

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres: od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

***Miejski Zakład Komunikacji w Nysie
Spółka
z ograniczoną odpowiedzialnością
48-303 Nysa, ul. Piłsudskiego 59***

NYSA 2021

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 5 3 0 0 0 1 8 9 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 1 3 9 9 5
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		23-03-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MIEJSKI ZAKŁAD KOMUNIKACJI W NYSIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	OPOLSKIE	Powiat	NYSKI
Gmina	NYSA	Miejscowość	NYSA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	OPOLSKIE
Powiat	NYSKI	Gmina	NYSA
Ulica	PIŁSUDSKIEGO	Nr domu	59
		Nr lokalu	
Miejscowość	NYSA	Kod pocztowy	48-303
		Poczta	NYSA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 4 9 3 1 Z TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2018 roku poz. 385 z póź. zm.), obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność, tj. zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów, istotności, ostrożnej wyceny i zasady kontynuacji działania.

Zasady rachunkowości zatwierdzone zostały uchwałą nr 1/2001 Zarządu Miejskiego Zakładu Komunikacji w Nysie Spółka z o.o. z dnia 10 stycznia 2001 r. uaktualnionej aneksami i zarządzeniami.

Przyjęte zasady rachunkowości jednostka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdania finansowego.

W Spółce aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości i zakładowym planem kont, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

1. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oblicza się metodą liniową, za wyjątkiem wiat przystankowych i autobusów. Dla tych środków stosuje się odpis amortyzacyjny drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 10 000,00 zł. są jednorazowo odpisywane w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Wysokość odpisów amortyzacyjnych od poszczególnych środków trwałych w każdym roku określa "Plan odpisów amortyzacyjnych".

2. inwestycje rozpoczęte - według cen nabycia,
3. zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto,
4. zobowiązania i należności - w kwocie wymagalnej zapłaty,
5. środki pieniężne - według wartości nominalnej,
6. pozostałe pasywa - według wartości nominalnej,
7. kapitały - według wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Koszty podstawowej działalności operacyjnej są ewidencjonowane w układzie funkcjonalnym, tzn. układzie rodzajowym i według miejsca ich powstawania (konta zespołu 4 i 5). Wynik finansowy jest różnicą między przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego, a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów. Na wynik finansowy składa się: wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych oraz wynik operacji finansowych. W ciągu roku obrotowego wynik finansowy ustala się metodą statystyczną, a dane odczytywane z ksiąg rachunkowych. Metoda ta wykorzystywana jest również do ustalania wyniku podatkowego. Natomiast do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego służy metoda porównawcza (księgowa). Polega ona na przeksięgowaniu na konto 860 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych tj. kont przychodów, kosztów i korygowaniu o ewentualną zmianę stanu produktów, tj. o saldo konta 490 "Rozliczenie kosztów". Konto 490 służy do bieżącego przeniesienia na konta zespołu 5 i zespołu 6 kosztów prostych zaewidencjonowanych na kontach zespołu 4. Przeniesienie kosztów prostych na kontach zespołu 5 i 6 dokonywane jest na bieżąco, przez zastosowanie podwójnego dekretu dowodów księgowych w ciężar konta zespołu 4. Saldo konta 860 na koniec roku wyraża: zysk netto lub stratę netto. Na początku następnego roku, pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok ubiegły przez Zgromadzenie Wspólników, podlega przeniesieniu na konto 820 "Rozliczenie wyniku finansowego".

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółka sporządza na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, to jest na dzień kończący rok obrotowy. Sporządzenie sprawozdania finansowego następuje w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Sprawozdanie sporządzane jest w języku polskim i w walucie polskiej. Dane liczbowe są wykazywane w pełnych złotych.

Sprawozdanie finansowe Spółki składa się z:

- wprowadzenia do rocznego sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat w układzie porównawczym,
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią,
- dodatkowych informacji i objaśnień,

sporządzanych według wzorów stanowiących załączniki do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe Spółki zawiera również Sprawozdanie z działalności jednostki.

Zdarzenia gospodarcze wykazywane są w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Pozostałe (opcjonalnie)

Miejski Zakład Komunikacji w Nysie Sp. z o.o.

Czas trwania działalności Spółki, w oparciu o § 4 Aktu założycielskiego jest nieoznaczony. Umowa na świadczenie usług przewozowych jest zawarta do 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w dniu 18 listopada 2020 r. została zawarta umowa o świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na linii komunikacyjnej użyteczności publicznej organizowanej przez Gminę Nysa Nr 2020.GKD.GK.60. tzw "LINIA E". Umowa jest zawarta na czas określony od 01 grudnia 2020 r. do dnia 30 listopada 2026 r. Do tego czasu nie powinny wystąpić poważne zagrożenia uniemożliwiające kontynuację działalności.

Spółka posiada status podmiotu wewnętrznego wykonującego zadania własne Gminy Nysa oraz zleczone zadania własne i innych Gmin, nie działa w celu osiągnięcia zysku. Niemniej jednak, Spółka powinna mieć możliwość na stabilne odnawianie powierzonych od jednostki samorządu terytorialnego zasobów majątku trwałego, aby przy realizacji zadań zleconych mogła świadczyć usługi z zachowaniem wysokich standardów przy ciągłym podnoszeniu jakości usług.

Rekompensata kosztów uzyskana za rok 2020 pozwoliła na prowadzenie działalności na odpowiednim poziomie, zapewniając efektywność i wysoki poziom usług świadczonych przez Spółkę. Od wysokości rekompensaty zależne jest bowiem zapewnienie bezpiecznych, sprawnych i charakteryzujących się wysoką jakością usług transportu pasażerskiego.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwale	3 629 019,75	4 266 785,50	A	Kapitał (fundusz) własny	5 092 719,52	5 071 510,11
I	Wartości niematerialne i prawne	58 500,22	71 500,18	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 705 000,00	8 705 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	305 672,34	256 605,50
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	58 500,22	71 500,18	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	3 549 227,79	4 153 660,30	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwale	3 547 276,57	4 153 660,30		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	276 664,39	280 079,71		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 197 596,24	2 318 351,95	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 939 162,23	-3 939 162,23
c)	urządzenia techniczne i maszyny	93 096,15	48 909,31	VI	Zysk (strata) netto	21 209,41	49 066,84
d)	środki transportu	979 714,82	1 505 591,88	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwale	204,97	727,45	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 225 502,60	2 439 105,80
2	Środki trwale w budowie	1 951,22	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	858 195,35	798 341,68
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	851 183,97	798 341,68
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	694 645,47	703 037,16
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	156 538,50	95 304,52
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	7 011,38	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	7 011,38	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	912 496,17	987 637,28
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 291,74	41 625,02		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 291,74	41 625,02	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	817 046,74	892 817,85
B	Aktywa obrotowe	3 689 202,37	3 243 830,41	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	70 225,91	72 147,67	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	70 225,91	72 147,67	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	198 542,09	237 630,14
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	198 542,09	237 630,14
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	259 240,30	218 287,43	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	302 845,33	323 256,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	176 535,13	190 820,93
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	139 124,19	141 109,95
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	95 449,43	94 819,43
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	454 811,08	653 126,84
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	454 811,08	653 126,84
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	276 024,35	447 885,20
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	178 786,73	205 241,64
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	259 240,30	218 287,43				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 448,52	43 666,08				
	– do 12 miesięcy	38 448,52	43 666,08				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 272,48	93 101,32			
c)	inne	113 519,30	81 520,03			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 334 160,59	2 925 792,50			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 334 160,59	2 925 792,50			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 334 160,59	2 925 792,50			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 334 160,59	2 925 792,50			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 575,57	27 602,81			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 318 222,12	7 510 615,91			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 318 222,12	7 510 615,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jana Lipiec

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janczar

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 892 536,87	8 872 613,84
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 967 739,68	8 979 393,35
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-75 202,81	-106 779,51
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	8 462 988,39	9 037 000,81
I	Amortyzacja	696 680,38	833 354,93
II	Zużycie materiałów i energii	1 710 567,77	2 099 888,77
III	Usługi obce	355 295,06	318 067,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	256 638,85	241 026,77
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 257 591,74	4 326 075,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	995 028,00	982 031,89
	– emerytalne	406 270,79	416 893,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	191 186,59	236 555,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-570 451,52	-164 386,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	606 149,80	267 525,71
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	173 627,28	173 627,28
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	432 522,52	93 898,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	21 899,17	69 219,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	914,82
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	21 899,17	68 304,51
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	13 799,11	33 919,41
G	Przychody finansowe	7 416,53	16 102,69
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	7 416,53	16 102,69
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	6,23	955,26
I	Odsetki, w tym:	6,23	955,26
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	21 209,41	49 066,84
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	21 209,41	49 066,84

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Lipiec

PREZES ZARZADU
Piotr Janeczka
Piotr Janeczka

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 071 510,11	5 734 107,65
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-711 664,38
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 071 510,11	5 022 443,27
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 705 000,00	8 705 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 705 000,00	8 705 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	256 605,50	256 605,50
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	49 066,84	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	49 066,84	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- przeznaczenie zysku	49 066,84	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	305 672,34	256 605,50
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 939 162,23	-2 456 255,77
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 939 162,23	2 456 255,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-711 664,38
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 939 162,23	3 167 920,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	771 242,08
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	771 242,08
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 939 162,23	3 939 162,23
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 939 162,23	-3 939 162,23
6.	Wynik netto	21 209,41	49 066,84
	a) zysk netto	21 209,41	49 066,84
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 092 719,52	5 071 510,11
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 092 719,52	5 071 510,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

J. Lipiec
Jana Lipiec

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janczar
Piotr Janczar

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	21 209,41	49 066,84
II.	Korekty razem	474 466,59	762 103,97
1.	Amortyzacja	696 680,38	833 354,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	914,82
5.	Zmiana stanu rezerw	59 853,67	442 741,68
6.	Zmiana stanu zapasów	1 921,76	187 896,88
7.	Zmiana stanu należności	-40 952,87	125 521,53
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-67 081,11	75 450,08
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-175 955,24	-192 111,57
10.	Inne korekty	0,00	-711 664,38
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	495 676,00	811 170,81
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	87 307,91	38 636,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	87 307,91	38 636,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-87 307,91	-38 636,35
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	408 368,09	772 534,46
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	408 368,09	772 534,46
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 925 792,50	2 153 258,04
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 334 160,59	2 925 792,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jana Lipiec

PREZES ZARZĄDU
Piotr Janeczka
Piotr Janeczka

Liczba dołączonych opisów: 4

Liczba dołączonych plików: 4

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
					(opcjonalnie)					
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	21 209,41									
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-175 460,49									
równowartość amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków UE, Ergo-Hestia	175 460,49			17	1	21				
Pozostałe*)										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00							
Pozostale ^{*)}								

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	555 456,36										
składki członkowskie i IGKM	3 100,00			16	1	37					
amortyzacja środków trwałych w części sfinansowanych dotacją lub z funduszu prewencyjnego	175 460,49			16	1	48					
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	3 415,32			16c	1						
amortyzacja środków trwałych (wiaty przystankowe)	12 298,93			16							
wydatki na działalność socjalną wypłacone zgodnie z ZUZP a nie ustawą o ZFSS	143 021,22			16	1	45					
naliczone rezerwy na świadczenia pracownicze	195 444,44			16	1	27					
odszkodowania majątkowe i komunikacyjne	10 399,40			16	1	58					
Pozostałe*)	12 316,56										

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	115 190,28											
wynagrodzenia bezosobowe oraz inne świadczenia pracownicze za rok 2020, których wypłata nastąpi w 2021 r.	11 757,19			16	1	57						
składki ZUS dotyczące 2020 r., zapłacone w roku 2021	103 433,09			16	1	57	a					
Pozostałe*)												

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-276 814,78									
wynagrodzenia bezosobowe i inne świadczenia pracownicze za rok 2019 wypłacone w 2020	19 675,00			16	1	57				
składki ZUS dotyczące roku 2019 zapłacone w roku 2020	114 537,63			16	1	57	a			
wykorzystane rezerwy	142 602,15			16	1	27				
Pozostałe*)										

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	81 330,12										
nieodpłatne testowanie autobusu	11 867,34			12	1	2					
pomoc de minimis	25 912,08			12	1	2					
nieodpłatna praca skazanych	39 550,70			12	1	2					
Ergo-Hestia - fundusz przewencyjny	4 000,00			12	1	1					
Pozostałe ^{*)}	0,00										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	320 910,90										
K. Podatek dochodowy	0,00										

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU.****1) Środki trwale i wartości niematerialne i prawne.**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu nabycia i likwidacji oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji przedstawiają tabele nr 1, 1a, 2, 2a załączone do sprawozdania.

W roku 2020 Spółka dokonała zakupów inwestycyjnych, niezbędnych do dalszego funkcjonowania.

Ogółem wartość inwestycji w roku 2020 wyniosła	77 296,69 zł tj.:
- środki trwałe	- 37 410,49 zł.
- modernizacja środków trwałych	- 39 886,20 zł.

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka posiada grunty użytkowane wieczysto na podstawie Uchwały nr 1/2001 z dnia 22 listopada 2001 r. Zgromadzenia Wspólników Spółki MZK Nysa Sp. z o.o. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego, a ich powierzchnię i wartość obrazuje poniższe zestawienie.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia ha	2,0820	0	0	2,0820
Wartość początkowa	300.902,64	0	0	300.902,64

Prawo wieczystego użytkowania gruntu jest amortyzowane metodą liniową przez cały okres jego posiadania. Dla celów podatkowych prawo wieczystego użytkowania gruntu nie podlega amortyzacji.

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 posiada obce środki trwałe, które nie podlegają amortyzacji.

1. Gmina Nysa przekazała Spółce:

a) 2 autobusy marki Jelcz typ L090 M o numerach rejestracyjnych:

- ONY K449 na podstawie umowy użyczenia z dnia 27.12.2018 r. i aneksu nr 1/2020
- z dnia 30 czerwca 2020 r. na czas określony do dnia 30.06.2021 r. o wartości 250 710,00 zł.
- ONY U392 na podstawie umowy użyczenia nr OKO.OS.1/2001 z dnia 01.10.2001 r.
- z aneksami na czas określony do dnia 30.06.2021 r. o wartości 266.082,00 zł

b) samochód marki Opel Vivaro o nr rej. ONY 6F79 na podstawie umowy użyczenia z dnia 01.03.2007 r. z aneksem o wartości 123.315,00 zł.

c) 2 autobusy elektryczne marki SOR model 9,5 m, numer rejestracyjny ONY 19508 i 19509 na podstawie umowy użyczenia z dnia 27.11.2020 r. na czas określony do dnia 30.11.2026 r.

2. Skarb Państwa – Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad przekazał Spółce:

- części nieruchomości w m. Nysa, stanowiące pas drogowy dróg krajowych nr 41 i nr 46 na podstawie umów użyczenia nr 4252/3/2011 z dnia 06.05.2011 r, nr Z1-

4252/42/2012 z dnia 20.11.2012 r, nr Z-3.4245.1.2015 z dnia 01.04.2015 r, nr Z-3.4370.26.2016 z dnia 09.08.2016 r, nr Z-3.4370.50.2016 z dnia 30.01.2017 r.

3. Zarząd Dróg Powiatowych w Nysie przekazał Spółce:
 - część pasa drogowego drogi powiatowej NR 2185 na podstawie umowy użyczenia z dnia 04.03.2014 r,
 - część pasa drogowego drogi powiatowej NR 2165 na podstawie umowy użyczenia z dnia 21.05.2015 r,
 - część pasa drogowego drogi powiatowej NR 2184 na podstawie umowy użyczenia z dnia 02.06.2015 r,
 - część pasa drogowego drogi powiatowej NR 2187 na podstawie umowy użyczenia z dnia 10.06.2015 r.
4. Powiat Nyski w Nysie przekazał Spółce:
 - część pasa drogowego drogi powiatowej Nr 1602 na podstawie umowy użyczenia z dnia 07.12.2016 r.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

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

Zgodnie z zasadą ostrożności dokonano aktualizacji wartości należności uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia poniższa tabela:

Grupa należności	Stan na pocz. roku (BO)	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisu	Wykorzystanie odpisu z tytułu umorzenia	Stan na koniec roku (BZ)
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	4 127,10	0,00	0,00	0,00	4 127,10
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	4 127,10	0,00	0,00	0,00	4 127,10

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

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów obrazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów pln	% udział posiadanych udziałów w kapitale udziałowym
		zwykle	uprzywilejowane	inne		
1.	Gmina Nysa	17 410	-	-	8 705 000	100%

7) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zestawienie zmian w kapitale (Funduszu) własnym w 2020 roku stanowi załącznik do sprawozdania.

Kapitały zapasowe i rezerwowe Spółki.

Stan kapitału zapasowego na koniec roku obrotowego wynosi 305 672,34 zł.

8) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd Spółki proponuje:

- zysk netto z 2020 roku w wysokości 21 209,41 zł. powstały w dwudziestym roku działalności, obejmujący okres od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.12.2020 roku, przeznaczyć na podwyższenie kapitału zapasowego .

Zysk netto za dany rok obrotowy stanowi zysk brutto, ponieważ podatek dochodowy od osób prawnych nie wystąpił (rozliczono stratę podatkową).

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

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe:					
- na świadczenia emerytalne i podobne	798 341,68	195 444,44	142 602,15	0,00	851 183,97
- na pozostałe koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	7 011,38	0,00	0,00	7 011,38
Razem	798 341,68	202 455,82	142 602,15	0,00	858 195,35

10) Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Na początku roku 2020 Spółka posiadała tylko krótkoterminowe zobowiązania wobec pozostałych jednostek o okresie spłaty do 1 roku:

- z tytułu dostaw i usług w wysokości – 237 630,14 zł

- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w wysokości – 323 256,83 zł.
- z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 190 820,93 zł
- inne zobowiązania krótkoterminowe w wysokości – 141 109,95 zł.

Na koniec roku 2020 zobowiązania długoterminowe o terminie spłaty powyżej 1 roku nie wystąpiły, pozostały jedynie zobowiązania krótkoterminowe bieżące. Strukturę zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według rodzaju i terminu wymagalności przedstawia tabela nr 3, stanowiąca załącznik do sprawozdania.

Ogólna kwota zobowiązań Spółki na dzień bilansowy wynosi 817 046,74 zł.

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

W okresie sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone majątkiem trwałym jak również majątkiem obrotowym jednostki.

12) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	69 227,83	46 867,31
- koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	548,34	466,68
- inne (remont dachu)	68 679,49	46 400,63
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	798 341,68	851 183,97
3. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	653 126,84	454 811,08
- równowartość dotacji na zakup i modernizację środków trwałych: TU „WARTA” – system CCTV, TU Ergo-Hestia- sieć LAN, Ministerstwo Finansów (dotacja UE na zakup autobusów)	623 312,36	451 851,47
- opłaty dodatkowe i manipulacyjne (mandaty)	27 104,00	0,00
- zaliczki na poczet przyszłych usług (WERBEMA, METRO-PLAST)	2 710,48	2 959,61

W rozliczeniach międzyokresowych kosztów uwzględniono kwoty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, które wystąpiły na przełomie roku.

13) Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym udzielone gwarancje i poręczenia także wekslowe.

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zdarzenia gospodarcze dotyczące zobowiązań warunkowych jak również poręczeń w żadnej formie, także jako gwarancji wekslowych.

2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Pod koniec roku 2019 po raz pierwszy pojawiły się wiadomości dotyczące koronawirusa, które negatywnie odbiły się na przychodach Spółki w 2020 roku. Pandemia koronawirusa oraz ograniczenia wprowadzone przez rząd spowodowały znaczny spadek przychodów ze sprzedaży biletów. Przychody te w stosunku do roku 2019 zmalały o 766 081,49zł. W stosunku

procentowym stanowi to wielkość 38,97%. Spółka dokonała analizy rekompensaty za miesiące kwiecień, maj i listopad 2020 roku i z wyliczeń wynikało, że otrzymana kwota nie rekompensuje kosztów. W związku z tym Spółka złożyła wniosek do właściciela Gminy Nysa w celu korekty rekompensaty do wozokilometra. Spółka otrzymała wyrównanie rekompensaty do poziomu o który wnioskowała. Dopłata do wozokilometra wzrosła o 1,41% w porównaniu do roku poprzedniego i wyniosła 5 884 012,81 zł. Dofinansowanie z pozostałych gmin, w których świadczymy dodatkowo usługi przewozowe na podstawie umowy nr 2016.RW.GK.42 z dnia 01.06.2016 r. dotyczącej realizacji zadania w zakresie publicznego lokalnego transportu zbiorowego na terenie miasta i gminy Nysa jest rozliczane jako rekompensata do wozokilometrów otwartych - Otmuchów i wyniosło 244 330,89 zł..

Oprócz usług w zakresie lokalnego transportu zbiorowego osób Spółka świadczy dodatkowe usługi, jednak ich zakres jest niewielki. Wśród nich wymienić należy: przewozy okazjonalne osób, usługi reklamowe, dzierżawa terenu, przychody ze stacji diagnostycznej oraz przychody związane z utrzymaniem tablic nazw ulic i montażem, demontażem, zakupem znaków drogowych.

Na przychody z usług dodatkowych świadczonych przez Spółkę również negatywny wpływ miała pandemia koronawirusa. Wśród przychodów zmalały wpływy z usług przewozów komercyjnych i w 2020 roku wyniosły 134 410,09 zł, są niższe o 199 657,99 zł.

Przychody z reklam w 2020 roku wyniosły 22 477,56 zł i są niższe w porównaniu z rokiem 2019 o 46 666,90 zł, także przychody z tytułu świadczonych usług stacji diagnostycznej w 2020 r. wyniosły 382 806,37 zł. i są one niższe w stosunku do roku 2019 o kwotę 13 282,88 zł. W 2020 r. Spółka pozyskała także wykonywanie dodatkowych usług takich jak: usługi związane z utrzymaniem tablic nazw ulic i montażem znaków drogowych, z których przychody wyniosły 92 736,51 zł. natomiast sprzedaż usług warsztatowych wyniosła w 2020 roku 75 359,73 zł. Z pozostałych usług świadczonych przez Spółkę przychody za dzierżawę terenu - parkowanie pojazdów wyniosły 105 529,96 zł.

Ponadto w dniu 18 listopada 2020 r. została zawarta umowa o świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na linii komunikacyjnej użyteczności publicznej organizowanej przez Gminę Nysa Nr 2020.GKD.GK.60. tzw "LINIA E". Umowa jest zawarta na czas określony od 01 grudnia 2020 r. do dnia 30 listopada 2026 r. Przychody za świadczenie tych usług wyniosły 26 486,98 zł.

Usługi w zakresie lokalnego transportu zbiorowego osób oraz dodatkowa działalność usługowa świadczone są przez Spółkę na terenie kraju oraz sporadycznie poza jej granicami.

Strukturę przychodów z poszczególnych źródeł obrazuje poniższe zestawienie.

Rodzaj usługi	2019 rok	struktura %	2020 rok	struktura %
I- przychody ze sprzedaży produktów	8 979 393,35	98,07%	7 967 739,68	93,73%
w tym:				
1.sprzedaż podstawowa – autobusy	1 966 037,87	21,47%	1 199 956,38	14,12%
2.usługi reklamowe	69 144,46	0,76%	22 477,56	0,26%
3.przewozy zlecane w tym świadczone poza terytorium kraju	334 068,08 1 336,00	3,65%	134 410,09 895,18	1,58%
4.inne usługi	807 868,17	8,82%	726 882,84	8,55%
5.rekompensata do wozokm. z UM	5 802 274,77	63,37%	5 884 012,81	69,22%
II- przychody ze sprzed. materiałów i towarów	0,00	0,00%	0,00	0,00%
III- pozostałe przychody operacyjne	267 525,71	2,92%	606 149,80	7,13%
IV- przychody finansowe	16 102,69	0,18%	7 416,53	0,09%
V - zmiana stanu produktów	-106 779,51	-1,17%	-80 959,91	-0,95%
RAZEM:	9 156 242,24	100,00%	8 500 346,10	100,00%

Dynamikę sprzedaży przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj usługi	2019 rok	2020 rok	Przyrost	
			(+)wzrost, (-)spadek	
			zł	%
I- przychody ze sprzedaży produktów	8 979 393,35	7 967 739,68	-1 011 653,67	-11,27%
w tym:				
1. sprzedaż podstawowa – autobusy	1 966 037,87	1 199 956,38	-766 081,49	-38,97%
2. usługi reklamowe	69 144,46	22 477,56	-46 666,90	-67,49%
3. przewozy zlecone	334 068,08	134 410,09	-199 657,99	-59,77%
w tym świadczone poza terytorium kraju	1 336,00	895,18	-440,82	
4. inne usługi	807 868,17	726 882,84	-80 985,33	-10,02%
5. rekompensata do wozokm. z UM	5 802 274,77	5 884 012,81	81 738,04	1,41%
II- przychody ze sprzed. materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00%
III- pozostałe przychody operacyjne	267 525,71	606 149,80	338 624,09	26,58%
IV- przychody finansowe	16 102,69	7 416,53	-8 686,16	-53,94%
V- zmiana stanu produktów	-106 779,51	-80 959,91	25 819,60	-24,18%
RAZEM:	9 156 242,24	8 500 346,10	-655 896,14	-7,16%

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku objętym sprawozdaniem w Spółce nie zachodziła potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku objętym sprawozdaniem w Spółce nie zachodziła potrzeba dokonywania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

W roku obrotowym nie została zaniechana żadna z działalności Spółki, nie przewiduje się również zaniechania działalności w roku następnym.

5) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych a wynikiem finansowym (zyskiem, strata) brutto.

1.	Wynik finansowy - zysk brutto	21 209,41
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	-175 460,49
2a.	Przychody przejściowo wyłączone z opodatkowania (-)	0,00
2b.	Przychody trwale wyłączone z opodatkowania (-)	-175 460,49
	Warta , Ergo Hestia, UE(autobusy) - dofinansowanie	175 460,49
3.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach(+)	81 330,12
	nieodpłatna praca osób skazanych	39 550,70
	Nieodpłatne testowanie autobusu	11 867,34
	pomoc de minimis	25 912,08
	ERGO-HESTIA –fundusz prewencyjny	4 000,00
4.	Koszty księgowe nie stanowiące KUP (+)	670 646,64
4a.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące KUP (+)	114 437,54
	składki ZUS i inne świadczenia prac.za 2020 zapłacone w 2021 r.	114 437,54
4b.	Koszty księgowe trwale nie stanowiące KUP (+)	556 209,10

	amortyzacja WNiP sfinansowane dotacją oraz prawo wieczystego użytkowania gruntów, amortyzacja wiat przystankowych i autobusów	191 174,74
	świadczenia urlopowe, ZUS od świadczeń urlopowych	143 021,22
	składki IGKM	3 100,00
	PEFRON	980,00
	Składki PPK	752,74
	umorzenie należności za bilety	240,80
	ubezpieczenie OC Zarządu, koszty reprezentacji, VAT niepodlegający odliczeniu, koszulki	2 999,23
	darowizna	1 000,00
	rezerwy na świadczenia pracownicze	195 444,44
	odszkodowania majątkowe i komunikacyjne	10 399,40
	rezerwa na nagrodę jubileuszową	7 011,38
	pozostałe koszty	85,15
5.	Koszty podatkowe stanowiące KUP, nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	-276 814,78
	wynagrodzenia oraz składki ZUS za rok 2019 zapłacone w 2020 r.	134 212,63
	wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze	142 602,15
6.	Przychody wolne od podatku	-10 399,40
7.	Dochód podatkowy	310 511,50
8.	Strata poniesiona w latach 2015, 2016, 2017	310 511,50

1.	Zysk brutto	21 209,41
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	670 646,64
3.	Koszty podatkowe KUP nie ujęte w wyniku	-276 814,78
4.	Przychody księgowane nie zaliczane do podatkowych	-175 460,49
5.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	81 330,12
6.	Przychody wolne od podatku	-10 399,40
7.	Zysk podatkowy	310 511,50
8.	Podstawa opodatkowania	0,00
9.	Podatek stanowiący zobowiązanie	0,00

6) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Koszty poniesione w roku obrotowym na budowę środków trwałych (w zł.)

Koszty wytworzenia	Środki trwale w budowie	
	ogółem	w tym oddane do użytkowania w 2019 r.
Razem:	79 247,91	77 296,69

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

W roku obrotowym nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

8) 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.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym 2019	Planowane na następny rok obrotowy 2020
1.	wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	środki trwałe w tym: -dotyczące ochrony środowiska (autobusy)	79 247,91	1 000 000,00
3.	środki trwałe w budowie w tym: -dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	inwestycje w nieruchomości i prawa własności	0,00	0,00
RAZEM:		79 247,91	1 000 000,00

9) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

10) Struktura kosztów podstawowej działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.

Spółka księguje bieżąco koszty proste działalności operacyjnej na odpowiednich kontach zespołu 4 – według rodzajów i równoległe do ewidencji na kontach zespołu 4 grupuje koszty według miejsc ich powstawania – na kontach zespołu 5. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, kar i odszkodowań,
- przychody finansowe,
- koszty finansowe.

Wysokość kosztów w układzie rodzajowym obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	2019 rok	% udział	2020 rok	% udział
1.	Amortyzacja	833 354,93	9,22%	696 680,38	8,23%
2.	Zużycie materiałów i energii	2 099 888,77	23,24%	1 710 567,77	20,21%
3.	Usługi obce	318 067,58	3,52%	355 295,06	4,20%
4.	Podatki i opłaty	241 026,77	2,67%	256 638,85	3,03%
5.	Wynagrodzenia	4 326 075,35	47,87%	4 257 591,74	50,31%
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	982 031,89	10,87%	995 028,00	11,76%
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	236 555,52	2,61%	191 186,59	2,26%
	Razem	9 037 000,81	100,00%	8 462 988,39	100,00%

W roku obrotowym 2020 nastąpił spadek kosztów rodzajowych w następujących grupach:

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmniejszyła się o kwotę 136 674,55 zł - w związku ze zrównaniem się odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środków trwałych.
- zużycie materiałów i energii zmniejszyło się kwotą 389 321,00 zł. - z tytułu zmniejszenia się kosztów zużycia oleju napędowego. Wydatek na ten składnik kosztów zmalał o kwotę 446 754,67 zł.
- wynagrodzenia zmniejszyły się o kwotę 68 483,61 zł. - z tytułu zmniejszenia się wynagrodzenia z tytułu umów i zleceń. Wydatek na ten składnik kosztów zmalał o kwotę 180 993,96 zł.

- **pozostałe koszty rodzajowe zmniejszyły się o kwotę 45 368,93 zł.** – z tytułu zmniejszenia się kosztów ubezpieczeń majątkowych, głównie kosztów ubezpieczeń OC, AC, i NW pojazdów samochodowych. Zmniejszyły się również koszty reprezentacji i reklamy.

W pozostałych grupach rodzajowych kosztów wystąpił wzrost i tak:

- **usługi obce zwiększyły się o kwotę 37 227,48 zł.** – w związku ze wzrostem głównie kosztów kontroli biletów. Wydatek na ten składnik kosztów wzrósł o kwotę 55 819,43 zł. Od miesiąca maja 2019 r. kontrolę biletów w środkach komunikacji miejskiej powierzono firmie zewnętrznej.
- **podatki i opłaty wzrosły o kwotę 16 612,08 zł.** – w związku ze wzrostem głównie kosztów podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.
- **ubezpieczenia i inne świadczenia wzrosły o kwotę 12 996,11 zł.** – kwota ta głównie odzwierciedla obowiązkowe narzuty na wynagrodzenia tj. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych i Fundusz Emerytur Pomostowych oraz zwiększenia kwoty świadczeń urlopowych w związku ze wzrostem przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej.

Łącznie koszty rodzajowe w roku 2020 zmniejszyły się o kwotę 574 012,42 zł, tj. o 6,35% w porównaniu do roku 2019.

Dynamikę ponoszonych kosztów rodzajowych podstawowej działalności operacyjnej w układzie rodzajowym obrazuje poniższe zestawienie:

Lp.	Rodzaj kosztu	2019 rok	2020 rok	Przyrost (+)wzrost, (-)spadek	
				zł	%
1.	Amortyzacja	833 354,93	696 680,38	-136 674,55	-16,40%
2.	Zużycie materiałów i energii	2 099 888,77	1 710 567,77	-389 321,00	-18,54%
3.	Usługi obce	318 067,58	355 295,06	37 227,48	11,70%
4.	Podatki i opłaty	241 026,77	256 638,85	15 612,08	6,48%
5.	Wynagrodzenia	4 326 075,35	4 257 591,74	-68 483,61	-1,58%
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	982 031,89	995 028,00	12 996,11	1,32%
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	236 555,52	191 186,59	-45 368,93	-19,18%
	RAZEM:	9 037 000,81	8 462 988,39	-574 012,42	-6,35%

11) Spółka posiadała na koniec roku 2020 środki trwale w budowie, których wartość wynosi 1 951,22 zł.

3. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

- 1) **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo 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 sporządza rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A	Środki pieniężne	2 925 792,50	3 334 160,59
1.	Środki pieniężne w banku	908 566,50	1 059 361,05
	w tym rachunek VAT	635,87	65,63

2.	Środki pieniężne w kasie	125,74	517,16
3.	Lokaty bankowe	2 017 100,26	2 274 282,38
4.	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00

2) Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie i w rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Tytuł	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1.	Amortyzacja zaksięgowana w ciężar kosztów operacyjnych	696 680,38
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
4.	Zysk (straty) z działalności inwestycyjnej	0,00
5.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	59 853,67
6.	Bilansowa zmiana stanu zapasów	1 921,76
7.	Bilansowa zmiana stanu należności	-40 952,87
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynika z następujących pozycji :	-67 081,11
8.	- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-75 771,11
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	8 060,00
	- korekta o zmianę stanu funduszy specjalnych	630,00
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji :	-175 955,24
9.	- bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych długoterminowych i krótkoterminowych	22 360,52
	- bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	-198 315,76
10.	Inne korekty	0,00
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych :	87 307,91
11.	- wydatki na nabycie dotyczące :	
	a. 2019 roku zapłacone w 2020 roku	8 060,00
	b. 2020 roku zapłacone w 2020 roku	79 247,91

4. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZENIA

1) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020
1.	Pracownicy administracji wraz z Zarządem	12,78
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych w tym:	70,13
a)	kierowcy	43,03
b)	stacja obsługi	11,32
c)	pozostali pracownicy	15,78
OGÓLEM:		82,91

2) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających (Prezes Zarządu)	132 000,00	0
Nadzorujących	70 888,72	0

3) Dynamika i struktura w wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, z podziałem na grupy zawodowe zatrudnionym w Spółce na dzień bilansowy 2020 roku.

Lp.	Grupa zatrudnionych	2019	2020	dynamika wysokości wynagrodzeń 2020/2019		Struktura grupy zatrudnionych w sumie wynagrodz.
				kwota	%	
1	Zarząd-świadczenie usług zarządzania Spółką	123 000,00	132 000,00	9000,00	7,32%	3,10%
2	Pracownicy ekonomiczno-techniczni	574 352,07	544 700,41	-29 651,66	-5,16%	12,79%
3	Dyspozytorzy	276 273,11	318 316,45	42 043,34	15,22%	7,48%
4	Kierowcy	2 106 761,18	2 176 718,50	69 957,32	3,32%	51,13%
5	Pracownicy Stacji Obsługi	523 707,74	522 895,35	-812,39	-0,16%	12,28%
6	Sprzedawcy biletowi	44 642,00	58 425,25	13 783,25	30,88%	1,37%
7	Pozostali pracownicy	243 787,21	245 947,33	2 160,12	0,89%	5,78%
8	Diagności	126 585,86	133 600,73	7 014,87	5,54%	3,14%
9	Rada Nadzorcza	71 943,32	70 888,72	-1 054,60	-1,47%	1,67%
10	Fundusz bezosobowy	235 022,86	54 028,90	-180 993,96	-77,01%	1,26%
	Razem:	4 326 075,35	4 257 521,64	-68 553,71	-1,58	100,00%

4) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.

W okresie sprawozdawczym nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

5) 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.

Spółka nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, albowiem nie spełniała dwóch z trzech warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt 4 lit. b i c ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (publikacja tekstu jednolitego: Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), jednak Rada Nadzorcza uznała za konieczne poddanie sprawozdania finansowego za rok 2020 badaniu przez Biegłego Rewidenta.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2020 zgodnie z umową z dnia 25.09.2020 roku wynosi 6 000,00 zł netto plus podatek VAT.

5. Objasnienie niektórych znaczących zdarzeń.

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

brak

2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

brak

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Czas trwania działalności Spółki, w oparciu o § 4 Aktu założycielskiego jest nieoznaczony. Umowa na świadczenie usług przewozowych jest zawarta do 31 grudnia 2025 roku. Ponadto w dniu 18 listopada 2020 r. została zawarta umowa o świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na linii komunikacyjnej użyteczności publicznej organizowanej przez Gminę Nysa Nr 2020.GKD.GK.60. tzw. "LINIA E". Umowa jest zawarta na czas określony od dnia 01 grudnia 2020 r. do dnia 30 listopada 2026 r. Do tego czasu nie powinny wystąpić poważne zagrożenia uniemożliwiające kontynuację działalności.

Spółka posiadająca status podmiotu wewnętrznego wykonującego zadania własne Gminy Nysa oraz zlecone zadania własne innych gmin, nie działa w celu osiągnięcia zysku. Niemniej jednak, Spółka powinna mieć możliwość na stabilne odnawianie powierzonych od jednostki samorządu terytorialnego zasobów majątku trwałego, aby przy realizacji zadań zleconych mogła świadczyć usługi z zachowaniem wysokich standardów przy ciągłym podnoszeniu jakości usług.

Rekompensata kosztów uzyskana za rok 2020 pozwoliła na prowadzenie działalności na odpowiednim poziomie zapewniającym efektywność i wysoki poziom usług świadczonych przez Spółkę. Od wysokości rekompensaty zależne jest bowiem zapewnienie bezpiecznych, sprawnych i charakteryzujących się wysoką jakością usług transportu pasażerskiego.

Zgodnie z zasadami obowiązującymi w Unii Europejskiej rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych nie mogą przekroczyć poziomu koniecznego do pokrycia kosztów poniesionych przy ich realizacji, przy czym uwzględnia się przychody uzyskane dzięki nim oraz rozsądny zysk, którego Spółka zgodnie z umowa nie otrzymuje.

Zastosowanie takich zasad przy finansowaniu zadania w zakresie lokalnego przewozu osób w przyszłych latach przyczyni się w jeszcze większym stopniu do podniesienia jakości usług, a Spółce umożliwiłaby normalne funkcjonowanie i rozwój, jak również przyczyniłaby się do wyeliminowania ewentualnych zagrożeń mogących wystąpić w dalszej działalności Spółki.

Duży wpływ na działalność Spółki w 2020 roku miała pandemia koronawirusa oraz ograniczenia wprowadzone przez Rząd. Spółka jednak podjęła działania minimalizujące negatywny wpływ pandemii na przychody i bezpieczeństwo pracowników.

W ramach Tarczy Antykryzysowej COVID-19 Spółka otrzymała z Powiatowego Urzędu Pracy w Nysie dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne za okres od 01.06.2020 r. do 31.08.2020 r. – dofinansowanie na podstawie art. 15 zzb ust.1 ustawy o COVID-19 w wysokości 349 717,81 zł. Spółka dokonała również analizy rekompensaty za miesiące kwiecień, maj i listopad 2020 roku. Z wyliczeń wynikało, że otrzymana kwota nie rekompensuje kosztów. W związku z tym Spółka złożyła wniosek do właściciela Spółki Gminy Nysa w celu korekty rekompensaty do wozokilometra. Spółka otrzymała wyrównanie rekompensaty do poziomu, o który wnioskowała tj. kwotę 223 809,64 zł.

W trosce o bezpieczeństwo, kierując się dobrem zarówno klientów jak i pracowników Zarząd Spółki podjął różne środki ostrożności min.: przestała obowiązywać zasada wsiadania pierwszymi drzwiami, utworzono strefę buforową i najbliższe otoczenie kabiny kierowcy zostało wyłączone z ruchu pasażerskiego. Ponadto wstrzymana została sprzedaż biletów przez kierowców w autobusach.

Zarząd podjął działania zapobiegawcze, ograniczające ryzyko zarażenia koronawirusem SARS-COV-2. Prowadzone jest ozonowanie i dezynfekcja autobusów, pomieszczeń biurowych. Zakupiono dodatkowe środki ochrony osobistej oraz generator do ozonowania. Podjęte działania w znaczący sposób zwiększa koszty funkcjonowania Spółki.

Zarząd Spółki ściśle monitoruje sytuację i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Lipiec
Jolanta Lipiec

PREZES ZARZĄDU

Piotr Janiczak
Piotr Janiczak

Tabela ruchu środków trwałych - 2020 rok

Tabela 1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	340 767,19	0,00	0,00	0,00	0,00	340 767,19
BUDYNKI I BUDOWLE	4 400 111,92	0,00	15 017,00	0,00	0,00	4 415 128,92
MASZYNY I URZĄDZENIA	840 938,95	0,00	62 279,69	0,00	14 513,30	888 705,34
ŚRODKI TRANSPORTU	16 474 884,91	0,00	0,00	0,00	0,00	16 474 884,91
INNE ŚRODKI TRWAŁE	103 891,62	0,00	0,00	0,00	0,00	103 891,62
RAZEM	22 160 594,59	0,00	77 296,69	0,00	14 513,30	22 223 377,98

Zmiany w amortyzacji (umorzeniach) środków trwałych w roku 2020

Tabela 1a

stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Umorzenie / amortyzacja				Wartość netto	
	aktualizacja	amortyzacja za rok	zmniejszenia likwidacja Sprzedaż	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14
60 687,48	0,00	3 415,32	0,00	64 102,80	280 079,71	276 664,39
2 081 759,97	0,00	135 772,71	0,00	2 217 532,68	2 318 351,95	2 197 596,24
792 029,64	0,00	18 092,85	14 513,30	795 609,19	48 909,31	93 096,15
14 969 293,03	0,00	525 877,06	0,00	15 495 170,09	1 505 591,88	979 714,82
103 164,17	0,00	522,48	0,00	103 686,65	727,45	204,97
18 006 934,29	0,00	683 680,42	14 513,30	18 676 101,41	4 153 660,30	3 547 276,57

Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych - 2020 rok

Tabela 2

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	stan na ostatni dzień roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	
KOSZTY PRAC ROZWOJOWYCH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
WARTOŚĆ FIRMY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OPROGRAMOWANIE KOMPUTERÓW	168 810,36	0,00	0,00	0,00	4 675,52	164 134,84	
INNE PRAWA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM	168 810,36	0,00	0,00	0,00	4 675,52	164 134,84	

Zmiany w amortyzacji (umorzeniach) wartości niematerialnych i prawnych w roku 2020 r.

Tabela 2a

stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto	
	aktualizacja	amortyzacja zlikwidowanych wnp	amortyzacja za rok	stan na ostatni dzień roku obrotowego	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego		
8	9	10	11	12	13	14		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
97 310,18	0,00	4 675,52	12 999,96	105 634,62	71 500,18	58 500,22		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
97 310,18	0,00	4 675,52	12 999,96	105 634,62	71 500,18	58 500,22		

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ 2020rok

Tabela 3

Zobowiązania	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
	stan na											
1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	237 630,14	198 542,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 630,14	198 542,09	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	323 256,83	302 845,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 256,83	302 845,33	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	190 820,93	176 535,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 820,93	176 535,13	0,00	0,00
i) inne	141 109,95	139 124,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 109,95	139 124,19	0,00	0,00
RAZEM	892 817,85	817 046,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 817,85	817 046,74	0,00	0,00