

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

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

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

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	17671,13	0,00	129638,28	147309,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	134700,00	0,00	11300,00	146000,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	134700,00	0,00	11300,00	146000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	152371,13	0,00	140938,28	293309,41
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	2944,88	0,00	47698,27	50643,15
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	16929,00	0,00	20493,18	37422,18
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	19873,88	0,00	68191,45	88065,33
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	0,00	132497,25	0,00	72746,83	205244,08

Środki trwałe w budowie – 0,00 zł.

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

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

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

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

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

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

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

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym: Nie występowały.

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

A) na podstawie umowy dzierżawy:

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

B) na podstawie umowy najmu – Nie występowały.

C) na podstawie umowy leasingu:

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

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

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

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

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

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

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

Kapitał zapasowy:

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

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

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

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

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

Wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz rezerwy na odprawy emerytalne ujętej w kosztach roku obrotowego oraz stan rezerwy na 31 grudnia 2023 roku został ustalony przez aktuarusza w oparciu o obowiązujące Spółkę regulacje oraz w oparciu o założenia aktuarialne.

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

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

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

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

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

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

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

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

Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	23150,00	49092,47
Niewymagalne na dzień bilansowy zobowiązania	23150,00	49092,47

- 1.12. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu nie występują.
- 1.13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń także wekslowych): Nie występują.
- 1.14. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: Nie występują.
- 1.15. Rachunek VAT

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

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

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

- 2.2. A) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
B) Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby: Nie występują.
- 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych: Nie występują.
- 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie występują.
- 2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
Nie występują.
- 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (w zł i gr): Kalkulacja dla celów podatku dochodowego stanowi integralną część sprawozdania finansowego.
- 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: Nie występują.
- 2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: Nie występują.

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

Nakłady poniesione w roku obrotowym: 146000,00

Planowane nakłady w roku następnym: 200000,00

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

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

Nie występują

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

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

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

Waluta	Kurs dla okresu sprawozdawczego	Kurs dla okresu poprzedzającego
Euro		
USD		

OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I INNYCH AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

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

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

INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH I INNE

5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

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

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

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

5.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

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

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

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

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

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

INFORMACJE DOTYCZĄCE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI ORAZ INFORMACJE KOŃCOWE

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

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

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

6.4. Informacje o zdarzeniach po dacie bilansu:

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

Mając na uwadze powyższe, Zarząd przewiduje w 2024 roku zagrożenia dla działalności Spółki i ocenia ryzyko ewentualnych niekorzystnych zmian na rynku jako wysokie, jednak w jego ocenie nie zagraża to kontynuacji działalności Spółki na przestrzeni bieżącego roku. Ostatecznie, negatywne skutki zależą w głównej mierze od tego jak długo jeszcze Polska i świat będzie borykać się z problemami inflacji, wzrostem cen paliw i energii wskutek działań wojennych na Ukrainie oraz konfliktem na bliskim wschodzie i nie tylko.

Wieliczka, dnia 12 czerwca 2024 r.

Sporządził

Szymon Ślusarczyk

Zarząd

Mieczysław Włosek