11300,00	146000,00
- przemieszczenie 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
- przemieszczenie 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	152371,13	0,00	140938,28	293309,41
<b>Umorzenie na początek okresu:</b>	0,00	0,00	0,00	2944,88	0,00	47698,27	50643,15
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	16929,00	0,00	20493,18	37422,18
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu:</b>	0,00	0,00	0,00	19873,88	0,00	68191,45	88065,33
<b>Wartość księgowa netto:</b>	0,00	0,00	0,00	132497,25	0,00	72746,83	205244,08

Środki trwałe w budowie – 0,00 zł.

Zaliczki na środki trwałe w budowie – 0,00 zł.

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

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	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
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Umorzenie na początek okresu:	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
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	0,00	0,00

C) zaliczki na wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł.

1.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych:

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania: Nie występowały.

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym: Nie występowały.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Spółka użytkuje:

A) na podstawie umowy dzierżawy:

1. Dworzec autobusowy wraz z infrastrukturą – 6248249,27
2. Budynek bazy zaplecza technicznego – 1367893,25
3. Środki transportu – Tabor autobusowy – 13040000,00

B) na podstawie umowy najmu – Nie występowały.

C) na podstawie umowy leasingu:

1. Środki transportu – Tabor autobusowy – 385000,00
2. Środki transportu – 325000,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli: Nie występowały.

1.4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności (w zł i gr) :

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

wyszczególnienie Wspólników	Ilość udziałów	wartość jednego udziału	wartość kapitału
wartość kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023 r., z tego:	960	500,00	480000,00
Jednostki samorządu terytorialnego	960	500,00	480000,00

1.6. Informacja o kapitale zapasowym, kapitale z aktualizacji wyceny oraz pozostałych kapitałach rezerwowych:

Kapitał zapasowy:

- stan na 01.01.2023 roku: 409235,49
- zwiększenia (z zysku lat ubiegłych): 97568,90
- zmniejszenia (pokrycie straty): 0,00
- stan na 31.12.2023 roku: 506804,39

1.7. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy: Zarząd Spółki proponuje całość straty pokryć z kapitału zapasowego.

1.8. Informacje o stanie rezerw (w zł i gr):

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
rezerwy na zobowiązania	4450,12	699536,85	4450,12	699536,85
rezerwa na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	96351,32	71466,17	10593,00	157224,49
pozostałe rezerwy	14532,47	15853,61	14532,47	15853,61

W ciągu roku 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 grudnia 2023 roku został ustalony przez aktuarusza w oparciu o obowiązujące Spółkę regulacje oraz w oparciu o założenia aktuarialne.

W koszty okresu objętego sprawozdaniem zwiększono wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalne przypadającej na ten rok obrotowy w wysokości 71466,17 zł.



1.9. Podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty (w zł i gr):

wyszczególnienie	razem na		z tego zobowiązania płatne					
			do 1 roku		od 1 do 5 lat		powyżej 5 lat	
	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2023	31.12.2023
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	696422,88	1345126,45	696422,88	1345126,45	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu dostaw robót usług</i>	462714,99	996154,12	462714,99	996154,12	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu podatków i ubezpieczeń</i>	125233,71	201519,87	125233,71	201519,87	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	83389,17	105165,50	83389,17	105165,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	25085,01	42286,96	25085,01	42286,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania	696422,88	1345126,45	696422,88	1345126,45	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem rodzaju): Nie występują.

1.11. A) Informacje o stanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
Aktywo z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00

B) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych długoterminowych i krótkoterminowych (w zł i gr):

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	wartość na koniec roku obrotowego
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>	<b>124416,12</b>	<b>102492,91</b>
Polisy	96027,66	101733,07
Abonamenty	1087,98	759,84
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne (Przychody):</b>	<b>689430,34</b>	<b>339430,34</b>
Nierozliczone rekompensaty	689430,34	339430,34
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne (Koszty):</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>23150,00</b>	<b>49092,47</b>
Niewymagalne na dzień bilansowy zobowiązania	23150,00	49092,47

1.12. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu nie występują.

1.13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń także wekslowych): Nie występują.

1.14. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: Nie występują.

1.15. Rachunek VAT

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
<b>Wyodrębniony rachunek bankowy VAT</b>	89,76	60755,82	60845,58	0,00

## INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (w zł i gr):

przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż wewnątrzwspólnotowa oraz eksport
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego</b>	<b>9712389,44</b>	<b>0,00</b>
<i>produktów</i>	0,00	0,00
<i>usług</i>	9712389,44	0,00
<i>towarów i materiałów</i>	0,00	0,00

2.2. A) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

B) Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby: Nie występują.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych: Nie występują.

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie występują.

2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie występują.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (w zł i gr): Kalkulacja dla celów podatku dochodowego stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: Nie występują.

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: Nie występują.

2.9. Poniesione w roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady poniesione w roku obrotowym: 146000,00

Planowane nakłady w roku następnym: 200000,00

2.10. W roku obrotowym Spółka nie poniosła przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie.

2.11. 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:

Nie występują

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy: Nie występują.

3. Kursy przyjęte do wyceny bilansowej środków pieniężnych oraz ich struktura:

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych: Nie dotyczy.

Waluta	Kurs dla okresu sprawozdawczego	Kurs dla okresu poprzedzającego
Euro		
USD		

## OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I INNYCH AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

4. A) Objasnienie struktury środków pieniężnych (w zł i gr):

wyszczególnienie	stan na 2022	stan na 2023
<b>Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:</b>	<b>770446,10</b>	<b>1604486,30</b>
<i>środki pieniężne w kasach</i>	31915,87	54382,46
<i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	738530,23	1550103,84
<i>inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00
<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00

B) Rachunek przepływów pieniężnych: Jednostka nie ma obowiązku sporządzania zestawienia przepływu środków pieniężnych.

## INFORMACJA O PRZECIĘTYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH I INNE

5.1. 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:

Spółka w roku obrachunkowym zawarła umowę z Bankiem na okres 15 grudnia 2023 – 14 grudnia 2024 o kredytowanie w rachunku bieżącym w kwocie maksymalnej wynoszącym 200000,00 zł – Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym.

5.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi w roku obrotowym obejmującym okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.:

- a) na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi: Nie dotyczy.
- b) na innych warunkach niż rynkowe z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej: Nie dotyczy.
- c) na innych warunkach niż rynkowe z małżonkami lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej: Nie dotyczy.
- d) na innych warunkach niż rynkowe z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w punkcie b) oraz c): Nie dotyczy.
- e) na innych warunkach niż rynkowe z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki: Nie dotyczy.

5.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie według grup zawodowych	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Zatrudnienie ogółem, z tego:</b>	<b>14,9</b>	<b>14,9</b>
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	6,0	6,0
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	8,9	8,9

5.4. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: 223166,97

5.5. Udzielone pożyczki i inne podobne świadczenia Członkom Zarządu w roku obrotowym 2023: Nie udzielano.

5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2023 wynosi 5300,00 netto.

## INFORMACJE DOTYCZĄCE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI ORAZ INFORMACJE KOŃCOWE

6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – Nie wystąpiły.

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat - Nie wystąpiły.

6.3. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) – Nie wystąpiły.

6.4. Informacje o zdarzeniach po dacie bilansu:

Po dacie publikacji niniejszego sprawozdania wojna w Ukrainie nadal się toczy, trwa również konflikt zbrojny na bliskim wschodzie. Konflikty te przekładają się na dużą niepewność sytuacji gospodarczej. Skutki ekonomiczne nadal dotyczą sektory gospodarki newralgiczne dla działalności Spółki, jak wspomniany wcześniej sektor paliw i energii. Sytuacja ta może przełożyć się na problemy z regulowaniem przez Organizatora – Gminę płatności wyrównujących różnicę pomiędzy bieżącym rozliczaniem okresowych kosztów, a rzeczywistym kosztem projektu, ze względu na niewspółmierne do przychodów koszty funkcjonowania komunikacji miejskiej.

Mając na uwadze powyższe, Zarząd przewiduje w 2024 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 jeszcze Polska i świat będzie borykać się z problemami inflacji, wzrostem cen paliw i energii wskutek działań wojennych na Ukrainie oraz konfliktem na bliskim wschodzie i nie tylko.

Wieliczka, dnia 12 czerwca 2024 r.

Sporządził

Szymon Ślusarczyk

Zarząd

Mieczysław Włosek

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

**SZYMON ŚLUSARCZYK** dnia 2024-06-12

**Mieczysław Włosek** dnia 2024-06-12