



**PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
W NYSIE SPÓŁKA Z O.O.**

ul. Piłsudskiego 41, 48 – 303 Nysa

NIP: 753-00-00-402

REGON: 000616876

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA 2020 r. DO 31 GRUDNIA 2020r.**

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OBROTOWY**od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.****Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Nysie Spółka z o.o.**

Zgodnie z uregulowaniami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019r. poz. 351) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego przedstawiającego wynik finansowy oraz rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Sprawozdanie finansowe prezentujące: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, aktywa, pasywa, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3 - 6
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów wartość 3 297 495,03 zł	7 - 10
Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym za okres obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujący stratę netto w wysokości -447 814,64 zł	11-12
Dodatkowe informacje i objaśnienia	13 – 25

PREZES ZARZĄDU*dr inż. Beata Juralewicz*.....
Prezes Zarządu – dr inż. Beata Juralewicz

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-303 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041; fax 4333120
0 0 0 6 1 6 8 7 6
NIP 753-00-00-402

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

Nazwa jednostki: **Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Nysie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Siedziba jednostki: ul. Piłsudskiego 41, 48 – 303 Nysa.

Podstawowy przedmiot działalności: **Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany, symbol PKD 49.39.Z**

Spółka powstała w wyniku komercjalizacji zgodnie z umową sporządzoną w formie aktu notarialnego Repertorium Nr 19483/2000 w Kancelarii Notarialnej w Warszawie. Notariusz Paweł Błaszczak 00 – 238 Warszawa, ul. Długa 31.

W dniu 4.12.2000 r. postanowieniem Sądu Rejonowego V Wydział Gospodarczy w Opolu Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB 4860.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Opolu, Sąd Gospodarczy VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestr Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000076251.

- 2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Czas trwania Spółki zgodnie z umową Spółka jest nieoznaczony.

- 3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe prezentuje informacje dotyczące roku obrotowego 2020 w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

- 4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

Nie dotyczy Spółki.

- 5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Rok 2020 zakończono stratą, której przyczyną w głównej mierze była pandemia COVID-19. Jednakże uruchomione środki pomocowe oraz

dokapitalizowanie właściciela pozwoliło utrzymać płynność finansową i terminowo regulować zobowiązania.

Spółka posiada zagwarantowane źródła przychodów na kolejne lata - umowy długoterminowe z powiatem nyskim oraz z gminami powiatu nyskiego na wykonywanie przewozów o charakterze użyteczności publicznej. Umowy gwarantują wypłatę rekompensaty, a poprzez to pokrycie kosztów wykonywanych usług przychodami oraz zapewniają zagwarantowanie danego poziomu przychodów w przyszłości.

Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności przez Spółkę przez okres nie krótszy niż rok od dnia bilansowego.

- 6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów);

Nie dotyczy Spółki.

- 7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa m. in. zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Politykę rachunkowości w PKS w Nysie Sp. z o.o. określa Zarządzenie Nr P/17/70/8/2004 Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Nysie Sp. z o.o. z dnia 31.12.2004r. w sprawie Zakładowego Planu Kont (z późn. zm.). W 2020 r. nie zmieniano polityki rachunkowości.

a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wyceniano według cen nabycia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,-zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu następnym po oddaniu ich do użytkowania. Z powyższego uregulowania wyłączono

zestawy komputerowe oraz urządzenia biurowe amortyzowane liniowo bez względu na cenę nabycia.

Dla podstawowych grup aktywów trwałych stosuje się następujące roczne stawki amortyzacyjne:

I. wartości niematerialne i prawne:

stawki amortyzacyjne

- Licencje na programy i systemy informatyczne 33,33 %

II. środki trwałe: stawki amortyzacyjne

- prawo wieczystego użytkowania gruntu 5,0 %
- budynki i budowle 2,5%, 4,5%, 10%
- urządzenia techniczne i maszyny 7%, 10%, 14%, 18%, 30%
- środki transportu 7%, 10%, 14 %, 20%
- pozostałe środki trwałe 14%, 20%

b) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są w księgach rachunkowych według ceny zakupu. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej objęte są odpisem aktualizacyjnym.

c) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d) Kursy walut przyjęte do wyceny na 31.12.2020r.

Do wyceny przyjęto kursy z tabeli kursów walut Nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r. 1 EUR = 4,6148 PLN, 1 CZK = 0,1753 PLN.

e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczono wpływy uzyskane z przedsprzedaży biletów miesięcznych, rozliczenie prawa wieczystego użytkowania gruntu oraz nabycia środków trwałych, na zakup których uzyskano dofinansowanie.

f) Wskazanie, zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych.

Spółka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym ani rachunku przepływów pieniężnych.

PREZES ZARZĄDU

dr inż. Beata Juralewicz

Prezes Zarządu
dr inż. Beata Juralewicz

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-303 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041; fax 4333120
0 0 0 6 1 6 8 7 6
NIP 753-00-00-402

BILANS - AKTYWA na dzień 31.12.2020 r. (w PLN)

AKTYWA	Stan na 2019-12-31	Stan na 2020-12-31
A. Aktywa trwałe	2 560 567,74	2 320 702,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 528 018,10	2 307 065,29
1. Środki trwałe	2 528 018,10	2 180 038,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	486 889,28	473 833,64
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	728 604,61	718 318,45
c) urządzenia techniczne i maszyny	54 146,58	96 998,51
d) środki transportu	1 250 377,63	882 872,44
e) inne środki trwałe	0,00	8 015,13
2. Środki trwałe w budowie	8 000,00	127 027,12
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	892,98	1 065,08
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Od pozostałych jednostek	892,98	1 065,08
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 656,66	12 572,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31 656,65	12 572,42
B. Aktywa obrotowe	421 282,50	976 792,24
I. Zapasy	39 957,46	64 461,94
1. Materiały	39 957,46	63 139,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	1 322,94

II. Należności krótkoterminowe	208 284,14	166 222,12
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– 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	208 284,14	166 222,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 173,97	73 057,86
– do 12 miesięcy	38 173,97	73 057,86
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 023,02	51 421,21
c) inne	157 220,39	41 743,05
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 070,66	593 275,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 070,66	593 275,29
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 070,66	593 275,29
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 718,37	586 845,27
– inne środki pieniężne	10 352,29	6 430,02
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	154 970,24	152 832,89
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	2 981 850,24	3 297 495,03

Zarząd:

Prezes Zarządu
dr inż. Beata Juralewicz**PREZES ZARZĄDU**

dr inż. Beata Juralewicz

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

Sporządzający sprawozdanie:

Alicja Mazurkiewicz
GŁÓWNY KSIĘGOWYPRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-303 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041; fax 4333120
0 0 0 6 1 6 8 7 6
NIP 753-00-00-402

BILANS - PASYWA na dzień 31.12.2020 r. (w PLN)

PASYWA		Stan na 2019-12-31	Stan na 2020-12-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 124 802,14	1 086 631,60
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 785 000,00	5 785 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 140 000,00	1 550 000,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00
	- udziały (akcje) własne		0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 874 858,42	-5 800 553,76
VI.	Zysk (strata) netto	74 304,66	-447 814,64
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 857 048,10	2 210 863,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	397 435,69	333 367,06
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	397 435,69	333 367,06
a)	kredyty i pożyczki	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	397 435,69	333 367,06
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 266 503,53	1 641 949,73
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 221 496,16	1 598 237,38
a)	kredyty i pożyczki	240 858,04	573 326,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	139 273,44	104 353,80
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	227 497,75	112 301,04
	- do 12 miesięcy	227 497,75	112 301,04

–	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicz- noprawnych	354 221,83	323 319,58
h)	z tytułu wynagrodzeń	134 230,07	153 961,53
i)	inne	125 459,13	330 955,43
4.	Fundusze specjalne	45 007,37	43 712,35
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	193 464,78	235 237,64
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	193 464 78	235 237,64
–	długoterminowe	79 389,18	84 269,96
–	krótkoterminowe	114 075,60	150 967,68
	Pasywa razem	2 981 850,24	3 297 495,03

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

Zarząd: **Prezes Zarządu**
dr inż. Beata Juralewicz

PREZES ZARZĄDU

dr inż. Beata Juralewicz

Sporządzający sprawozdanie:

Alicja Mazurkiewicz

GLÓWNY KSIĘGOWY

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-303 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041; fax 4333120
0 0 0 6 1 6 8 7 6
NIP 753-00-00-402

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. (w PLN)

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Stan na 2019-12-31	Stan na 2020-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 166 580,35	4 143 758,79
–	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 165 339,95	4 143 297,51
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	1 240,40	461,28
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 282 824,89	7 385 552,59
I.	Amortyzacja	460 463,56	497 796,08
II.	Zużycie materiałów i energii	2 497 335,51	1 736 967,77
III.	Usługi obce	407 037,93	372 835,46
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	238 774,65	221 363,43
–	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 700 460,56	3 553 618,38
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	800 863,78	804 403,92
	- emerytalne	348 019,12	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	177 888,90	198 567,55
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 116 600,44	-3 241 793,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 295 158,48	2 856 568,61
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 000,00	42 480,61
II.	Dotacje	1 217 942,33	2 773 223,53
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	39 216,15	40 864,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne	47 131,68	19 778,44
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	47 131,68	19 778,44
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	131 426,36	-405 003,63
G.	Przychody finansowe	11,74	208,21
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:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	11,74	208,21
H.	Koszty finansowe	57 133,44	43 019,22
I.	Odsetki, w tym:	36 134,03	26 574,53
	- dla jednostek powiązanych		

II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	20 999,41	16 444,69
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	73 304,66	
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	73 304,66	-447 814,64
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	74 304,66	-447 814,64

Zarząd:

Prezes Zarządu
dr inż. Beata JuralewiczPREZES ZARZĄDU
dr inż. Beata Juralewicz

Sporządzający sprawozdanie:

Alicja Mazurkiewicz
GŁÓWNY KSIĘGOWYPRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-303 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041; fax 4333120
0 0 0 6 1 6 8 7 6
NIP 753-00-00-402

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia. Pomniejszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Środki trwałe – zmiana stanu w 2020 r. (według grup rodzajowych, w zł)

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny ¹⁶⁶	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	RAZEM
Wartość początkowa na 01.01.2020 r.	720 802,77	2 413 499,24	1 215 758,58	7 121 725,07	55 397,92	8 000,00	11 535 183,58
Zwiększenia	-	53 819,74	67 521,07	34 019,02	11 521,65	287 308,60	454 190,08
Przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	64 210,24	1 166 970,37	2 750,00	168 281,48	1 399 732,09
Wartość początkowa na 31.12.2020 r.	720 802,77	2 467 318,98	1 219 069,41	5 988 773,72	64 169,57	127 027,12	10 589 641,57
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na 01.01.2020 r.	233 913,49	1 684 894,63	1 161 612,00	5 871 347,44	55 397,92	-	9 007 165,48
Amortyzacja za 2020 r.	13 055,64	64 105,90	24 669,14	391 058,88	3 506,52	-	496 396,08
Umorzenie środków trwałych sprzedanych i zlikwidowanych	-	-	64 210,24	1 156 505,04	2 750,00	-	1 223 465,28
Przeniesienia	-	-	-	-	-	-	-
Skumulowana amortyzacja-umorzenie na 31.12.2020 r.	246 969,13	1 749 000,53	1 122 070,90	5 105 901,28	56 154,44	-	8 280 096,28
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości na 31.12.2020 r.	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto środków trwałych na 01.01.2020 r.	486 889,28	728 604,61	54 146,58	1 250 377,63	0,00	8 000,00	2 528 018,10
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r.	473 833,64	718 318,45	96 998,51	882 872,44	8 015,13	127 027,12	2 307 065,29

W 2020 r. przyjęto do użytkowania środki trwałe o ogólnej wartości 166 881,48 zł

Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w 2020r. (według grup rodzajowych, w zł)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość Firmy	Koncesje, patenty, licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	R A Z E M
Wartość początkowa na dzień 01.01.2020 r.	0,00	0,00	0,00	26 635,00	0,00	26 635,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1 400,00	0,00	1 400,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość początkowa na dzień 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	28 035,00	0,00	28 035,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	0,00	26 635,00	0,00	26 635,00
Amortyzacja za 2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych sprzedanych i (zlikwidowanych)	0,00	0,00	0,00	1 400,00	0,00	1 400,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	28 035,00	0,00	28 035,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość WNIp na 01.01.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość WNIp na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy Spółki.

1.3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Nie dotyczy Spółki

1.4) Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020 r.	31 grudnia 2019 r.
Prawo wieczystego użytkowania gruntu	473 833,64	486 889,28

1.5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W 2020 r. Spółka dzierżawiła grunty, na których zlokalizowany jest dworzec autobusowy w Nysie oraz plac parkingowy w Opolu:

- 1) 2500 m² w Nysie (wartość rynkowa gruntu ok. 350.000 zł) - najem od Gminy Nysa, miesięczny czynsz wynosi 3 850,00 zł netto (grudzień 2020),
- 2) 33 m² w Opolu (wartość rynkowa gruntu ok. 10.000 zł) – najem od PKP, miesięczny czynsz wynosi 442,86 zł netto (grudzień 2020).

Dzierżawione i wynajmowane środki trwałe ujęto w ewidencji pozabilansowej.

W 2020 r. Spółka użytkowała 2 autobusy, których nie amortyzowano:

1) od sierpnia 2018 r. użytkowany jest autobus marki Solbus C10,15 rok produkcji 2017 (wartość rynkowa ok. 55 000,00 zł) na podstawie umowy leasingu operacyjnego, miesięczna rata netto wynosi 2 502,03 zł, z uwagi na pandemię COVID-19 został podpisany aneks w miesiącu marcu 2020 r o obniżeniu rat przez okres 6-ciu miesięcy, spłata leasingu została przesunięta na styczeń 2022 r.

2) w lutym 2020 r została podpisana umowa leasingu operacyjnego na autobus marki Isuzu, rok produkcji 2016, którego miesięczna rata wynosi 5 703,85 zł, koniec spłaty pojazdu zaplanowano na lipiec 2024 r.

1.6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają; Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy Spółki.

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

Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek:	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty – do 12 miesięcy – powyżej 12 miesięcy	121 073,12	0,00	5 136,49	126 209,61
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	121 073,12	0,00	5 136,49	126 209,61

1.8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy (kapitał zakładowy) na 31.12.2020 r. wynosi 5 785 000,00 zł. Na kapitał zakładowy składa się z 11 570 udziałów o wartości 500,00 zł każdy. Udziały są niepodzielne, 100% udziałów Spółki posiada Powiat Nyski.

Wyszczególnienie	2019 r.	2020 r.
Kapitał zakładowy na początek okresu	5 785 000,00	5 785 000,00
+ zwiększenia / - zmniejszenia	0,00	0,00
Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 785 000,00	5 785 000,00

1.9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie		Kapitał		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	1 140 000,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia:	-	-	-
	– agio	-	-	-
	– z zysku	-	-	-
	– dopłaty	410 000,00	-	-
	– inne	-	-	-
	b) zmniejszenia	-	-	-
	– pokrycie straty	-	-	-
	– dywidendy	-	-	-
	– zwrot dopłat	-	-	-
	– inne	-	-	-
2.	Stan na koniec roku obrotowego	1 550 000,00	0,00	0,00

1.10) Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd proponuje stratę netto w wysokości - 447 814,64 zł pokryć z kapitału zapasowego.

1.11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W 2020r. nie utworzono rezerw.

Na podstawie art. 37 ust.10 ustawy o rachunkowości Spółka odstąpiła od tworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka nie tworzy rezerw na pozostałe świadczenia pracownicze, bowiem nie wpływają one w istotny sposób na przedstawienie sytuacji majątkowej i dochodowej przedsiębiorstwa. Zgodnie z postanowieniami Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy w Spółce nie są wypłacane nagrody jubileuszowe, a odprawy emerytalne i rentowe wypłacane są zgodnie z uregulowaniami Kodeksu pracy w wysokości jednokrotnego wynagrodzenia.

1.12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	Wartość na 31.12.2020 r. (zł)	Wartość na 31.12.2019 r. (zł)
1	Zobowiązania do 1 roku	104 356,80	139 273,44
2	Zobowiązania od 1 roku do 3 lat	95 940,70	90 397,35
3	Zobowiązania od 3 lat do 5 lat	237 735,36	307 068,34
4	Zobowiązania powyżej 5 lat	0,00	0,00

1.13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zabezpieczenia kredytu		Wysokość dostępnego kredytu na dzień 31.12.2020 r.	Wartość zabezpieczenia	w tym na aktywach	
Lp.	Wielkość kredytu obrotowego			Trwałych	Obrotowych
		700.000,00			
1.	Hipoteka		910 000,00	910 000,00	
2.	Weksel in blanco		840 000,00		
	Ogółem:	700.000,00	1.750.000,00	910.000,00	

1.14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Wartość w zł	
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów – razem	152 832,89	154 870,24
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	152 832,89	152 880,24
ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	91 752,24	92 024,04
remonty rozliczane w czasie	11 997,72	27 419,38
zezwolenia na przewozy regularne	3 095,05	3 537,35
wymiana pamięci w kasach rejestrujących	3 902,38	8 417,14
pozostałe koszty	34 009,27	23 572,33
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych – leasing finansowy	8 076,23	-
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów- razem	12 572,42	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	235 237,64	193 464,78
ujemna wartość firmy	-	-
Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	84 269,96	78 571,92
długoterminowe – prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 087,98	14 143,62
długoterminowe – środki z funduszu prewencyjnego	5 357,34	4 540,08
Otrzymany środki z FOŚ	57 397,98	59 888,22
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	150 967,68	114 892,86
krótkoterminowe - prawo wieczystego użytkowania gruntu	13 055,64	13 055,64
krótkoterminowe – środki z funduszu prewencyjnego	408,72	1 426,02
sprzedaż biletów miesięcznych na okresy przyszłe	0,00	87 420,10
pozostałe	-	10 500,86
środki z FOŚ	2 603,55	2 490,24

W Spółce nie występują bierne rozliczenia międzyokresowe.

1.15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

W pasywach Spółki występują powiązania krótko i długoterminowe dotyczące umowy leasingu Scania. W aktywach powiązania występują w rozliczeniach międzyokresowych czynnych i dotyczą głównie odsetek od umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Wartość
	Aktywa		
1.	Koszty finansowe umowa leasingu autobusu	A.V.2	12 572,42
		B.IV	8 076,23
	Aktywa razem	A.V.2	12 572,42
		B.IV	8 076,32
	Pasywa		
2.	Zobowiązanie z tytułu – umowa leasingu	B.II.3c	333 676,06
		B.III.3c	94 672,48
	Pasywa razem	B.II.3c	333 676,06
		B.III.3c	94 672,48

1.16) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Spółka nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

1.17) W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi, są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjętego do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy Spółki.

17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych.

Nie dotyczy Spółki.

1.18) 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 2020 r. poz. 1896),
 b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639);

Stan środków na dzień 31.12.2020 zgromadzonych na rachunku VAT wynosił 0,00 zł.

2.1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Sprzedaż ogółem		w tym eksport		w tym do państw UE	
	2020r	2019r	2020r	2019r	2020r	2019r
1 Usługi, w tym:	4 143 297,51	7 165 339,95	2 096,00	2 686,50	3 684,63	19 128,20
– przewóz osób	3 770 000,47	6 825 270,26	2 096,00	2 686,50	3 684,63	19 128,20
W tym dopłaty	1 200 445,03	2 000 696,72				
- serwis ogumienia, usługi stacji obsługi	742,77	6 072,95				
– parking, reklama, pozostałe	372 554,77	333 996,74				
2 Sprzedaż materiałów	461,28	1 240,40				
R A Z E M	4 143 758,79	7 166 580,35	2 096,00	2 686,50	3 684,63	19 128,20

2.2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy Spółki.

2.3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku 2020 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W 2020 r. nie zaniechano żadnej z wykonywanych działalności. W 2021 r. nie przewiduje się zaniechania żadnej z wykonywanych działalności.

2.6) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Różnice między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020
I.	Wynik finansowy (strata brutto)	- 447 814,64
II.	Przychody niestanowiące przychodu podatkowego, w tym:	- 47 095,24
	Środki trwale zakupione z funduszu prewencyjnego – odpis proporcjonalny do odpisów amortyzacyjnych	- 200,04
	Środki trwale zakupione z FOS – odpis proporcjonalny do odpisów amortyzacyjnych	- 2 490,24
	Środki trwale zakupione z dofin.RUP – odpis proporcjonalny do odpisów amortyzacyjnych	- 3 883,94
	Środki trwale zakupione z dofin. RUP – odpis proporcjonalny do odpisów amortyzacyjnych	- 3 651,80
	Prawo wieczystego użytkowania gruntu – odpis proporcjonalny do odpisów amortyzacyjnych	- 13 055,64
	Przychody memoriałowe - bilety zakupione w grudniu 2019 r. na styczeń 2020 r.	- 23 813,58
III.	Przychody do opodatkowania w 2020 r (memoriałowo przychody 2021 r)	3 363,35
	Przychody - bilety zakupione w grudniu 2019 r. na styczeń 2020 r.	3 363,35
IV.	Inne przychody do opodatkowania	-
V.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	155 111,88
	Opłaty PFRON za rok 2020	-
	Składki ZUS, FP i FGŚP – NUKP koszt podatkowy w 2021 r.	61 684,51
	Składki ZUS, FP i FGŚP – NUKP koszt podatkowy w 2021 r. odroczenie	58 851,46
	Amortyzacja niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów – prawo wieczystego użytkowania gruntu i pozostałe	23 281,66
	Koszty finansowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 263,00
	Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 894,76
	Utworzenie odpisów aktualizujących	5 136,49
VI.	Koszty podatkowe w 2020 r., dotyczące memoriałowo 2019r.	- 123 318,72
	Wynagrodzenia dotyczące 2019 r.	- 15 717,50
	Składki ZUS ZUS, FP i FGŚP – NUKP koszt podatkowy w 2020 r.	- 81 413,31
	Składki ZUS w systemie ratalnym do zapłaty 2020 r.	- 26 187,91
VII.	Odliczenie strat z lat ubiegłych	-
VIII.	Dochód po odliczeniach	-459 753,37
IX.	Podstawa opodatkowania	-
X.	Podatek dochodowy za rok obrotowy – stawka 15 %	-

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W roku obrotowym 2020 r. nie wystąpiły w ewidencji rachunkowej koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy Spółki.

2.9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	ZADANIA INWESTYCYJNE	Plan na 2021 r.	Wykonanie 2020 r.
		szt.	szt.
1.	Autobusy	2	1
2.	Maszyny i urządzenia	-	9
3.	Infrastruktura budowlana	1	1
4.	Środki trwałe w budowie	-	2
	RAZEM ZADANIA INWESTYCYJNE (tys. zł)	500	298

W 2020 r. rozpoczęto budowę farmy fotowoltaicznej. Koszt poniesionych nakładów w wysokości 96 tys. zł zostanie rozliczony w 2021 r., po podłączeniu instalacji do sieci energetycznej przez Tauron. Realizacja inwestycji była możliwa dzięki pozyskaniu środków z powiatowego funduszu ochrony środowiska.

2.10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W 2020 r. z powodu pandemii COVID-19 Spółka utraciła liczne źródła przychodów; jednakże korzystała z różnych form wsparcia uruchomionego dla przedsiębiorców. Otrzymała m.in.: dofinansowanie ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych do wynagrodzeń pracowników objętych przestojem ekonomicznym oraz obniżonym wymiarem czasu pracy (art. 15g ust. 1 i 2 ustawy o przeciwdziałaniu skutków COVID-19) oraz dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników (art. 15zzb ust. 1 w/w ustawy). Otrzymana pomoc wynosiła z w/w źródeł wynosiła 626 219,44 zł.

W ramach programów realizowanych przez PFR (tzw. Tarcz Finansowych) Spółka skorzystała z subwencja finansowej w wysokości 573 326,00 zł na finansowanie bieżącej działalności, dla zapewnienia płynności i stabilności finansowej w okresie zakłóceń w gospodarce w związku ze skutkami COVID-19.

Otrzymana z PFR przez Spółkę subwencja finansowa spełnia definicję zobowiązań określoną w art. 3 ust. 1 pkt 20 ustawy. Na dzień powstania zobowiązanie to ujmuje się w księgach rachunkowych jako zobowiązanie wobec PFR z tytułu subwencji finansowej, w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy), w dacie dokonania tej operacji gospodarczej (wpływu środków pieniężnych), na podstawie wyciągu bankowego.

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

Nie dotyczy Spółki.

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. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie przekazywano żywności organizacjom pozarządowym.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Wyceny pozycji w bilansie oraz rachunku zysków i strat zewidencjonowanych w walutach obcych dokonano na dzień 31.12.2020 r. wg tabeli kursów walut Nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r. 1 EUR = 4,16148 PLN, 1 CZK = 0,1753 PLN. Wyceniono na dzień 31.12.2020 r. inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne w kasie oraz należności krótkoterminowe (kaucje związane z opłatami za korzystanie z autostrad za granicą).

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

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

Na dzień 31.12.2020 Spółka nie posiadała umów o charakterze gospodarczym nie ujętych w bilansie.

5. 2) Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy Spółki.

5.3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2020 r.	Przeciętne zatrudnienie w 2019 r.
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	15	20
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych:	59	59
	– kierowcy konduktorzy	45	46
	– pracownicy stacji obsługi	12	12
	– pracownicy zaplecza technicznego	2	1
	Ogółem przeciętne zatrudnienie (w etatach)	74	79

5.4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia za 2020 r.	Wynagrodzenia za 2019 r.
Wynagrodzenia osobowe ogółem	3 122 217,59	3 408 272,63
Zarząd	130 000,00	136 800,00
Rada Nadzorcza	69 025,20	52 687,11

5.5) Informacje o zaliczkach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W 2020 roku w Spółce nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających ani nadzorujących.

5.6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

Wynagrodzenie ryczałtowe podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne zgodnie z umową o badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok wynosi 6.500,00zł netto plus obowiązujący podatek VAT. Umowa została zawarta na 2020r.

i 2021r. oprócz badania sprawozdania finansowego za 2020r. i 2021r., nie przewiduje wykonywania innych usług poświadczających, usług doradztwa podatkowego ani pozostałych usług.

6.1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W sprawozdaniu finansowym za 2020 rok nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczących lat ubiegłych.

6.2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły w/w zdarzenia.

6.3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W 2020 r. nie dokonywano zmian dotyczących zasad (polityki) rachunkowości.

6.4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W 2020 r. nie dokonywano zmian dotyczących prezentacji informacji liczbowych w sprawozdaniu finansowym.

7.1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy Spółki.

7.2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy Spółki.

7.3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy Spółki.

7.4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Nie dotyczy Spółki.

7.5) Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy Spółki.

7.6) Informacja o jednostkach dla których Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy Spółki.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy Spółki.

9. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w kolejnym okresie sprawozdawczym. Pomimo niskich wskaźników rentowności za rok 2020 Spółka ma zapewnione źródła przychodów oraz finansowanie w kolejnych okresach sprawozdawczych. Obecnie Spółka realizuje siedem umów z jednostkami samorządu terytorialnego w obszarze przewozów regularnych o charakterze użyteczności publicznej.

Korzystanie ze środków pomocowych w latach 2020 oraz 2021 oraz długoterminowa współpraca z samorządami pozwala na założenie, że kontynuowanie działalności w kolejnym okresie sprawozdawczym nie jest zagrożone.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W 2020 r. Spółka nie korzystała z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka. W 2020 roku nie wystąpiły inne zdarzenia gospodarcze, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób mogły wpłynąć na wynik finansowy.

Nysa, 19 kwietnia 2021r.

ZARZĄD
PREZES ZARZĄDU
dr inż. Beata Juralewicz
PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
w Nysie Spółka z o.o.
48-803 Nysa ul. Piłsudskiego 41
tel. (0-77) 4334041 fax 4333120
01 39 1 8 8 7 8
NIP 753-00-00-402