

Miejskie Przedsiębiorstwo
Komunikacyjne sp. z o.o.
26-300 Opoczno, ul. Przemysłowa 2
tel. 44/755-21-94
NIP 764-000-24-37, REG. 590516979



URZĄD MIEJSKI w Opocznie
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

Wpłynęło
dnia

BRM
15. 06. 2020

Ilość zał.

L.p.dz. 14203

Podpis

Opoczno, dnia 03.06.2020 r.

Rada Miejska w Opocznie

W odpowiedzi na pismo BRM.033.32.2020 z dnia 25 maja 2020 r. Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. w Opocznie przedkłada informacje dotyczące sprawozdania finansowego za 2019 r. tj. Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkową.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Andrzej Kopania

Porównanie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	144 840,23			224 058,86		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	168 021,04	0,00	168 021,04	152 097,31	0,00	152 097,31
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	74 079,20	0,00	74 079,20	67 611,71	0,00	67 611,71
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	224 058,86	0,00	224 058,86	18 832,54	0,00	18 832,54
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	111 021,65	0,00	111 021,65	90 611,87	0,00	90 611,87
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-144 840,23	-224 058,86	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-144 840,23	-224 058,86	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przebieżone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 312 144,15	3 041 427,10	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 324 462,91	2 983 102,13	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-12 871,26	57 372,74	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	552,50	952,23	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 478 180,37	3 365 715,54	0,00
I. Amortyzacja	140 326,22	155 271,13	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	874 958,52	941 264,05	0,00
III. Usługi obce	416 082,02	457 175,51	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	128 606,74	132 440,74	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 479 124,57	1 254 978,68	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	337 761,89	302 395,95	0,00
1. – emerytalne	140 747,93	118 152,36	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	101 116,58	120 244,84	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	203,83	1 944,64	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-166 036,22	-324 288,44	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 190,42	130 369,04	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 508,13	120 000,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	9 682,29	10 369,04	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	103,40	30 191,46	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	26 422,22	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	103,40	3 769,24	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-143 949,20	-224 110,86	0,00
G. Przychody finansowe	23,09	52,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	23,09	52,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	914,12	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	914,12	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	169 569,58	138 753,98	0,00
1. – do 12 miesięcy	169 569,58	138 753,98	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	155 377,71	148 589,78	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	58 349,29	44 327,28	0,00
I. inne	5 948,60	8 365,00	0,00
4. Fundusze specjalne	2 449,05	2 449,05	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	222,22	1 600,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	222,22	1 600,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	222,22	1 600,00	0,00

Pasywa razem	1 956 017,36	2 034 193,69	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	1 564 100,91	1 690 108,60	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 933 000,00	1 933 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-224 058,86	-18 832,54	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-144 840,23	-224 058,86	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	391 916,45	344 085,09	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	391 694,23	342 485,09	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. Inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	389 245,18	340 036,04	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	607 980,61	551 622,72	0,00
I. Zapasy	31 453,22	37 466,95	0,00
1. Materiały	31 453,22	37 466,95	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	336 726,91	294 369,63	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. Inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. Inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	336 726,91	294 369,63	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	335 766,33	269 836,02	0,00
1. – do 12 miesięcy	335 766,33	269 836,02	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	264,24	15 461,60	0,00
C. Inne	696,34	9 072,01	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	90 370,54	57 484,94	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 370,54	57 484,94	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 370,54	57 484,94	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 370,54	57 484,94	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 429,94	162 301,20	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień zakończenia bieżącego roku obrotowego	Kwota na dzień zakończenia poprzedniego roku obrotowego	Przebieżenie zmian pozwolające za- obrazować rok obrotowy
Aktywa razem	1 956 017,36	2 033 955,23	0,00
A. Aktywa trwałe	1 348 036,75	1 482 332,51	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	4 221,12	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 221,12	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 343 815,63	1 482 332,51	0,00
1. Środki trwałe	1 263 209,50	1 401 726,38	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	296 494,80	317 079,08	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	6 148,33	6 848,33	0,00
D. środki transportu	959 932,87	1 076 113,47	0,00
E. inne środki trwałe	633,50	1 685,50	0,00
2. Środki trwałe w budowie	80 606,13	80 606,13	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 r. aktywa i pasywa wyceniono w następujący sposób: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w budowie według cen nabycia, z uwzględnieniem zasad metod wyceny ujętych w pkt. 4 i 5 załącznika nr 1 do Uchwały Zarządu nr 1/2001 z dnia 19 grudnia 2001 r., a dotyczących głównie nakładów na ulepszenie środków trwałych; 2) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia, a w przypadku zużycia materiałów wydanych w ciągu roku stosowano metodę FIFO; 3) należności w kwocie wymagającej zapłaty; 4) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty; 5) kapitały (fundusze własne), rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów, fundusze specjalne - w wartości nominalnej; 6) odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych w 2019 r. dokonywano metodą liniową przy zastosowaniu wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stosując naliczenia z tabeli amortyzacji i umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, za wyjątkiem odpisów amortyzacyjnych autobusów, dla których przyjęto stawkę amortyzacji w wysokości 8,33%. Dlatego też amortyzacja księgowa nie jest równa amortyzacji podatkowej.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki ustalono stosując porównawczą metodę sporządzania rachunku zysków i strat. W księgach rachunkowych ujęto wszystkie osiągnięte przychody i wszystkie koszty związane z tymi przychodami.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w Spółce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019 rok, Bilans za okres 01.01.2019 - 31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019-31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

7D. pozostałe

Stan rachunku VAT na dzień 31.12.2019 r. wynosi 81,01 zł

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.
Siedziba	
Województwo	Łódzkie-Opoczno
Powiat	opoczyński
Gmina	Opoczno
Miejscowość	Opoczno

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	Łódzkie-Opoczno
Powiat	opoczyński
Gmina	Opoczno
Nazwa ulicy	Przemysłowa
Numer budynku	2
Nazwa miejscowości	Opoczno
Kod pocztowy	26-300
Nazwa urzędu pocztowego	Opoczno

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	4931Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7680002437

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000034156

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2019-01-01
DataDo	2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

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

Sprawozdanie finansowe

2020_03_22_11_46_52_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2020-03-27

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Załączniki

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za 2019 r.	INFORMACJA_DODATKOWA.pdf
Tabele z dodatkowymi informacjami za 2019 r. część 1	Tabela_nr_1.pdf
Tabele z dodatkowymi informacjami za 2019 r. część 2	Tabela_nr_3.pdf
Uchwała Zarządu w sprawie pokrycia straty bilansowej za 2019 r.	UCHWALA_zarzadu.pdf

**ANDRZEJ
KOPANIA** Elektronicznie
podpisany przez
ANDRZEJ KOPANIA
Data: 2020.06.01
12:46:09 +02'00'

**Magdale
na
Nowacka** Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena
Nowacka
Data: 2020.06.01
12:45:16 +02'00'

Wartość brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych za 2019 r. (w pełnych złotych i groszach).

Tabela nr 1

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Środki trwałe					Nakłady na:		
	Stan na początek roku	Wzrost wartości brutto z tytułu zakupu i ulepszenia	Zmniejszenie wartości brutto z tytułu			Stan na koniec roku	Nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup oraz ulepszenie istniejących)	Zakup używanych środków trwałych
			likwidacji	sprzedaży	Inne niż wymienione w rubryce 4 i 5			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem środki trwałe	4.075.745,97	1.400,00	0,00		0,00		0,00	1.400,00
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	387.490,59	0,00	0,00	0,00	0,00	387.490,59	0,00	0,00
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	246.679,58	0,00	0,00	0,00	0,00	246.679,58	0,00	0,00
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	634.170,17	0,00	0,00	0,00	0,00	634.170,17	0,00	0,00
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	95.420,31	5.000,00	0,00	0,00	0,00	95.420,31	5.000,00	0,00
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	0,00	0,00	0,00	42.019,55	0,00	0,00
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	23.800,98	0,00	0,00	0,00	0,00	23.800,98	0,00	0,00
Razem urządzenia techniczne i maszyny	158.020,84	0,00	0,00	0,00	0,00	158.020,84	5.000,00	0,00
Grupa 7 – „Środki transportowe”	3.245.361,50	1.400,00	0,00	0,00	0,00	3.246.761,50	0,00	1.400,00
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	34.973,46		0,00	0,00	0,00	34.973,46	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne – programy komputerowe i licencje transportowe	21.908,50	4.392,00	0,00	0,00	0,00	26.300,500	4.392,00	0,00

Tabela nr 2

Wartość dotychczasowego umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych za 2019r. (w pełnych złotych i groszach)

Nazwa i symbol wg Klasyfikacji Środków Trwałych	Dotychczasowe umorzenie				Amortyzacja – umorzenie za 2019 r.	Środki trwałe całkowicie umorzone	
	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8
Grupa 1 – „Budynki i lokale”	192.101,80	9.701,63	0,00	201.803,43	9.701,63	-	-
Grupa 2 – „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”	124.989,29	10.882,65	0,00	135.871,94	10.882,65	4.842,76	4.842,76
Razem budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317.091,09	20.584,28	0,00	337.675,37	20.584,28	4.842,76	4.842,76
Grupa 4 – „Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania”	88.571,98	700,00	0,00	89.271,98	700,00	87.200,31	87.200,31
Grupa 5 – „Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty”	42.019,55	0,00	0,00	42.019,55	0,00	42.019,55	42.019,55
Grupa 6 – „Urządzenia techniczne”	23.800,98	0,00	0,00	23.800,98	0,00	23.800,98	23.800,98
Razem urządzenia techniczne i maszyny	154.392,51	700,00	0,00	155.092,51	700,00	153.020,84	153.020,84
Grupa 7 – „Środki transportowe”	2.169.248,03	117.580,60	0,00	2.286.828,63	17.580,60	1.196.219,58	1.581.959,00
Grupa 8 – „Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie”	33.287,96	1.052,00	0,00	34.339,96	1.052,00	31.323,46	31.323,46
Ogółem środki trwałe	2.674.019,59	139.916,88	0,00	2.813.936,47	139.916,88	1.385.406,64	1.771.146,06
Inne wartości niematerialne i prawne – licencje	21.670,04	409,34	0,00	22.079,38	409,34	11.180,00	21.908,50

Tabela nr 3

B.II. Aktywa – Należności krótkoterminowe za 2019 r. (w pełnych złotych i groszach)

Pozycja bilansu	Wyszczególnienie	Stan należności na:	
		01.01.2019 r.	31.12.2019 r.
1	2	3	4
2a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	269.836,02	335.766,33
	– do 12m-cy	269.836,02	335.766,33
	– powyżej 12m-cy	0,00	0,00
2b	Z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w tym:	15.461,60	264,24
	1) podatek VAT należny od US w Opczie	11.221,00	0,00
	2) podatek VAT naliczony do odliczenia w m-cu styczniu 2020 r.	4.240,60	264,24
2c	Inne, w tym:	9.072,01	696,34
	- zaliczka na zakup części zamiennych	8.580,00	0,00
	- kaucja za opłaty drogowe VIATOLL	492,01	696,34
	Ogółem B.II. – Należności krótkoterminowe	294.369,63	336.726,91

Tabela nr 4

B.III.2 – Pasywa – Zobowiązania krótkoterminowe (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na:	
		01.01.2019 r.	31.12.2019 r.
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – rozrachunki z dostawcami o okresie wymagalności do 12 m-cy	138.753,98	169.569,58
3.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	10.430,00	11.457,00
4.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych	48.251,68	48.912,63
5.	Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych	12.266,30	14.886,69
6.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Pracy i FGŚP	3.126,73	3.266,36
7.	Rozrachunki z ZUS z tytułu składek na Fundusz Emerytur Pomostowych	1.327,07	1.740,63
8.	Rozrachunki z tytułu wpłat na PFRON	3.938,00	4255,40
	Razem zobowiązania wobec ZUS i US – poz. bilansu B.III.3g	148.589,78	155.377,71
9.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – poz. bilansu B.III.3h	44.327,28	58.349,29
10.	Pozostałe rozrachunki, w tym:	8.365,00	5.948,60
	a) składki na dobrowolne ubezpieczenia pracowników – NW	1.105,00	1.190,00
	b) opłata za wprowadzanie substancji zanieczyszczających do powietrza należna dla Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi	3.676,00	2.582,00
	c) ubezpieczenia majątkowe	3564,00	2156,60
	Razem inne zobowiązania – poz. bilansu B.III.3i	8.365,00	5.948,60
	Razem zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek – poz. bilansu B.III.3	340.036,04	389.245,18
11.	Fundusze specjalne – ZFŚS – poz. bilansu B.III.4	2.449,05	2.449,05
	Ogółem B.III. – Zobowiązania krótkoterminowe	342.485,09	391.694,23

Tabela nr 5

B.IV. Aktywa – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe za 2019r. (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan rozliczeń międzyokresowych na:	
		01.01.2019 r.	31.12.2019 r.
1	2	3	4
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym:	162.301,20	149.429,94
	a) ubezpieczenia rzeczowe – samochód ciężarowy marki FORD FOCUS	1.065,67	44,29
	b) ubezpieczenia rzeczowe – ubezpieczenie autobusów	34.684,88	27.873,98
	c) koszty remontów środków trwałych rozliczane w czasie	60.434,21	74.620,33
	d) przedłużenie gwarancji programów komputerowych	1.200,00	0,00
	e) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 1577/2014/O	1.866,48	0,00
	f) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 2017/O/5563	39.679,96	29.759,92
	g) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 150508/18/1	11.685,00	8.610,00
	h) rozliczenie opłaty wstępnej do umowy leasingu operacyjnego nr 193190/18/1	11.685,00	8.610,00
	Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	162.301,20	149.429,94

Tabela nr 6

B.IV. Pasywa – Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2019 r. (w pełnych złotych i groszach)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na:	
		01.01.2019r.	31.12.2019r.
1	2	3	4
1.	Sprzedane bilety miesięczne w grudniu 2019r. na m-c styczeń 2020r.	1.600,00	222,22
	Ogółem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.600,00	222,22

Tabela nr 7

Wynagrodzenia brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto	
		2018 r.	2019 r.
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	1.077.665,92	1.296.318,37
2.	Pracownicy na kontrakcie menedżerskim	123.700,00	124.770,00
3.	Pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenia i o dzieło	20.572,00	1.168,00
4.	Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	26.400,00	26.373,23
5.	Nagrody jubileuszowe	5.250,00	18.000,00
6.	Wynagrodzenie za czas choroby	1.390,76	2.060,17
7.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	0,00	7.249,27
8.	Odprawy emerytalno-rentowe	0,00	3.185,53
	Ogółem	1.254.978,68	1.479.124,57

ANDRZEJ KOPANIA
Elektronicznie podpisany
przez ANDRZEJ KOPANIA
Data: 2020.03.27
11:44:30 +01'00'

Magdalena Nowacka
Elektronicznie podpisany
przez Magdalena
Nowacka
Data: 2020.03.27 11:42:55
+01'00'

Wyliczenie dochodu do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych za 2019 r.

Lp.	Rodzaj przychodu nie stanowiący przychodów do celów podatkowych	Kwota	Lp.	Rodzaj kosztu nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych	Kwota
1.	Ulga we wpłacie na PFRON	0,00	1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2019r. wypłacone w m-cu styczniu 2020r.	75.557,86
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2019 naliczone w m-cu styczniu 2020r.	16.217,99
			3.	Koszty reprezentacji	4.455,67
			4.	Wpłata na PFRON	53.853,00
			5.	Oplata wstępna do umów leasingowych	17.936,52
x	Razem przychody nie stanowiące przychodów dla celów podatkowych	0,00	X	Ogółem koszty bilansowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów dla celów podatkowych	168.021,04
Lp.	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych	Kwota	Lp.	Koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	
			1.	Wynagrodzenia pracowników fizycznych za m-c grudzień 2018 r. wypłacone w m-cu styczniu 2019r.	61.582,75
			2.	Składki ZUS płatne przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowników fizycznych za m-c grudzień 2018 naliczone w m-cu styczniu 2019r.	12.496,45
			3.	Różnica między amortyzacją bilansową a podatkową gr. 7 środków trwałych (zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stawka amortyzacji dla środków transportu wynosi 20% rocznie, natomiast dla celów bilansowych Spółka zgodnie z prowadzoną polityką rachunkowości dla autobusów przyjęła stawkę amortyzacji w wysokości 8,33% rocznie, stąd wynika różnica między amortyzacją podatkową a bilansową).	111.021,65
x	Razem przychody podatkowe nie stanowiące przychodów księgowych		X	Razem koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	185.100,85

Ustalenie wyniku finansowego do celów podatkowych za 2019 r.

Ogółem przychody wg ksiąg	3.347.228,92
minus przychody niestanowiące przychodów do celów podatkowych	0,00
Razem przychody podatkowe za 2019 r.	3.347.228,92

Ogółem koszty uzyskania przychodów wg ksiąg	3.492.069,15
minus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych	168.021,04
plus koszty uzyskania przychodów nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów księgowych	185.100,85
Razem koszty uzyskania przychodów podatkowe za 2019 r.	3.509.148,96

Wynik finansowy podatkowy – strata 161.920,04 zł

**Magdalena
Nowacka**

Elektronicznie podpisany
przez Magdalena Nowacka
Data: 2020.03.27 11:40:42
+01'00'

Elektronicznie
ANDRZEJ podpisany przez
KOPANIA ANDRZEJ
KOPANIA
Data: 2020.03.27
11:39:10 +01'00'

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (art. 45 ust. 2 pkt 3 Ustawy)

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia tabela nr 1.
- 2) Nie występują grunty użytkowane wieczystie.
- 3) Nie występują środki trwale używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.
- 4) Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 5) W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok występuje strata bilansowa w kwocie 144.840,23 zł. W księgach rachunkowych w 2019 r. ujęto wszystkie osiągnięte przychody i wszystkie koszty związane z tymi przychodami.
- 6) Kapitał zakładowy podstawowy Spółki składa się z 3.866 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł i łącznej wartości 1.933.000,00 zł. Wszystkie udziały należą do Gminy Opoczno. Kapitał rezerwowy na dzień 31.12.2019 r. nie występuje.
- 7) Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych całkowicie umorzonych przedstawia tabela nr 2.
- 8) Należności krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu w wierszu B.II. ujęto w tabeli nr 3.
- 9) Zobowiązania krótkoterminowe ujęte w pasywach bilansu w wierszu B.III. przedstawia tabela nr 4.
- 10) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano w aktywach bilansu w wierszu B.IV., dokonując szczegółowej specyfikacji tych kosztów i ujmując w tabeli nr 5.
- 11) Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w pasywach bilansu w wierszu B.IV. wykazano szczegółowo w tabeli nr 6.
- 12) Informację o wynagrodzeniach w roku 2019 przedstawiono w tabeli nr 7.
- 13) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto wykazano w tabeli nr 8 w postaci zestawienia przychodów nie stanowiących przychodów do celów podatkowych jako „per saldo” oraz kosztów uzyskania przychodów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów do celów podatkowych jako „per saldo”. Sporządzono wyliczenie wyniku finansowego do celów podatkowych za 2019 rok.

W 2019 r. nie wystąpiły zarówno zyski nadzwyczajne, jak i straty nadzwyczajne. Na dzień 31.12.2019 r. przeprowadzono inwentaryzację w kasie, tj. stanu gotówki oraz stanu biletów miesięcznych i jednorazowych w formie spisów z natury. Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.

W 2014 r. spółka zawarła umowę leasingu operacyjnego:

- umowa nr 2014/O/1577 z dnia 19 maja 2014 r. dotycząca autobusu MAN NM223 o wartości netto 140.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy),

W 2017 r. zawarta została umowa leasingu operacyjnego nr 2017/O/5563 z dnia 23.10.2017 r. dotycząca autobusu SCANIA IRIZAR o wartości netto 496.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy).

W 2018 r. Spółka zawarła 2 umowy leasingu operacyjnego:

- umowę nr 150508/18/1 dotycząca autobusu miejskiego MAN A76 o wartości netto 246.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy)

- umowę nr 193190/18/1 dotycząca autobusu miejskiego MAN A76 o wartości netto 246.000,00 zł (okres umowy 60 miesięcy).

Przedstawiono Uchwałę Zarządu, z której wynika, że Spółka występuje z wnioskiem o pokrycie straty bilansowej za 2019 r. w kwocie 144.840,23 zł dopłatą Wspólników do dnia 31.12.2021 r.

**ANDRZEJ
KOPANIA** Elektronicznie
podpisany przez
ANDRZEJ KOPANIA
Data: 2020.03.27
11:47:12 +01'00'

**Magdalen
a Nowacka** Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena Nowacka
Data: 2020.03.27
11:46:30 +01'00'

UCHWAŁA

**Zarządu MPK Sp. z o.o. w Opocznie
z dnia 27 marca 2020 r.**

Dotyczy: pokrycia straty bilansowej za 2019 r.

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o. w Opocznie występuje z wnioskiem o pokrycie straty bilansowej za 2019 r. w kwocie 144.840,23 zł (słownie: sto czterdzieści cztery tysiące osiemset czterdzieści złotych i dwadzieścia trzy grosze) dopłatą wspólników wniesioną do dnia 31 grudnia 2021 r.

Zarząd MPK Sp. z o.o. w Opocznie

**ANDRZEJ
KOPANIA** Elektronicznie
podpisany przez
ANDRZEJ KOPANIA
Data: 2020.03.27
11:18:42 +01'00'