

## INFORMACJA DODATKOWA

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.1	<p>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: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.</p>
1.2	<p>Wartość inwentarzowa środków trwałych na początek działalności spółki wynosiła 195 546,04 (w tym środki trwałe w budowie: 144 838,66), zaś na koniec okresu wynosi 48 119 933,53 (środki trwałe w budowie: 139 068,16). W akcie założycielskim spółki wniesiono jako wkład pieniężny prawo wieczystego użytkowania gruntu o wartości 2 430 465,00. W ciągu roku zwiększyła się wartość mienia: w grupie 4 stan inwentarzowy zwiększył się o kwotę 74 950,50 - wymiana wężła cieplnego, zaś likwidacja starego wężła spowodowała zmniejszenie stanu inwentarzowego w tej grupie o 44 233,23; w grupie 7 wartość inwentarzowa wzrosła o kwotę 21 576,32 - nabycie ciągnika, a zmniejszyła się o 122 135,60 - z powodu likwidacji dwóch autobusów marki Autosan. Zwiększeniu uległa również wartość WNiiP o kwotę 5 640 - zakup oprogramowania do obsługi sprzedaży biletów w imieniu Miasta. Szczegółowe zestawienie stanu środków trwałych na początku i końcu okresu zawiera tabela 1.</p> <p>Stan umorzeń środków trwałych na dzień rozpoczęcia działalności spółki wynosił 39 678 965,87, zaś na koniec roku 40 195 374,69. Umorzenia za okres sprawozdawczy wyniosły 679 208,91. Stan umorzeń na koniec okresu zmniejszył się o 162 800,09 z tytułu likwidacji dwóch autobusów Autosan oraz wężła cieplnego.</p> <p>Wartość netto środków trwałych na początek roku wynosiła 8 371 741,51, zaś na koniec roku 7 785 490,68.</p> <p>Stan umorzeń WNiiP na początek działalności spółki wynosił 252 271,81, a na koniec roku 257 911,81 - zwiększenie wynikało z zakupu oprogramowania - umorzonego jednorazowo. Szczegółowe dane dotyczące umorzeń zawiera tabela 2.</p>
1.3.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>
	Spółka nie posiada powyższych danych
	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>
	Spółka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych



1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>2 430 165</b> Szczegóły w tabeli 3.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>625 847,37</b>  MPK korzysta na podstawie umowy użyczenia ze środków trwałych i wartości niematerialnych stanowiących własność Urzędu Miasta. W ciągu roku nie wystąpiły zmiany w tym zakresie. Szczegółowe zestawienie zawiera tabela 4.
	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Spółka nie posiada papierów wartościowych.
1.7	dane o odpisach aktualizacyjnych - wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>2 527,47</b>  Odpis aktualizacyjny na nieopłacone należności z tytułu sprzedaży towarów i usług. Przeprowadzono postępowanie nakazowe przed sądem, należność nie została ściągnięta przez komornika ponieważ dłużnicy są obecnie niewypłacalni. Szczegółowe dane zawiera tabela 4.
1.8	dane o strukturze własności kapitału podstawowego
	Jedynym wspólnikiem i właścicielem wszystkich udziałów spółki MPK w Łomży jest Miasto Łomża. Kapitał zakładowy składa się z 7500 udziałów o wartości nominalnej 1 000 zł każdy. Szczegóły zawiera tabela 6. Spółka nie posiada udziałów własnych.
1.9	propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
	Zgodnie z zapisami umowy przewozowej spółka osiągnęła rozsądny zysk w wysokości 266 454,73 netto. Ponieważ wysokość zysku skalkulowana jest na stosunkowo niskim poziomie (2,75% - podczas gdy maksymalny rozsądny zysk wynosi 6%) spółka wnioskuje o pozostawienie całej kwoty do jej dyspozycji w celu zasilenia kapitału zapasowego. Szczegóły zawiera Tabela 7.
1.10	dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym



	<p>Na koniec działalności zakładu budżetowego nie zostały stworzone rezerwy na koszty i zobowiązania - nie było ich więc na początku działalności spółki. Na koniec roku obrotowego naliczono następujące rezerwy:</p> <p>rezerwa długoterminowa na pokrycie kosztów renty wyrównawczej wypłacanej byłemu pracownikowi w kwocie 27 600</p> <p>rezerwy krótkoterminowe:</p> <p>na przewidzianą w umowie nagrodę dla prezesa zarządu w wysokości 8,5% wynagrodzenia za rok obrotowy w kwocie 13 431,41</p> <p>na świadczenia urlopowe za 2020r. dla pracowników w kwocie 121 061,87</p> <p>na pokrycie kosztów badania sprawozdania finansowego audytu rekompensaty w kwocie 16 000</p> <p>na pokrycie kosztów napraw szkód majątkowych poniesionych w 2020r. a naprawianych w 2021r. w kwocie 41 350,74</p> <p>Szczegóły w tabeli 8.</p>
1.11	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty :
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.12	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Na początek okresu w spółce wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 1 681,18 zaś na koniec roku w kwocie 139 464,69. Główną pozycję (1398 218,69 ) stanowią koszty polis ubezpieczeniowych. Szczegółowe dane zawiera tabela 9.
	Międzyokresowe rozliczenia przychodów z tytułu odszkodowań za szkody komunikacyjne i majątkowe na początek okresu sprawozdawczego wynosiły 82 487,33 zaś na koniec roku 82 375,16 zł. Szczegółowe zestawienie zmian zawiera tabela 10.
1.14	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poleczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.



1.15	środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat, o którym mowa w art.. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Prawo bankowe
	Na koniec okresu saldo środków na rachunku Vat wystąpiło saldo w kwocie 20 107,96. Szczegóły zawiera Tabela 11
2.1	strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki 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
	Spółka prowadzi działalność wyłącznie na terenie miasta Łomży i powiatu łomżyńskiego. Ponad 90% działalności to publiczny transport zbiorowy wykonywany na rzecz Miasta Łomża. Pozostałe przychody (wynajmy, reklama itp.) mają charakter marginalny. Szczegółowe zestawienie zawiera tabela 12.
2.2	wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
	Spółka nie sporządzała odpisów aktualizujących środki trwałe
2.3	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Stan zapasów na początek okresu sprawozdawczego wynosił 519 143,49 zaś na koniec roku 658 106,67. Szczegółowe zestawienie zmian zawiera tabela 12.
2.4	informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
	Spółka nie zaniechała żadnej działalności, nie planuje również zaniechać w roku następnym
2.5	poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;
	W okresie sprawozdawczym zakupiono niefinansowe aktywa trwałe na kwotę 96 526,82 (WNiP oraz ST). Szczegółowe zestawienie zawiera punkt. 1.1 oraz tabela 1. Na następny rok planowane są koszty w wysokości 60 000. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły nakłady na ochronę środowiska. Nie są też planowane na rok następny.
2.6	rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto
	Wynik finansowy brutto za okres sprawozdawczy wyniósł 409 351,73 zaś podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym 752 034,71. Zestawienie różnic zawiera tabela 13 , zawarte są również w dodatkowych wyjaśnieniach do sprawozdania .
2.7	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowych
	W okresie sprawozdawczym w spółce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie



2.8	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W spółce nie wystąpiły znaczące przychody ani koszty o charakterze incydentalnym
3.	objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych przyjętych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny
	Stan środków pieniężnych na początek działalności spółki wynosił 954 668,11 a na koniec roku 1 621 011,74. Szczegółowe dane i strukturę środków pieniężnych zawiera tabela 14.
	Szczegółowe zestawienie korekt do rachunku przepływów pieniężnych zawiera tabela 15. Korekta zysku (straty) z działalności inwestycyjnej - 11 184,75 zawiera kwotę nieopłaconych w 2020 r. faktur inwestycyjnych o wartości 7 653,49, kwotę przychodów ze sprzedaży środków trwałych 7 100 pomniejszoną o wartość amortyzacji zlikwidowanego, nieumorzonoego w całości wężła cieplnego o wartości 3 531,26. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - 138 119,97 wynika z sumowania zmian rozliczeń międzyokresowych z aktywów bilansu (137 783,51) i pasywów (336,49). Pozostałe pozycje wynikają z bilansu.
4.1	informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.
	Przeciętne zatrudnienie za okres rozliczeniowy wynosiło 92 osoby. Szczegółowe zestawienie zawiera tabela 16.
4.2	informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych ( dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy 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 każdego z tych organów.
	Kwota wynagrodzeń dla członków organów spółki wyniosła 199 417,82. Szczegółowe dane zawiera tabela 17.
4.3	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.
	Nie udzielono żadnych świadczeń o wskazanym charakterze osobom wchodzącym w skład organów spółki
4.3	informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy
	Kwota wynagrodzenia dla firmy audytorskiej wynosi 8 000. Szczegółowe zestawienie zawiera tabela 18.



5.1	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
	W spółce po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy.
6.	informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
	W spółce nie wystąpiły przedsięwzięcia wspólne
7.	w przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności.
	<p>W 2020r. spółka świadczyła swoje usługi w mniejszym niż zazwyczaj zakresie - w związku z ograniczeniami wynikającymi z okresu epidemicznego. Przez większość okresu sprawozdawczego autobusy kursowały według rozkładu wakacyjnego - z ograniczoną liczbą linii i częstotliwością przejazdów. Konsekwencją tego była konieczność zmniejszenia zatrudnienia - zwłaszcza wśród kierowców. Dużemu ograniczeniu uległy również usługi dodatkowe - zwłaszcza wynajmy i reklamy. Ponieważ przychody ze sprzedaży biletów są przychodami Miasta, zaś spółka otrzymuje z budżetu Miasta rekompensatę za swoje usługi skalkulowaną jako różnicę pomiędzy poniesionymi kosztami usług publicznych, a osiągniętymi przychodami, dlatego udało się uniknąć poważniejszych problemów. Czynnikiem sprzyjającym była też niższa cena paliwa w 2020r. Zapisy umowy przewozowej zawartej na okres 10 lat od 28.02.2020r zabezpieczają funkcjonowanie spółki w obszarze finansowym.</p> <p>W 2021r. nastąpi ograniczenie współpracy miasta Łomży z sąsiednimi gminami w zakresie realizacji transportu zbiorowego na ich terenie (realizowana dotychczas na podstawie porozumień, które zostały wypowiedziane). Zmniejszy się ilość kilometrów pozamiejskich jednak planowana jest rozbudowa tras i częstotliwości kursowania autobusów na poszczególnych liniach w granicach administracyjnych miasta, co pozwoli z jednej strony wykorzystać potencjał i zasoby spółki, a z drugiej lepiej zaspokajać potrzeby mieszkańców.</p>
6.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Łomża, 2021.03.25

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych według stanu na 31.12.2020r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	252271,81	5 640,00			5 640,00					257 911,81
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>252271,81</b>	<b>5 640,00</b>			<b>5 640,00</b>					<b>257 911,81</b>
2.1	Grunty	2 430 465,00									2 430 465,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 430 465,00									2 430 465,00
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 726 575,63				0,00				0,00	5 726 575,63
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 700 201,65	74 950,50			74 950,50	44 233,23			44 233,23	1 730 918,92
2.4	Środki transportu	38 069 701,32	21 576,32			21 576,32	122 135,60			122 135,60	37 969 142,04
2.5	Inne środki trwałe	123 763,78				0,00				0,00	123 763,78
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>48 050 707,38</b>	<b>96 526,82</b>			<b>96 526,82</b>	<b>166 368,83</b>			<b>166 368,83</b>	<b>47 980 865,37</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	144 838,66				0,00			5 770,50	5 770,50	139 068,16
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>48 195 546,04</b>	<b>96 526,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96 526,82</b>	<b>166 368,83</b>	<b>0,00</b>	<b>5 770,50</b>	<b>172 139,33</b>	<b>48 119 933,53</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego wg stanu na 31.12.2020 r.

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/umorzeni e za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	252 271,81	5 640,00			5 640,00					257 911,81	0	0
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-							
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>252 271,81</b>	<b>5 640,00</b>		-	<b>5 640,00</b>					<b>257 911,81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1	Grunty	0,00	101 269,40			101 269,40					101 269,40	2 430 465,00	2 329 195,60
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	101 269,40			101 269,40					101 269,40	2 430 465,00	2 329 195,60
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 171 761,05	159 899,90			159 899,90					2 331 660,95	3 554 814,58	3 394 914,68
2.4	Urządzenia techniczne i maszyny	1 164 112,68	78 145,21			78 145,21		40 664,49		40 664,49	1 201 593,40	536 088,97	529 325,52
2.5	Środki transportu	36 219 328,36	339 894,40			339 894,40		122 135,60		122 135,60	36 437 087,16	1 850 372,96	1 532 054,88
	Inne środki trwałe	123 763,78				0,00				0,00	123 763,78	0,00	0,00
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>39 678 965,87</b>	<b>679 208,91</b>		0,00	<b>679 208,91</b>	0,00	162 800,09		162 800,09	<b>40 195 374,69</b>	<b>8 371 741,51</b>	<b>7 785 490,68</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>39 678 965,87</b>	<b>679 208,91</b>	0,00	0,00	<b>679 208,91</b>	0,00	162 800,09	0,00	162 800,09	<b>40 195 374,69</b>	<b>8 371 741,51</b>	<b>7 785 490,68</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie wg stanu na dzień 31.12.2021r.**

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki	22965/1			22965/1
Powierzchnia ( m2)	12 123			12 123
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	22 516			22 516
Powierzchnia (m 2)	3 725			3 725
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
<b>Razem</b>				
Powierzchnia (m 2)	15 848			15 848
Wartość (zł)	2 430 465,00			2 430 465,00

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy

mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 4. Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów użyczenia z UM w Łomży wg stanu na 31.12.2020r.**

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Gr. IV. Stanowisko robocze - komputer stacjonarny, monitor, czytnik kodów paskowych, skaner - z projektu " Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II - administracja samorządowa"	7 415,67			7 415,67
2.	Gr. IV. E -System biletu elektronicznego w komunikacji miejskiej - z programu "Rozbudowa i modernizacja systemu transportowego Łomży i okolic - II etap"	618 431,70			618 431,70
3.	<b>Razem</b>	<b>625 847,37</b>		<b>0,00</b>	<b>625 847,37</b>

Łomża, 25.03.2021

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mar Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 5. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość należności według stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2 527,47					2 527,47
2.							
3.							
	<b>Razem</b>	<b>2 527,47</b>	<b>0,00</b>				<b>2 527,47</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 6. Struktura własności kapitału podstawowego w MPK w Łomży sp. z o.o. wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki
1.	Miasto Łomża	7 500,00	7 500 000,00	100,00%
	Razem	7 500,00	7 500 000,00	100,00%

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 7. Propozycja podziału zysku za okres 28.02.2020r. - 31.12.2020r.**

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	0,00
2.	Zysk netto za rok ubrotowy	266 454,73
3.	Razem zysk do podziału	266 454,73
4.	Proponowany podział zysku:	
	zwiększenie kapitału zapasowego	266 454,73

Łomża, 25.03.2021r.

Główny księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 8. Rezerwy na koszty i zobowiązania według stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem	
1.	<b>Rezerwy długoterminowe</b>	0,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	27 600,00
	na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	27 600,00			0,00	27 600,00
2.	<b>Rezerwy krótkoterminowe</b>	0,00	191 874,02	0,00	0,00	0,00	191 874,02
	na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	134 523,28				134 523,28
	na pozostałe koszty	0,00	57 350,74				57 350,74
	<b>Razem</b>	0,00	219 474,02	0,00	0,00	0,00	219 474,02

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 9. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec okresu
1.	koszty polis ubezpieczeniowych	0,00	0,00	138 218,69	138 218,69
2.	pozostałe koszty	1 681,18	1 681,18	1 246,00	1 246,00
	<b>Razem</b>	<b>1 681,18</b>	<b>1 681,18</b>	<b>139 464,69</b>	<b>139 464,69</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 10. Międzyokresowe rozliczenia przychodów z tytułu odszkodowań od firm ubezpieczeniowych wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec okresu
1.	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta	5 122,58	4 320,43		802,15
2.	PZU SA	71 955,87	2 224,25	3 856,26	73 587,88
3.	TUZ Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	0,00		56,09	56,09
4.	AXA Ubezpieczenia TUiR SA	2 812,15			2 812,15
5.	Stu Ergo Hestia	2 596,73		149,65	2 746,38
6.	Damian Krystian Cedro	0,00		547,35	547,35
7.	Robert Stępkowski	0,00		1 823,16	1 823,16
	<b>Razem</b>	<b>82 487,33</b>	<b>6 544,68</b>	<b>6 432,51</b>	<b>82 375,16</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 11. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat według stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat, o których mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Prawo bankowe	20 107,96

Łomża, 25.03.2021r.

Główny księgowy

Główny Księgowy  
  
 mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
  
 Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 12. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży usług**

L.p	Przychody netto ze sprzedaży usług	Za rok obrotowy	Udział w przychodach ogółem
1.	Publiczny transport zbiorowy	9 956 091,14	99,19%
2.	Wynajem autobusów	9 619,86	0,10%
3.	Wynajem miejsc parkingowych	11 780,00	0,12%
4.	Udostępnianie powierzchni reklamowych	49 580,01	0,49%
5.	Usługi warsztatowe	9 760,56	0,10%
6.	Usługi myjni autobusowej	223,58	0,00%
	<b>Razem</b>	<b>10 037 055,15</b>	<b>100,00%</b>

Łomża, 25.03.2021

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 13. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów według stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Części zamienne	378 461,89	753 246,00	646 186,44		646 186,44	485 521,45
2.	Paliwo ON	77 848,76	1 531 893,44	1 503 631,60		1 503 631,60	106 110,60
3.	Paliwo w bakach	46 800,80	1 287 930,20	1 291 611,00		1 291 611,00	43 120,00
4.	Pozostałe paliwa	16 032,01	40 620,37	33 297,76		33 297,76	23 354,62
	<b>Razem</b>	<b>519 143,46</b>	<b>3 613 690,01</b>	<b>3 474 726,80</b>		<b>3 474 726,80</b>	<b>658 106,67</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 14. Rozliczenie podatku CIT za 2020r.

I. poniesione koszty razem		9 906 884,45
Zmniejszenia razem, w tym:		312 491,47
koszty NKUP		1 424,69
amortyzacja NKUP		101 269,40
koszty likwidacji szkód majątkowych i komunikacyjnych ( w tym rezerwa 41350,74)		209 797,38
<b>koszty podatkowe do odliczenia w 2021r. razem, w tym:</b>		<b>136 747,77</b>
ZUS pobory fizycznych za XII i "13" za 2020r. Opłacone w II 20210r.		96 192,30
FP pobory fizycznych za XII i "13" za 2020r. Opłacone w II 2021r.		12 121,18
FGŚP pobory fizycznych za XII i "13" za 2020r. Opłacone w II 2021r.		570,29
Umowy zlecenie kierowców za XII 2020r. Wyplacone w I 2021r.		27 864,00
<b>naliczone rezerwy krótkookresowe do odliczenia w następnym roku</b>		<b>150 523,28</b>
<b>naliczona rezerwa na rentę pracowniczą (długookresowa) do odliczenia w kolejnych latach</b>		<b>27 600,00</b>
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>		<b>189 274,78</b>
ZUS od "13" za 2019 - opłacony w IV 2020r.		67 808,76
ZUS pobory fizycznych za I i II 2020r. Opłacone w III i IV 2020r.		93 727,34
FP pobory fizycznych za I i II 2020r. Opłacone w III i IV 2020r.		11 929,88
Umowy zlecenie kierowców za II 2020r. Wyplacone w III 2020r.		15 808,80
<b>koszty podatkowe</b>		<b>9 468 796,71</b>
<b>II. uzyskane przychody razem</b>		<b>10 316 236,18</b>
Zmniejszenia razem, w tym:		193 330,48
naliczone a nieopłacone odsetki		392,62
wypłaty odszkodowań od ubezpieczycieli		192 937,86
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>		<b>97 925,72</b>
odsetki od należności ZB opłacone w spółce		38,16
korekta rekompensaty za 2020r. Do odliczenia w II 2021r.		97 887,56
<b>przychody podatkowe</b>		<b>10 220 831,42</b>
<b>III. Należny podatek za 2020r.</b>		<b>142 887,00</b>
przychody do opodatkowania		752 034,71
podatek do zapłaty		142 887,00
podatek zapłacony zaliczkowo		156 514,00
kwota do zwrotu		<b>13 627,00</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy

mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 15. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 28.02.2020r.	Stan na 31.12.2020r.	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	20 942,52	6 989,13	-13 953,39	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	933 725,59	1 614 022,61	680 297,02	235 623,96
	<b>Razem</b>	<b>954 668,11</b>	<b>1 621 011,74</b>	<b>666 343,63</b>	<b>235 623,96</b>

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mar Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 16. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A.	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	<b>Zysk (strata) netto</b>	0,00	266 464,73
II.	<b>Korekty razem</b>	0,00	481 521,73
1.	Amortyzacja	0,00	684 848,91
2.	Zysk (strata) z różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-11 184,75
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	219 474,02
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-138 963,21
7.	Zmiana stanu należności	0,00	-19 093,90
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	-115 439,37
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-138 119,97
10.	Inne korekty	0,00	
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	0,00	747 986,46

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 17. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe według stanu na 31.12.2020r.**

L.p	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	18,00
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	63,00
3.	Kierowcy zatrudnieni na umowy zlecenie	9,00
4.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	2,00
Razem		92,00

Łomża, 25.03.2021r.

Główny księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawełczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



Tabela 18. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki wg stanu na 31.12.2020r.

L.p	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone lub należne w bieżącym roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Organ zarządzający	144 444,24	0,00
2.	Organ nadzorujący	55 013,58	0,00
razem		199 457,82	0,00

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawelczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski



**Tabela 19. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

L.p	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
			wypłacone	należne
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach	8000	2 000,00	6 000,00

Łomża, 25.03.2021r.

Główny Księgowy

Główny Księgowy  
mgr Halina Pawłaczyk

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu  
Janusz Franciszek Nowakowski