

**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

8

**BILANS**

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
<b>AKTYWA</b>			
Aktywa trwałe	A	26 553 617,85	30 178 453,80
Wartości niematerialne i prawne	I	242 849,91	462 700,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	1		
Wartość firmy	2		
Inne wartości niematerialne i prawne	3	242 849,91	462 700,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	4		
Rzeczowe aktywa trwałe	II	26 307 834,16	29 713 731,61
Środki trwałe	1	26 304 864,16	29 606 585,91
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2	921 498,24	921 498,24
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3	11 737 618,57	12 045 105,27
Urządzenia techniczne i maszyny	4	1 585 400,31	1 567 195,19
Środki transportu	5	12 025 083,11	15 039 665,60
Inne środki trwałe	6	35 263,93	33 121,61
Środki trwałe w budowie	7		107 145,70
Zaliczki na środki trwałe w budowie	8	2 970,00	
Należności długoterminowe	III		
Od jednostek powiązanych	1		
Od pozostałych jednostek	2		
Inwestycje długoterminowe	IV		
Nieruchomości	1		
Wartości niematerialne i prawne	2		
Długoterminowe aktywa finansowe	3		
W jednostkach powiązanych	a)		
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
Udzielone pożyczki	-		
inne długoterminowe aktywa finansowe	-		
W pozostałych jednostkach	b)		
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne długoterminowe aktywa finansowe	-		
Inne inwestycje długoterminowe	4		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	V	2 933,78	2 022,19
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1		
Inne rozliczenia międzyokresowe	2	2 933,78	2 022,19

**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

9

**BILANS (cd.)**

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
<b>AKTYWA (c.d.)</b>			
Aktywa obrotowe	B	15 766 679,91	18 062 625,90
Zapasy	I	710 642,58	807 573,71
Materiały	1	662 988,30	760 929,68
Półprodukty i produkty w toku	2		
Produkty gotowe	3		
Towary	4	47 654,28	46 644,03
Zaliczki na dostawy	5		
Należności krótkoterminowe	II	5 162 172,62	9 246 666,85
Należności od jednostek powiązanych	1		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	a)		
Do 12 miesięcy	-		
Powyżej 12 miesięcy	-		
Inne	b)		
Należności od pozostałych jednostek	2	5 162 172,62	9 246 666,85
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	a)	4 755 477,16	7 674 911,42
Do 12 miesięcy	-	4 755 477,16	7 674 911,42
Powyżej 12 miesięcy	-		
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	b)	253 191,00	1 424 629,58
Inne	c)	153 504,46	147 125,85
Dochodzone na drodze sądowej	d)		
Inwestycje krótkoterminowe	III	9 758 367,85	7 995 096,13
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1	9 758 367,85	7 995 096,13
W jednostkach powiązanych	a)		
Udziały lub akcje	-		
Inne papiery wartościowe	-		
Udzielone pożyczki	-		
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-		
W pozostałych jednostkach	b)	8 837,24	17 936,59
udziały lub akcje	-		
inne papiery wartościowe	-		
udzielone pożyczki	-		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	8 837,24	17 936,59
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	c)	9 749 530,61	7 977 159,54
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	4 531 912,48	520 061,31
inne środki pieniężne	-	5 184 568,42	7 457 098,23
inne aktywa pieniężne	-	33 049,71	-
Inne inwestycje krótkoterminowe	2		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	IV	135 496,86	13 289,21
		<b>42 320 297,76</b>	<b>48 241 079,70</b>

Białystok, dnia 2015-02-16

Sporz.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Janina Kupiec*

**WICERPREZES ZARZĄDU**

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
w Białymstoku

*mgr inż. Ignacy Ireneusz Andrukiewicz*

**PREZES ZARZĄDU**

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
w Białymstoku

*mgr inż. Cezary Zajkowski*

**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

10

BILANS (cd.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
<b>PASYWA</b>			
Kapitał własny	A	29 075 682,78	28 447 264,51
Kapitał zakładowy	I	17 647 000,00	17 647 000,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	II		
Udziały własne	III		
Kapitał zapasowy	IV	9 948 130,07	9 602 864,51
Kapitał z aktualizacji wyceny	V	813 772,44	813 772,44
Pozostałe kapitały rezerwowe	VI		
Zysk/(strata) z lat ubiegłych	VII		
Zysk/(strata) netto	VIII	666 780,27	383 627,56
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	IX		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	B	13 244 614,98	19 793 815,19
Rezerwy na zobowiązania	I	6 053 587,91	5 938 719,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	402 143,00	390 722,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2	5 651 444,91	5 547 997,00
Długoterminowa	a)	4 954 663,70	4 860 433,95
Krótkoterminowa	b)	696 781,21	687 563,05
Pozostałe rezerwy	3		
Długoterminowe	a)		
Krótkoterminowe	b)		
Zobowiązania długoterminowe	II		
Wobec jednostek powiązanych	1.		
Wobec pozostałych jednostek	2		
Kredyty i pożyczki	a)		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	b)		
Inne zobowiązania finansowe	c)		
Inne	d)		
Zobowiązania krótkoterminowe	III	3 894 474,37	8 837 626,02
Wobec jednostek powiązanych	1		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	a)		
do 12 miesięcy	-		
powyżej 12 miesięcy	-		
Inne			
Wobec pozostałych jednostek	2.	3 667 324,12	8 642 177,07
Kredyty i pożyczki	a)		4 104 036,90
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	b)		
Inne zobowiązania finansowe	c)	305 392,50	3 568,37
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	d)	1 408 689,24	2 497 945,71
do 12 miesięcy	-	1 408 689,24	2 497 945,71
powyżej 12 miesięcy	-		
Zaliczki otrzymane na dostawy	e)	3 876,50	
Zobowiązania wekslowe	f)		
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	g)	1 151 197,92	1 218 249,37
Z tytułu wynagrodzeń	h)	665 915,56	694 655,84
Inne	i)	132 252,40	123 720,88
Fundusze specjalne	3.	227 150,25	195 448,95
Rozliczenia międzyokresowe	IV	3 296 552,70	5 017 470,17
Ujemna wartość firmy	1		
Inne rozliczenia międzyokresowe	2	3 296 552,70	5 017 470,17
Długoterminowe	a)	1 895 928,77	3 296 181,41
Krótkoterminowe	b)	1 400 623,93	1 721 288,76
Pasywa razem		42 320 297,76	48 241 079,70

Białystok, dnia 2015-02-16  
 Sporz.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kujec

WICERPREZES ZARZĄDU

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
 w Białymstoku

mgr inż. Ignacy Ireneusz Andrukiewicz

PREZES ZARZĄDU

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
 w Białymstoku

mgr inż. Cezary Zajkowski



**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

11

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	A	42 723 094,06	42 912 436,45
- od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	I	42 036 265,79	42 328 508,70
Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	II	-35 394,16	-83 015,57
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	III	23 164,77	22 912,09
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	IV	699 057,66	644 031,23
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	B	44 392 382,15	44 895 997,89
Amortyzacja	I	4 900 237,80	4 600 407,08
Zużycie materiałów i energii	II	13 343 036,22	14 098 738,29
Usługi obce	III	5 414 408,43	5 663 813,97
Podatki i opłaty, w tym:	IV	752 934,83	712 176,32
-podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	V	15 094 329,96	14 906 346,67
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	VI	3 609 304,40	3 726 171,78
Pozostałe koszty rodzajowe	VII	757 269,72	705 517,17
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	VIII	520 860,79	482 826,61
Zysk(strata) brutto ze sprzedaży	C	-1 669 288,09	-1 983 561,44
Pozostałe przychody operacyjne	D	2 539 619,48	2 245 721,68
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	I	29 311,86	35 690,00
Dotacje	II	1 720 917,47	1 718 133,44
Inne przychody operacyjne	III	789 390,15	491 898,24
Pozostałe koszty operacyjne	H	326 756,63	216 761,23
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	I		-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	II		
Inne koszty operacyjne	III	326 756,63	216 761,23
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	I	543 574,76	45 399,01
Przychody finansowe	J	281 788,80	314 209,59
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	I		
-od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:	II	281 788,80	314 209,59
-od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji	III		
Aktualizacja wartości inwestycji	IV		
Różnice kursowe	V		
Inne	VI		
Koszty finansowe	K	50 821,29	105 785,04
Odsetki, w tym:	I	50 790,82	105 663,33
-dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji	II		
Aktualizacja wartości inwestycji	III		
Różnice kursowe	IV		
Inne	V	30,47	121,71
Zysk(strata) z działalności gospodarczej	L	774 542,27	253 823,56
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	M		
Zyski nadzwyczajne	I		
Straty nadzwyczajne	II		
Zysk(strata) brutto	N	774 542,27	253 823,56
Podatek dochodowy bieżący	O	107 762,00	-129 804,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	P		
Zysk(strata) netto	R	666 780,27	383 627,56

Białystok, dnia 2015-02-16

Sporz.

**WICERPREZES ZARZĄDU**

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.

w Białymstoku

mgr inż. Ignacy Ireneusz Andrukiewicz

**PREZES ZARZĄDU**

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.

w Białymstoku

mgr inż. Cezary Zajkowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kupiec

**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

12

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	A		
Zysk(strata) netto	I	<b>666 780,27</b>	<b>383 627,56</b>
Korekty razem	II	<b>6 217 529,19</b>	<b>778 707,74</b>
Amortyzacja	1	4 900 237,80	4 600 407,08
Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	2		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3	-230 967,51	-264 316,82
Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	4	-29 311,86	-35 690,00
Zmiana stanu rezerw	5	114 868,91	-166 778,10
Podatek dochodowy od zysku brutto	6		
Podatek dochodowy zapłacony	7		
Zmiana stanu zapasów	8	96 931,13	-28 067,03
Zmiana stanu należności	9	4 084 494,23	-2 794 400,86
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10	-839 114,75	1 247 164,28
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11	-1 844 036,71	-1 776 227,28
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	12		
Inne korekty	13	-35 572,05	-3 383,53
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	III	<b>6 884 309,46</b>	<b>1 162 335,30</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	B		
Wpływy	I	<b>29 311,86</b>	<b>35 690,00</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	29 311,86	35 690,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2		
Z aktywów finansowych, w tym:	3		
w jednostkach powiązanych			
w pozostałych jednostkach			
zbycie aktywów finansowych			
dywidendy i udziały w zyskach			
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
Odsetki			
inne wpływy z aktywów finansowych			
Inne wpływy inwestycyjne	4		
Wydatki	II	<b>1 277 280,21</b>	<b>5 035 046,79</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	1 277 280,21	5 035 046,79
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2		
Na aktywa finansowe, w tym:	3		
w jednostkach powiązanych			
w pozostałych jednostkach			
nabycie aktywów finansowych			
udzielone pożyczki długoterminowe			
Inne wydatki inwestycyjne	4		-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	III	<b>-1 247 968,35</b>	<b>-4 999 356,79</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	C		
Wpływy	I	<b>281 788,80</b>	<b>5 704 553,37</b>
Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1		
Kredyty i pożyczki	2		5 337 093,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	3		
Inne wpływy finansowe	4	281 788,80	367 460,37

**Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.**

13

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (cd.)

	Dodatkowe informacje	31.12.2014 zł	31.12.2013 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (c.d.)			
Wydatki	II	<u>4 154 858,19</u>	<u>1 336 199,65</u>
Nabycie udziałów(akcji) własnych	1		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2		
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	3		
Spląty kredytów i pożyczek	4	4 104 036,90	1 233 056,10
Wykup dłużnych papierów wartościowych	5		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	6		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7		
Odsetki	8		
Inne wydatki finansowe	9	50 821,29	103 143,55
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	III	<u>-3 873 069,39</u>	<u>4 368 353,72</u>
Przyływy pieniężne netto, razem	D	<u>1 763 271,72</u>	<u>531 332,23</u>
Środki pieniężne na początek okresu			
	F	7 995 096,13	7 463 763,90
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		1 763 271,72	531 332,23
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
przepływy pieniężne netto		<u>1 763 271,72</u>	<u>531 332,23</u>
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym			
o ograniczonej możliwości dysponowania	G	<u>9 758 367,85</u>	<u>7 995 096,13</u>
		8 837,24	17 936,59

Białystok, dnia 2015-02-16

Sporz.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Janina Kupiec

**PREZES ZARZĄDU**  
Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
w Białymstoku

  
mgr inż. Cezary Zajkowski

**WICERPREZES ZARZĄDU**  
Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.  
w Białymstoku

  
mgr inż. Ignacy Ireneusz Andrukiewicz