

## **SPRAWOZDANIE**

**Z DZIAŁALNOŚCI MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA  
KOMUNIKACYJNEGO SPÓŁKA Z O.O. W OLSZTYNIE  
ZA ROK OBROTOWY 01.01.2016 – 31.12.2016**

## I. INFORMACJE O JEDNOSTCE:

**Nazwa** – Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Adres** – 10-434 Olsztyn ul. Kołobrzaska 40

**Forma prawna** – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 100% udział Gminy Olsztyn

**Przedmiot działalności** – świadczenie usług o charakterze użyteczności publicznej polegającej na wykonywaniu zadania własnego Gminy dotyczącego zaspokajania potrzeb mieszkańców w zakresie lokalnego pasażerskiego transportu zbiorowego. Przedmiot przeważającej działalności – transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski (PKD 49.31.Z).

**Skład zarządu** – zarząd reprezentowany przez Prezesa Mieczysława Królaka.

**Posiadane oddziały i ich siedziby** – nie dotyczy.

**Potwierdzenie stosowania ładu korporacyjnego** – nie dotyczy.

## II. OPIS ZMIAN, KTÓRE NASTĄPIŁY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM:

1. **Formy prawnej** – nie dotyczy,
2. **Struktury własności kapitału** – nie dotyczy,
3. **Zakresu działalności – realizacji zadań**

W ciągu roku 2016 przewozy pasażerskie realizowane były na 35 autobusowych liniach komunikacyjnych, w tym:

- 22 dziennych zwykłych,
- 5 dziennych zwykłych dowozowych do tramwaju,
- 4 dniowe zwykłe szkolne, kursujące tylko w okresie szkolnym w dni robocze,
- 2 nocne,
- 2 sezonowe – jedna miejska wakacyjna, druga z wybiegami poza granice miasta (w okresie od kwietnia do października) oraz 3 linie tramwajowe.

Spośród funkcjonujących w przekroju całego roku linii autobusowych 31 to linie dzienne miejskie, 2 nocne – nr 100 i 101 oraz 2 sezonowe – jedna miejska weekendowa wakacyjna – nr 307, druga okresowa – nr 304 (w okresie od kwietnia do października).

Liniami miejskimi z wybiegami poza miasto Spółka przewoziła pasażerów do: Bartąga, Dywit, Kieźlin, Klewek, Różnowa, Słup, Szczęsnego, Wójtowa (w okresie kwiecień – październik).

Od 19 grudnia 2015 r., na podstawie umowy wykonawczej pomiędzy Gminą Olsztyn, a MPK sp. z o.o. w Olsztynie na powierzenie świadczenia usług komunikacji miejskiej w Olsztynie w zakresie przewozów tramwajowych w latach 2015 – 2027 rozpoczęto i kontynuuje się przewozy tramwajowe realizowane 12 tramwajami na trzech liniach: nr 1 Wysoka Brama – Kanta, nr 2 Dworzec Główny – Kanta, nr 3 Uniwersytet – Prawocheńskiego – Dworzec Główny.

Usługi tramwajowe oparte są o funkcjonowanie zajezdni przy ul. Kołobrzeskiej/Towarowej.

Zakładane przez organizatora efekty zadaniowe MPK sp. z o.o.

	stan na 31.12.2016 r.			stan na 01.01.2017 r.		
	autobus	tramwaj	razem	autobus	tramwaj	razem
Ilość linii	35	3	38	35	3	38
wzkm dzień roboczy	19 905	2 540	22 445	19 905	2 540	22 445
wzkm rok	6 069 700	852 300	6 922 000	5 870 145	849 459	6 719 604
autobusy w ruchu	130	12	142	130	12	142

Po wprowadzeniu nowego systemu zarządzania i organizacji komunikacji miejskiej w Olsztynie zmiany w zakresie świadczonych usług przewozowych dokonywane są przez Zarząd Dróg, Zieleni i Transportu. W 2016 r. wprowadzane były następujące zmiany tras i rozkładów jazdy:

#### Zmiany tras autobusowych linii komunikacyjnych w 2016 r.:

- 01.01. – wprowadzenie nowego układu komunikacyjnego dla transportu publicznego po uruchomieniu tramwaju,
  - wprowadzenie nowej numeracji linii,
  - likwidacja linii: 1, 2, 3, 5, 6, 7, 9, 10, 11, 13, 15, 16, 17, 20, 21, 22, 24, 25, 26, 27, 28, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 82, 88, 100, 101 i jednocześnie uruchomienie linii: 101, 103, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 116, 117, 120, 121, 126, 127, 128, 130, 131, 136, 201, 202, 203, 204, 205, 302, 303, 309, N01, N02,
  - uruchomienie przystanków: Antonowicza, Galeria Warmińska (nowe słupki, prócz istniejących), Hala Urania (nowe słupki, prócz istniejących), Hallera, Kleeberga, Kutrzeby, Michelin-Biuro, Osińskiego, Plac Inwalidów Wojennych, Płoskiego, Pstrowskiego-Sikorskiego (nowy słupek, prócz istniejących), Sikorskiego-Wilczyńskiego (nowy słupek, prócz istniejących), Szpital Wojewódzki (nowy słupek, prócz istniejących), Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego (nowy słupek, prócz istniejących),
- 01.03. – uruchomienie nowego wariantu linii 106 Cementowa – Gutkowo przez przystanek Wodna,
  - zmiana przystanku początkowego dla linii 108 i 112 na Dworcu Głównym,
  - uruchomienie dodatkowego przystanku Tesco na linii 120,
- 01.05. – uruchomienie nowego wariantu linii 106 przez ul. Sprzętową,
- 01.08. – zmiana trasy na linii 110 na trasie Polmozbyt – Jakubowo przez ul. Kościuszki zamiast ul. Głowackiego,

#### Zmiany rozkładów jazdy linii autobusowych w 2016r.:

- 01.01. – wprowadzenie nowego układu komunikacyjnego dla transportu publicznego po uruchomieniu tramwaju – zmiana rozkładów jazdy wszystkich linii,
  - wprowadzenie nowej numeracji linii,
- 01.02. – korekta rozkładów jazdy linii dowozowych: 201, 202, 203, 204, 205,
  - korekta rozkładów jazdy linii: 113, 116,
  - zwiększenie liczby kursów realizowanych taborem niskopodłogowym na liniach 110, 116, 131,
- 01.03. – wprowadzenie autobusów niskopodłogowych na wszystkie realizowane kursy we wszystkie dni tygodnia,
  - korekta rozkładów jazdy linii: 101, 103, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 116, 120, 127, 128, 136, 141, 201, 202, 203, 204, 205, 305,
- 01.04. – uruchomienie linii sezonowej 304,

- 01.05. – korekta rozkładów jazdy linii: 106, 107, 109, 116, 136,
- 01.06. – korekta rozkładów jazdy linii: 103, 109, 113, 128,
- 25.06. – korekta rozkładów jazdy linii: 109, 113, 128, 205,  
– uruchomienie linii sezonowej 307,
- 01.07. – korekta rozkładów jazdy linii: 106, 110, 120, 121, 126, 128, 304,
- 01.09. – korekta rozkładów jazdy linii: 116, 121, 126, 136,  
– korekta rozkładów jazdy linii akademickich na wrzesień: 103, 130,
- 01.11. – korekta rozkładu jazdy linii 107,
- 01.12. – korekta rozkładów jazdy linii: 101, 109, 127.

Wg stanu na 31 grudnia 2016 r. długość autobusowych linii komunikacyjnych wynosiła 306 km (bez nocnych i sezonowych), natomiast długość tras 146 km. Długość tras komunikacyjnych z wybiegami poza miasto dla linii nr 105, 108, 110 i 112 wynosiła 47 km, w tym poza granicami miasta 24 km.

Spółka w 2016 r. eksploatowała średnio 154,8 pojazdów, a wg stanu na 31 grudnia posiadała 151 szt. (nie uwzględniając jednego autobusu przeznaczonego na zabytek). Z posiadanej liczby 7 szt. to midibusy, 87 szt. autobusy średniopojemne i 57 szt. przegubowe.

W 2016 r. stan autobusów zmniejszył się o 17 pojazdów (oraz dodatkowo jeden, który ma spełniać rolę zabytku), a nabyto 4 szt. używanych autobusów. W ramach realizacji planowanego procesu inwestycyjnego odnowy taboru przeprowadzono postępowanie przetargowe na zakup 16 szt. nowych pojazdów, których dostawa spodziewana jest na koniec I kwartału 2017 r. Do ruchu kierowanych było średnio 123,4 pojazdów.

W 2016 r. autobusy w ramach przewozów liniowych wykonały 6069,7 tys. wozokilometrów na planowane 6063,6 tys.

Znaczna poprawa jakości świadczonych usług w komunikacji autobusowej nastąpiła od 1 marca 2016 r. w związku z realizacją zadań przewozowych wyłącznie pojazdami niskopodłogowymi. Wcześniej tylko wybrane zadania były planowane do obsługi taborem niskopodłogowym a celem było osiągnięcie 100% stanu.

#### **Komunikacja tramwajowa w 2016 r.**

W dniu 05.11.2015 r. została zawarta umowa wykonawcza pomiędzy Gminą Olsztyn, a MPK sp. z o.o. w Olsztynie na powierzenie świadczenia usług komunikacji miejskiej w Olsztynie w zakresie przewozów tramwajowych w latach 2015 – 2027.

Wg stanu na 31 grudnia 2016 r. długość tramwajowych linii komunikacyjnych wynosiła 19 km, natomiast długość tras 10 km.

Na koniec 2016 r. Spółka posiadała 15 tramwajów. Do ruchu kierowanych było odpowiednio: dzień roboczy – 12 szt., sobota – 12 szt., niedziela – 11 szt.

W 2016 r. w ramach przewozów liniowych tramwaje wykonały 845,6 tys. pociągokilometrów na planowane 852,3 tys.

Usługi tramwajowe oparte są o funkcjonowanie zajezdni przy ul. Kołobrzeskiej/Towarowej.

#### **4. Zmiany składu rady nadzorczej**

W 2016 r. skład Rady Nadzorczej VIII kadencji był następujący:

- |              |             |                                      |
|--------------|-------------|--------------------------------------|
| 1. Jerzy     | Dremo       | - Przewodniczący Rady Nadzorczej.    |
| 2. Krzysztof | Nelke       | - Sekretarz (przedstawiciel załogi). |
| 3. Paweł     | Godlewski   | - Członek.                           |
| 4. Tomasz    | Miętkiewicz | - Członek.                           |
| 5. Marzena   | Słomka      | - Członek (od 25.03.2016 r.).        |
| 6. Stanisław | Pliszka     | - Członek (przedstawiciel załogi).   |

W związku z upływem VIII kadencji Rady Nadzorczej (czerwiec 2016 r.) w dniach 19 i 20 maja 2016 r. odbyły się wybory przedstawicieli załogi do Rady Nadzorczej.

W wyniku wyborów przedstawiciele załogi do Rady Nadzorczej na IX kadencję wybrani zostali:

1. Grzegorz Daliga.
2. Wojciech Wojtczak.

Zgromadzenie Wspólników Uchwałą Nr 288/2016 z dnia 20.06.2016 r. powołało do składu Rady Nadzorczej IX kadencji następujące osoby:

1. Jerzy Dremo
2. Paweł Godlewski
3. Marzena Słomka
4. Tomasz Miętkiewicz

W wyniku wyborów przedstawiciele załogi i podjętej uchwały przez Zgromadzenie Wspólników, od dnia 20.06.2016 r. skład Rady Nadzorczej IX kadencji jest następujący:

1. Jerzy Dremo
2. Marzena Słomka
3. Paweł Godlewski
4. Tomasz Miętkiewicz
5. Grzegorz Daliga - (przedstawiciel załogi)
6. Wojciech Wojtczak - (przedstawiciel załogi).

Rada Nadzorcza IX kadencji na pierwszym posiedzeniu w dniu 02.08.2016 r. ukonstytuowała się i dokonała wyboru Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej podejmując uchwały: nr 216/2016, nr 217/2016 i nr 218/2016. Na Przewodniczącego Rady Nadzorczej MPK sp. z o.o. w Olsztynie wybrano p. Jerzego Dremo, na Zastępcę Przewodniczącego p. Marzenę Słomka, a na Sekretarza p. Grzegorza Daligę.

**5. Liczby oddziałów** – nie dotyczy,

**6. Polegające na łączeniu, przejęciu lub podziale jednostki** – nie dotyczy,

**7. Opis zamiaru zmian formy prawnej, liczby oddziałów czy organizacji itp.**  
– nie dotyczy.

### **III. SYTUACJA JEDNOSTKI NA TLE BRANŻY I CAŁEJ GOSPODARKI**

Branża komunikacji miejskiej – w tym MPK sp. z o.o. w Olsztynie – funkcjonuje w oparciu o rozporządzenie (WE) Nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23.10.2007 r. i ustawę o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16.12.2010 r.

Obserwujemy aktualnie renesans usług w komunikacji, szczególnie w dużych miastach.

Z tej koniunktury korzysta również MPK sp. z o.o. w Olsztynie odnawiając tabor autobusowy i obejmując przewozy tramwajowe. Ponieważ Spółka operuje na rynku lokalnym to sytuacja przedsiębiorstwa będzie zależeć od zmian strategii samorządu dla tego obszaru usług oraz sytuacji cenowo/kosztowej na rynku paliw i energii elektrycznej.

Swoistego rodzaju stabilizatorem jest fakt, że przedsiębiorstwo poradziło sobie z uruchomieniem i realizacją przewozów tramwajowych, a celem rozwojowym na najbliższe lata jest rozbudowa infrastruktury tramwajowej i zakup kolejnych tramwajów.

### **IV. SPRZEDAŻ I PORTFEL ZAMÓWIEŃ**

Jak wcześniej wskazano, Spółka zawarła z Gminą Olsztyn dwie umowy wykonawcze na świadczenie usług w zakresie przewozów autobusowych i tramwajowych.

Umowa autobusowa funkcjonuje od stycznia 2013 roku i w pierwotnych jej założeniach zadania przewozowe były planowane na poziomie 7.560 tys. wozokilometrów.

Jednakże Organizator – Zarząd Dróg, Zieleni i Transportu w Olsztynie – od października 2013 r. wprowadził do przewozów autobusowych nowego przewoźnika – Konsorcjum Firm KDD oraz BLUE LINE sp. z o.o. – który przejął część zadań MPK. Od tego momentu zadania przewozowe kształtowały się na poziomie ok. 7.100 tys. wzkm.

Ten stan trwał do końca lutego 2016 r., ponieważ od dnia 01.03.2016 r. na rynek Olsztyna został dopuszczony przez Organizatora kolejny przewoźnik – Konsorcjum Firm METEOR sp. z o.o. oraz IREX – 3 sp. z o.o. – przejmując kosztem MPK kolejne zadania przewozowe.

Powyższe zmiany spowodowały, że pierwotne założenia umowy w wysokości 7.560 tys. wozokilometrów zmniejszyły się do 5.870 tys. i ten poziom ma być utrzymany w kolejnych latach.

Jeżeli chodzi o umowę tramwajową to na etapie jej zawierania planowane pociagokilometry wynosiły 944 tys., natomiast ich wykonanie za 2016 r., oparte o aktualny rozkład jazdy wyniosło 845 tys. Na dzień dzisiejszy utrzymuje się, że poziom usług tramwajowych w 2017 r. i latach kolejnych (do czasu oddania do eksploatacji drugiego etapu budowy linii tramwajowej) ma kształtować się na poziomie wykonania roku 2016.

## **V. PRODUKCJA – nie dotyczy**

## **VI. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI**

Do dnia 30.09.2013 r. MPK sp. z o.o. w Olsztynie była jedynym operatorem wewnętrznym transportu zbiorowego w Olsztynie. Kształtowanie rynku usług przewozowych przez jej organizatora spowodowało wprowadzanie konkurencji do sfery realizacji usług przewozowych. Z dniem 01.10.2013 r. zostało przekazane 10 % usług w komunikacji autobusowej operatorowi wyłonionemu w drodze zamówienia publicznego – konsorcjum firm KDD Dariusz Gackowski oraz BLU Line sp. z o.o., z którym została zawarta umowa na okres 10 lat. Natomiast od dnia 01.03.2016 r. ok. 20% usług zostało przekazane kolejnemu operatorowi zewnętrznemu konsorcjum METEOR Sp. z o.o. IREX – co wpłynęło na skalę usług autobusowych realizowanych przez Spółkę.

Realizacja inwestycji tramwajowej spowodowała zmiany w komunikacji. MPK sp. z o.o. ustanowione zostało operatorem wewnętrznym w przewozach tramwajowych, co skutkowało tym, że Spółka musiała zmienić strukturę działalności z podziałem na zadania autobusowe i tramwajowe. Okresowo spiętrzyło to skalę usług autobusowych realizowanych przez Spółkę.

Niezależnie od powyższego realizacja projektu tramwajowego objęła zarówno kwestie finansowe, jak również inwestycyjne i eksploatacyjne. Podstawowym zagadnieniem było przygotowanie zasobów ludzkich i technicznych do świadczenia usług przewozowych. Rozpoczęte i prowadzone szkolenia oraz przygotowanie służb nadzoru ruchu i energetycznych, próby odbiorowe infrastruktury sieciowo-torowej, adaptacje informatycznych systemów zarządzania, próby odbiorowe taboru i szkolenia motorniczych na liniach pochłonęły w 2015 r. ok. 1,2 mln zł.

Trudnym zagadnieniem była kwestia zakupu urządzeń do utrzymania infrastruktury tramwajowej, bez której komunikacja była by niemożliwa. W 2015 i 2016 r. MPK sp. z o.o. bez zewnętrznego wsparcia finansowego dokonała dodatkowych inwestycji zakupując pojazdy specjalistyczne tj. Unimog do prac serwisowych na liniach tramwajowych i wkolejenie za pomocą systemu LUKAS, żuraw samojezdny do wkolejenia tramwaju, pojazd z zabudową wieżową do obsługi trakcji tramwajowej oraz zestaw toromierzy i zestaw przyrządów pomiarowych elektronicznych - wydatek ok. 4,7 mln. zł.

Infrastruktura torowa objęta jest do końca 2020 roku gwarancją wykonawców poszczególnych odcinków torów. Służby MPK sp. z o.o. na bieżąco monitorują stan



infrastruktury. Wszelkie stwierdzone usterki, awarie są bezzwłocznie zgłaszane, zgodnie z procedurą reklamacji inżynierowi kontraktu. Dodatkowo Spółka zawarła z podmiotami zewnętrznymi umowy na bieżące utrzymanie i konserwację sieci trakcyjnej, podstacji trakcyjnych, torów, zwrotnic i systemu ich sterowania.

W efekcie koszty przewyższają przychody, gdyż ZDZiT nie posiada dodatkowych środków na podpisanie umowy w tym zakresie. Częściowo strata będzie pokryta przez zmniejszenie (obniżenie) stawki na autobusach i podniesienie zapłaty za pockm tramwajowe.

Mając na uwadze rozwój Spółki i jej funkcjonowanie na czas realizacji II etapu budowy tramwaju tj. po zajęciu części powierzchni obecnej zajezdni MPK sp. z o.o. pod budowę zajezdni tramwajowej, warunkiem koniecznym staje się, poprzedzenie przekazania terenu pod budowę oraz przygotowanie nowej zajezdni autobusowej z funkcją wykonywania obsługi okresowych i napraw na terenie Olsztyna w nowej lokalizacji, przykładowo dostosowując istniejące obiekty.

W związku tym będzie wymagane zainwestowanie w uzyskanie zaplecza technicznego do obsługi autobusów. Wystąpi potrzeba adaptacji obiektów warsztatowych, zakupu urządzeń i wyposażenia (m.in. myjni, sprzętu sprężonego powietrza) oraz sprzętu niezbędnego do serwisowania taboru (np. podnośników). Ponadto niezbędna będzie modernizacja placów i dróg przejazdowych. Szacunkowe nakłady związane z dostosowaniem zajezdni autobusowej do potrzeb wykonywanej działalności wynoszą minimum 5 000 tys. zł.

Jest to istotna inwestycja, której szybka realizacja pozwoli utrzymać jakość świadczonych usług, które są znaczącym kryterium atrakcyjności i konkurencyjności na rynku przewozowym oraz wizerunku komunikacji miejskiej w Olsztynie.

Zakłada się realizowanie inwestycji infrastrukturalnych w ramach pomocowych funduszy europejskich stosownie do możliwości.

Pozostałe inwestycje uzupełniające będą realizowane w zależności od dostępności dodatkowych bądź niewykorzystanych środków finansowych.

Sposób pozyskania i struktura środków finansowych wykorzystanych do sfinansowania realizacji strategii będzie zapewne inna dla każdego z rozpatrywanych okresów. Jest całkiem prawdopodobne, że będzie ona ulegała corocznym zmianom. Wymagać to będzie monitorowania i uaktualniania planu inwestycyjnego w okresie przed przygotowaniem planu finansowego i budżetu Gminy Olsztyn.

Wynika to z wielu przyczyn takich jak niepewność co do corocznej sytuacji budżetowej; sytuacji na rynkach kredytów inwestycyjnych, dostępności i warunków ewentualnego otrzymywania środków europejskich oraz kondycji finansowej Spółki.

W tym kontekście wykonywanie rzeczowego planu strategii jest również uwarunkowane wieloma czynnikami a w szczególności dostępnością środków finansowych.

Spółka opracowując założenia finansowe do wieloletniej umowy wykonawczej ujęła plan inwestycyjny oraz jego koszty jako jeden z czynników składających się na strukturę kosztów i wysokość stawki wozokilometra.

Dla bezpiecznego realizowania dywersyfikacji działań przewozowych konieczne jest:

- poszukiwanie źródeł dodatkowych środków na inwestycje z puli pomocowej UE,
- ugruntowanie płynności finansowej Spółki,
- utrzymanie skali usług dla miasta,
- pozostawienie w Spółce wypracowanych efektów finansowych na utrzymanie działalności tramwajowej.

Patrząc na sprawę całościowo trzeba jednak pamiętać, że wytworzenia dla Spółki szans na wzmocnienie konkurencyjności na rynku, stawiając przed potencjalną koniecznością zmniejszenia skali usług autobusowych obsługiwanych przez MPK sp. z o.o., należy upatrywać w jednoczesnym objęciu usług tramwajowych.

Warunki techniczne oraz jakościowa perspektywa funkcjonowania komunikacji miejskiej jest ściśle uwarunkowana przyjęciem kierunkowych rozwiązań w organizacji wykonywania

przewozów komunikacji miejskiej. Dotyczy to określenia podziału rynku między przewoźników i określenia rzeczowej skali przewozów autobusowych i tramwajowych. Z założeń wynika dalszy rozwój przewozów tramwajowych w oparciu o rozbudowę infrastruktury torowej oraz rozbudowę zajezdni tramwajowej kosztem zajezdni autobusowej przy ul. Kołobrzeskiej. W związku z tym wystąpi konieczność przeniesienia zajezdni autobusowej o pełnym zakresie funkcjonowania do zaproponowanej lokalizacji – przy ul. Lubelskiej 43D. Pozyskanie części bazy Olsztyńskiego Zakładu Komunalnego pod planowaną budowę zajezdni autobusowej z uwzględnieniem istniejącej infrastruktury i przystosowanie do ruchu autobusowego wymaga całkowitego przystosowania nieruchomości dla potrzeb MPK sp. z o.o. w Olsztynie. Przyjęte działania w tym zakresie przewidują przekazanie nieruchomości i podpisanie umowy dzierżawy do końca 2017 r. aby wykonać adaptację przed rozpoczęciem rozbudowy zajezdni tramwajowej.

## **VII. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU – nie dotyczy.**

## **VIII. PERSONEL I ŚWIADCZENIA SOCJALNE**

### **1. Informacje o liczbie, strukturze wieku i zawodowej zatrudnionych**

Zatrudnienie w okresie objętym sprawozdaniem wynosiło 482 osoby. Struktura zatrudnienia według poszczególnych grup pracowniczych przedstawia się następująco:

	<b>Ilość osób</b>	<b>Udział %</b>
<b>Zatrudnienie ogółem</b>	<b>482</b>	<b>100,0</b>
w tym:		
– <b>pracownicy na stanowiskach nierobotniczych</b>	<b>57</b>	<b>11,8</b>
z tego :		
a) dyspozytorzy i mistrzowie	18	31,6
b) kasjerzy-sprzedawcy	1	1,8
– <b>robotnicy</b>	<b>425</b>	<b>88,2</b>
z tego:		
a) kierowcy autobusowi	260	53,9
b) motorniczowie	42	8,7
c) robotnicy warsztatów samochodowych	102	21,2
d) pozostali robotnicy	21	4,4

Stan zatrudnienia był uzupełniany, w miarę występujących potrzeb, pracą w ramach umów zlecenia: kierowcy autobusów – 19 osób, motorniczy – 1 osoba, piloci obsługi codziennej – 3 osoby.

Daje to sumarycznie:

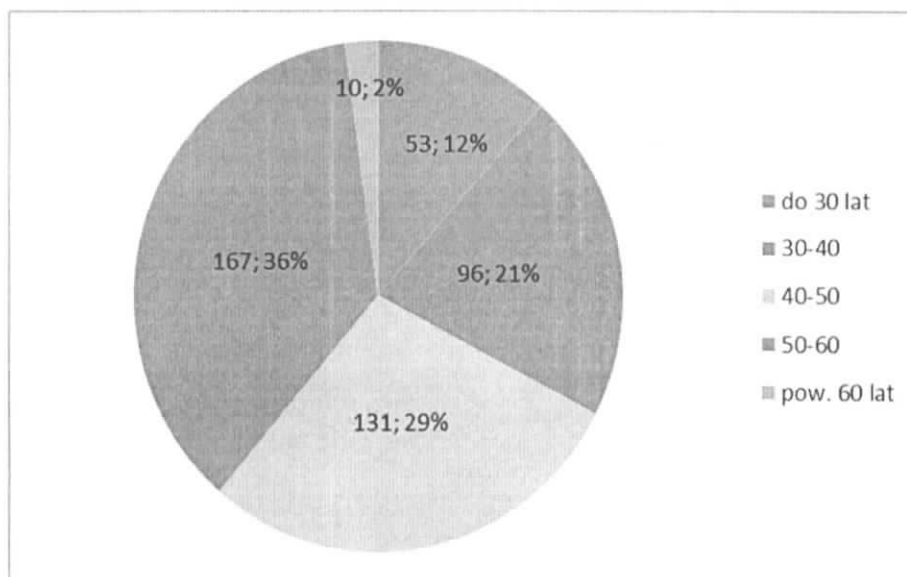
<b>Zatrudnienie ogółem</b>	<b>505</b>	<b>100,0</b>
w tym:		
- <b>pracownicy na stanowiskach nierobotniczych</b>	<b>57</b>	<b>11,3</b>
z tego bezpośrednio produkcyjni	18	31,6
- <b>robotnicy</b>	<b>448</b>	<b>88,7</b>
z tego:		
a) kierowcy autobusowi	279	55,3
b) motorniczowie	43	8,5
c) robotnicy warsztatów samochodowych	105	20,8
d) pozostali robotnicy	21	4,1



Średni wiek pracowników wynosi 46 lat, a przeciętny staż pracy w przedsiębiorstwie to 14 lat.

Struktura wiekowa przedstawia się następująco:

do 30 lat	30-40	40-50	50-60	pow. 60 lat
53	96	131	167	10



Pracownicy poniżej 30 roku życia stanowią 11,0 % ogółu zatrudnionych, najliczniejszą grupę stanowią pracownicy w wieku 50 – 60 lat. Jest to 167 osób, co stanowi 34,7 % załogi. Planowane zmiany w zakresie usług przewozowych realizowanych przez Spółkę i realizacja wymiany taboru w latach 2017 – 2027 wpłyną w istotny sposób na wielkość i strukturę zatrudnienia.

## 2. Opis świadczeń socjalnych (ZFSS)

Działalność socjalna realizowana była zgodnie z preliminarzem dochodów i wydatków funduszu świadczeń socjalnych na 2016 r. Środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 2016 r. przeznaczono na:

- dopłatę do wypoczynku pracowników z tytułu korzystania z urlopu wypoczynkowego w wymiarze co najmniej 14 kolejnych dni kalendarzowych. Wysokość dopłaty do wypoczynku uzależniona była od dochodu na osobę w rodzinie,
- działalność kulturalno – oświatową (spotkanie noworoczne – choinka i paczki dla dzieci pracowników) oraz wydatki na wyjścia kulturalno - rozrywkowe,
- turystykę i wypoczynek sobotnio- niedzielny (w tym wycieczka w której udział wzięło 45 osób),
- kulturę fizyczną – działalność zakładowych sekcji sportowych (klub HDK „Kropelka”, sekcja wędkarska „Karaś”, sekcja strzelecka, sekcja piłkarska),

- imprezy rekreacyjne – organizację pikniku dla pracowników oraz emerytów i rencistów Spółki,
- inną działalność socjalną – zapomogi dla pracowników,
- pomoc socjalną dla emerytów i rencistów.

Wykorzystanie funduszu świadczeń socjalnych w 2016 r. w stosunku do planu wyniosło 99,0% i stanowi kwotę 698.702 zł.

### 3. Opis pozostałych świadczeń (szkolenia)

Główny kierunek szkoleniowy w 2016 roku położony został na:

1. szkolenie okresowe kierowców wykonujących przewóz drogowy – 76 osób,
2. szkolenia kwalifikacyjne przygotowujące do uzyskania świadectwa kwalifikacyjnego do eksploatacji, instalacji i sieci (elektroenergetyczne, energetyczne, spawalnicze) – 7 osób,
3. szkolenia na urządzenia techniczne w zakresie obsługi i konserwacji (suwnice, żuraw samojezdny, podnośniki, dźwigniki kanałowe i kolumnowe, urządzenia transportu bliskiego – podesty, wózki transportowe, układy klimatyzacji, obróbka metali) – 30 osób,
4. szkolenia na uzyskanie uprawnień (motorniczy- 6 osób, kat. C, D, E – 7 osób, badań technicznych pojazdów – 5 osób),
5. szkolenia doskonalące w zakresie ekonomicznym, finansowym, ubezpieczeń społecznych, prawa pracy oraz zamówień publicznych – 30 osób.

Ponadto zgodnie z obowiązującymi przepisami prowadzone były szkolenia okresowe z zakresu bhp – 170 osób.

Kwota wydatkowana na szkolenia w 2016 r. wyniosła 183.614 zł.

## IX. INWESTYCJE

Zawarcie w dniu 28.12.2012 r. kolejnej wieloletniej umowy wykonawczej pomiędzy Gminą Olsztyn a MPK sp. z o.o. w Olsztynie, pozwoliło na rozpoczęcie długo oczekiwanego procesu inwestycyjnego a w szczególności odbudowę taboru autobusowego niezbędnego do spełnienia standardów jakościowych założonych w umowie wieloletniej. Od 2013 roku rozpoczęto odnowę taboru, w ramach której zrealizowano zakup kompletnie wyposażonych 52 szt. autobusów komunikacji miejskiej w tym 32 szt. standard (maxi) i 20 szt. przegubowych (mega), co wpłynęło na zmianę struktury wiekowej posiadanego taboru (obniżenie wieku średnio z 10,2 na 9,6 lat), zmniejszenie emisji spalin do atmosfery (EURO 6) oraz poprawę efektywności energetycznej.

Wykonywanie zadań przewozowych jest oparte o inwestowanie w nowe, ekologiczne i niezawodne pojazdy a marginalnie o zakup nowoczesnych autobusów używanych.

Plan odnowy taboru przewidziany na lata 2013 -2022:

PLAN WYMIANY TABORU										
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Autobusy nowe	22	18	18	14	14	10	8	11	5	5

Celem wprowadzenia nowych autobusów będzie, osiągnięcie średniego wieku taboru autobusowego na poziomie ok. 6 lat w 2020 r. co bezpośrednio przełoży się na ograniczenie strat przewozowych związanych z awaryjnością autobusów podczas obsługi linii, a w konsekwencji pozwoli ograniczyć czynności obsługowo – naprawcze.

Wartością dodaną sprawnie działających autobusów będzie:

- obniżenie zanieczyszczenia środowiska (wyższa norma Euro = niższa emisja szkodliwych substancji w spalinach),
- zapewnienie najlepszego zaspokojenia potrzeb przewozowych; dotyczy to nie tylko ilości przewiezionych pasażerów, ale także jak najlepszych warunków jakościowych, dlatego specyfikacja do zakupu nowych autobusów będzie uwzględniała określone standardy podróżowania,
- poczucie komfortu i bezpieczeństwo przewożonych pasażerów.

Jednocześnie uwzględniając budowę realizowaną w ramach projektu „Modernizacja i rozwój zintegrowanego systemu transportu zbiorowego w Olsztynie” trakcji szynowej, MPK sp. z o.o. przyjęła strategię rozwoju usług realizowanych przez Spółkę, jako operatora wewnętrznego.

Całkowita wartość netto zakupu taboru w latach 2013 – 2015 wyniosła 55.732 tys. zł, która została sfinansowana w:

- 10% środkami własnymi,
- 90% długoterminowym kredytem inwestycyjnym.

Na ten cel uzyskano preferencyjne kredyty ze środków:

- Banku Rozwoju Rady Europy (CEB),
- Europejskiego Banku Inwestycyjnego (EBI),
- Banku Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW).

Ponadto w 2016 r. został rozstrzygnięty przetarg na zakup kolejnych 16 szt. autobusów na kwotę 19 451 tys. zł., których dostawa zostanie zrealizowana do końca marca 2017 r. a finansowanie w kwietniu 2017 r.

Kontynuując przyjęte do umowy założenia inwestycyjne na lata 2018 – 2022 łączna planowana wartość nakładów na ten cel wyniesie 145 000 tys. zł w tym na zakup taboru autobusowego 124 000 tys. zł.

Przyjęte wielkości planu będą podlegały weryfikacji w przypadku zmniejszenia przez ZDZiT zadań przewozowych dla autobusów MPK.

Na sfinansowanie planów inwestycyjnych Spółka zamierza przeznaczyć środki własne tj. całość odpisów amortyzacyjnych oraz zyski za poszczególne lata obrotowe. Pozostała część nakładów zostanie sfinansowana ze źródeł zewnętrznych w tym:

- preferencyjne kredyty np. ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,
- fundusze europejskie.

Ponadto, w związku z rozwojem usług tramwajowych, należy wskazać, że dalsze inwestowanie w przewozy tramwajowe, w tym zakup w 2020 r. 5 wagonów (oparte o finansowanie zewnętrzne - leasing/kredyt) wymagać będzie zmiany zapisów (aneksu) do tramwajowej umowy wykonawczej – wzorem § 8 umowy autobusowej – w zakresie realizacji inwestycji taborowych przez operatora oraz wzrostu stawki pociągokilometra o koszty finansowania planowanych inwestycji.

## **X. ŚRODOWISKO NATURALNE**

Ochrona środowiska realizowana jest poprzez prowadzenie działań prewencyjnych (zapobieganie powstawaniu zagrożeń) oraz działań redukcyjnych (ograniczenie emisji).

Ograniczenie emisji zaznacza się przez ciągłe odnowienie eksploatowanego taboru autobusowego.

Poniżej przedstawiono zestawienie taboru spełniającego odpowiednie normy emisji spalin:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>EURO 6</b>	30	18
<b>EURO 5</b>	45	53

<b>EURO 4</b>	2	2
<b>EURO 3</b>	44	52
<b>EURO 1,2</b>	31	40

Z tytułu opłaty za wprowadzenie gazów lub pyłów do atmosfery Spółka poniosła w ostatnich latach koszty w wysokości: 2014 – 35,1 tys. zł., 2015 – 32,6 tys. zł., 2016 – 26,7 tys. zł.

W związku z użytkowaniem myjni autobusowej i wprowadzaniem do miejskiej sieci kanalizacyjnej zanieczyszczeń olejowych oraz smarów Spółka posiada pozwolenie wodnoprawne. Jakość odprowadzanych ścieków jest regularnie kontrolowana. Wyniki badań nie wykazują przekroczenia dopuszczalnych zanieczyszczeń.

Działania prewencyjne prowadzone są poprzez regularne i systematyczne konserwacje i przeglądy urządzeń (czyszczenie separatorów, odstojników, sieci kanalizacyjnej). Koszty z tego tytułu kształtują się na poziomie ok. 10,0 tys. zł rocznie.

Wprowadzenie trakcji tramwajowej przyczyniło się do wycofania z eksploatacji najbardziej zanieczyszczającego środowisko taboru. Nowoczesne i proekologiczne rozwiązania myjni tramwajowej takie jak: obieg zamknięty wody, urządzenie Bioclean służące do oczyszczania silnie zanieczyszczonych wód ściekowych pochodzących z myjni oraz korzystanie z pomocy bakterii przy oczyszczaniu wody ściekowej z substancji ropopochodnych powoduje, że wszystkie normy na zawartość związków chemicznych w ściekach odprowadzonych do kanalizacji są z dużą rezerwą spełnione.

**Gospodarka odpadami** wytwarzanymi w Spółce obejmuje kilka płaszczyzn związanych z gromadzeniem, składowaniem i przekazywaniem odpadów jednostkom prowadzącym działalność w zakresie ich minimalizacji, usuwania, unieszkodliwiania lub przetwarzania.

W zawieranych umowach na dostawy z wykonawcami umieszczane są klauzule dotyczące odbioru i zagospodarowania odpadów, które powstają po zużyciu eksploatacyjnych materiałów.

Gromadzenie odpadów następuje w sposób uporządkowany i posegregowany, np. oleje przepracowane gromadzone są w zbiornikach do zbierania odpadów, odpady stalowe (złom stalowy) w specjalnych kontenerach.

Gospodarka zużytymi oponami prowadzi do jak najmniejszej ilości wytworzenia odpadu poprzez wydłużanie przebiegów opon oraz jak największym odzysku i sprzedaży karkasów, które nadają się do ponownego bieżnikowania.

W przypadku przepracowanych (zużytych) olejów odpad jest odsprzedawany w celu jego dalszego przetworzenia i wykorzystania, np. w procesie regeneracji lub rerefinacji co w praktyce eliminuje szkodliwość jego usuwania (unieszkodliwiania), a tym samym ogranicza negatywny wpływ na środowisko i zdrowie.

Odbiór odpadów zwykłych i niebezpiecznych, m.in.: odpadów metalowych, przepracowanych olejów, zużytych płynów eksploatacyjnych, zużytych filtrów, odpadów gumowych itp., odbywa się poprzez firmę specjalizującą się w tego typu usługach i posiadającą odpowiednie zezwolenia.

## **XI. FINANSOWANIE**

Głównym źródłem finansowania działalności Spółki jest wynagrodzenie z tytułu wykonywania usług przewozowych autobusowych jak i tramwajowych.

Świadczenie tych usług funkcjonuje w ramach dwóch umów wykonawczych zawartych pomiędzy Gminą Olsztyn a MPK sp. z o.o. w Olsztynie w tym:

- 1) umowę nr PP.4004/1/2012 z dnia 28.12.2012r. o powierzeniu podmiotowi wewnętrznemu Gminy Olsztyn wykonywanie zadań własnych Gminy Olsztyn w zakresie publicznego transportu zbiorowego – autobusowego w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2027;
- 2) umowę nr KP.500.16.2015 z dnia 05.11.2015 r. na powierzenie świadczenia usług komunikacji miejskiej w Olsztynie w zakresie przewozów komunikacyjnych w latach 2015 – 2027.

Rozliczenie wykonanych usług przewozowych oparte jest o jednostkową stawkę wozokilometra i pociągokilometra oraz ilość zrealizowanych zadań w okresie rozliczeniowym miesięcznym a całościowo rocznym.

Poziom stawek rozliczeniowych zawarty w poszczególnych umowach obejmuje finansowanie bieżącej działalności, a w przewozach autobusowych również inwestycje w nowy tabor.

Proces szybkiej wymiany taboru wymaga intensywnego inwestowania, które w 90 % jest finansowane kredytami inwestycyjnymi, a ich spłatę gwarantuje odpowiedni poziom amortyzacji w poszczególnych latach.

Należy podkreślić, że terminowe regulowanie należności przez Zarząd Dróg, Zieleni i Transportu w Olsztynie z tytułu wykonywania usług przewozowych jest niezwykle istotne, ponieważ pozwala utrzymać bieżącą płynność Spółki bez konieczności korzystania z kredytu obrotowego.

## **XII. SYTUACJA MAJĄTKOWA, FINANSOWA I DOCHODOWA**

### **1. Aktywa trwałe.**

W roku 2016 na zmianę majątku trwałego miały wpływ następujące czynniki:

1.1. Zakup, modernizacja, budowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	-	3.295.913,55 zł
w tym:		
- środki trwałe wysokocenne	-	3.116.580,77 zł
- środki trwałe niskocenne	-	35.094,03 zł
- wartości niematerialne i prawne	-	144.238,75 zł

Zakupione i zmodernizowane środki trwałe wysokocenne to:

a) autobusy używane – 4 szt.	-	836.011,48 zł
b) samochód specjalistyczny żuraw ratowniczy	-	1.475.197,50 zł
c) toromierze	-	194.700,00 zł
d) centrala telefoniczna	-	64.592,29 zł
e) urządzenia warsztatowe (podnośniki kolumnowe, zestaw diagnostyczny.)	-	115.524,32 zł
f) przyłącza rezerwowe STT1 i STT2	-	45.180,00 zł
g) sprzęt komputerowy i elektroniczny	-	113.916,43 zł
h) konsola dyspozytorska i zestawy informacji pasażerskiej	-	111.399,00 zł
i) modernizacja budynku administracyjnego	-	129.682,47 zł
j) przystosowanie budynku węzła ciepłego dla potrzeb garażowania	-	10.141,32 zł
k) regały i rusztowania	-	20.235,96 zł

Środki trwałe niskocenne to:		
a) sprzęt komputerowy i elektroniczny	-	8.997,00 zł
b) sprzęt warsztatowy	-	26.097,03 zł
1.2. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	-	12.423.330,24 zł
1.3. Środki trwałe w budowie – spadek - wszystkie inwestycje rozpoczęte zostały zakończone	o	45.709,40 zł
1.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne – wzrost - nakłady dotyczą upgrade systemu NAVISION	o	144.238,75 zł
1.4. Nakłady inwestycyjne roku 2016 w kwocie 3.134.916,88 zł zostały sfinansowane w 100% środkami własnymi.		
1.6. Środki trwałe są umorzone średnio	-	57,05 %
w tym: środki transportu	-	55,92 %

## 2. Aktywa obrotowe.

Majątek obrotowy obniżyły się i dotyczy:	o	3.100.322,28 zł
a) obniżenia wartości		
- inwestycji krótkoterminowych	o	1.948.356,32 zł
- krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych	o	44.429,99 zł
- należności krótkoterminowych	o	1.318.914,30 zł
b) podwyższenia wartości		
- zapasów	o	211.378,33 zł
Należności:		
a) zmalały w pozycji		
- podatki i opłaty	o	3.159.649,46 zł
- inne	o	365.692,61 zł
b) wzrosły w pozycji		
- dostaw i usług	o	2.206.427,77 zł

W roku obrotowym większość należności były regulowane na bieżąco – w terminach określonych umowami.

Nie występują należności przeterminowane.

Na dzień 27.02.2017 r. uregulowano 98,6% należności.

<b>3. Kapitał własny Spółki</b> zwiększył się	o	683.207,75 zł
w tym:		
- kapitał podstawowy – bez zmian		-
- kapitał zapasowy – wzrósł	o	2.981.654,90 zł
- wynik finansowy netto – zmniejszył się	o	2.298.447,15 zł
- kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych – bez zmian		-



**4. Rezerwy na zobowiązania**

- zmalały	o	26.792,45 zł
dotyczy pozostałych rezerw		

**5. Zobowiązania długoterminowe**

- wzrosły	o	749.396,79 zł
-----------	---	---------------

Na zmianę wartości zobowiązań wpłynęło przekwalifikowanie zg. z ustawą o rachunkowości zobowiązań długoterminowych na zobowiązania krótkoterminowe przypadające do spłaty w 2017 r. oraz zaciągnięcie nowego kredytu inwestycyjnego na spłatę zobowiązań z tyt. zakupu autobusów

- zwiększenie kredytów	o	793.752,00 zł
- zmniejszenie leasingu finansowego	o	44.355,21 zł

**6. Zobowiązania krótkoterminowe**

z wyłączeniem Funduszy specjalnych zmniejszyły się z tego:	o	13.346.318,33 zł
--	---	------------------

a) obniżyły się w pozycjach		
- z tytułu dostaw i usług	o	16.562.162,69 zł

b) zwiększyły się w pozycji:		
- kredyty i pożyczki oraz inne zobowiązania finansowe	o	2.925.728,65 zł
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	o	125.640,56 zł
- z tytułu wynagrodzeń	o	100.067,38 zł
- inne	o	64.407,77 zł

Terminowość regulowania zobowiązań budżetowych i wobec kontrahentów była przestrzegana. Zobowiązania krótkoterminowe występujące w bilansie zostały uregulowane w miesiącu styczniu i lutym 2017 r. poza kredytami i leasingiem finansowym. Nie stwierdzono zobowiązań przeterminowanych.

<b>7. Fundusz Świadczeń Socjalnych</b> wzrósł	o	7.153,55 zł
- wydatki realizowano zgodnie z regulaminem ZFŚS.		

**8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

zmalaly	o	369.029,97 zł
w tym:		
- środki trwale otrzymane nieodpłatnie i inne	- wzrost o	30.695,43 zł
- prawo wieczystego użytkowania gruntów	- zmniejszenie o	138.715,80 zł
- inwestycje sfinansowane ze środków Ochrony Środowiska i premią energetyczną	- zmniejszenie o	261.009,60 zł

Przychody te zostaną rozliczone na zasadzie współmierności przychodów z kosztami w okresach, których będą dotyczyły.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – WARIANT KALKULACYJNY.****9. PRZYCHODY**

<b>A. Przychody ze sprzedaży</b> zmniejszyły się	o	227.199,94 zł
w tym:		
- sprzedaż usług wzrosła	o	2.889.408,27 zł
- sprzedaż materiałów i towarów zmniejszyła się	o	3.116.608,21 zł

Sprzedaż materiałów osiąga w Spółce nieznaczne wartości a dotyczy głównie sprzedaży złomu użytkowego i zbędnych części zamiennych.

Zgodnie z umowami wykonawczymi Spółka rozlicza się z ZDZ i T:

– od 2011 r. przewozy autobusowe wg ilości wykonanych kilometrów pomnożonej przez stawkę za 1 wzkm;

– od grudnia 2015 r. przewozy tramwajowe wg ilości wykonanych kilometrów pomnożonej przez stawkę 1 pockm.

Wzrost przychodów ze sprzedaży usług komunikacyjnych za 2016 r. jest efektem wyższej o 0,50 zł stawki za wzkm , przy jednocześnie zmniejszonych o 238 tys. zadaniach przewozowych w stosunku do roku 2015.

Natomiast zmniejszenie sprzedaży towarów (biletów) wynika z wprowadzenia sprzedaży biletów w pojazdach za pośrednictwem biletomatów , co wpłynęło na znaczne ograniczenie sprzedaży przez kierowców.

<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b> wzrosły	o	61.864,92 zł
głównie z powodu rozliczenia dotacji i premii energetycznej do wysokości sfinansowanej amortyzacji środków trwałych oraz sprzedaży środków trwałych.		

<b>J. Przychody finansowe</b> wzrosły	o	8.391,49 zł
jednakże z uwagi na brak wolnych środków pieniężnych do inwestowania oraz niskiego oprocentowania nadal pozostają na niskim poziomie.		

## 10. KOSZTY

<b>B. Koszty wytworzenia sprzedanych usług, towarów i materiałów wraz z kosztami ogólnego zarządu</b> wzrosły	o	2.875.587,00 zł
wzrost dot. głównie pozycji :		
- amortyzacji	o	1.310 tys. zł
- wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych	o	3.831 tys. zł
- usług obcych	o	2.023 tys. zł
- podatków i opłat	o	458 tys. zł
a zmniejszenie:		
- materiałów i energii	o	1.715 tys. zł
- sprzedaży towarów-biletów	o	3.176 tys. zł

<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b> zmaląły	o	250.014,12 zł
przede wszystkim z powodu niższej w 2016 r. wartości napraw powypadkowych .		

<b>K. Koszty finansowe</b> wzrosły	o	49.324,74 zł
głównie z tytułu zapłaconych odsetek od kredytów inwestycyjnych		

**11.** Przychody ze sprzedaży usług, materiałów i towarów na 1 zatrudnionego wynoszą 149.106,00 zł i w porównaniu do roku 2015 wzrosły o 10,3 %.

**12.** Koszty działalności operacyjnej na 1 zatrudnionego wynoszą 146.750,00 zł – spadek w stosunku do 2015 r. o 6,0%

Koszty działalności podstawowej na 1 jednostkę przewozową wynoszą 10,13 zł – wzrost o 13,9 % do 2015 r.

13. Spółka za 2015 r. osiągnęła zysk netto w kwocie **683.207,75 zł**.

14. Sytuację gospodarczą i finansową Spółki przedstawiają następujące wskaźniki ekonomiczne:

**Zestawienie ważniejszych wskaźników analitycznych  
charakteryzujących działalność i sytuację finansową Spółki**

l.p.	Wyszczególnienie	Wskaźniki węzłowe za rok		
		2015	2016	Zmiany + -
1	2	3	4	5
1.	<b>SUMA BILANSOWA</b>	69.349.041,87	57.046.659,21	- 12.302.382,66
	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO</b>	2.981.654,90	683.207,75	- 2.298.447,15
	<b>Przychody ze sprzedaży netto produktów, towarów i usług</b>	72.096.172,96	71.868.973,02	- 227.199,94
<b>I.</b>	<b>Wskaźniki rentowności</b>			
1.	Rentowność majątku %	4,30	1,20	- 3,10
2.	Rentowność sprzedaży netto %	4,01	0,92	- 3,09
3.	Rentowność sprzedaży brutto %	11,62	9,56	- 2,06
4.	Rentowność kapitałów własnych	20,35	4,46	- 15,89
<b>II.</b>	<b>Wskaźniki zdolności do obsługi zadłużenia</b>			
5.	Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi %	26,05	32,48	+6,43
6.	Pokrycie majątku kapitałem własnym %	21,12	26,88	+5,76
7.	Stopa zadłużenia %	78,88	73,12	- 5,76
8.	Relacja zobowiązań i rezerw do kapitałów własnych %	373,43	272,09	- 100,34
9.	Trwałość struktury finansowania %	50,03	63,53	+ 13,50
<b>III.</b>	<b>Wskaźniki płynności finansowej i rotacji</b>			
10.	Wskaźnik płynności finansowej I	0,35	0,43	+0,08
11.	Wskaźnik płynności finansowej II	0,31	0,35	+0,04
12.	Wskaźnik płynności finansowej III	0,10	0,06	- 0,04
13.	Szybkość obrotu należnościami w dniach	8	15	+7
14.	Wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań	111	58	-53
15.	Szybkość obrotu zapasami	2	2	-

Poziom osiągniętego zysku będzie korzystnie wpływał na ocenę instytucji finansowych (banków) przy występowaniu o wsparcie finansowania kolejnych inwestycji.

15. Zarząd Spółki proponuje zysk netto w kwocie 683.207,75 zł przekazać na kapitał zapasowy w związku z kontynuacją zakupu nowych autobusów. Sytuacja finansowa Spółki będzie równolegle podlegała weryfikacji w ramach ustawowego rozliczenia rekompensaty.

### **XIII. UDZIAŁY WŁASNE, W TYM: – nie dotyczy**

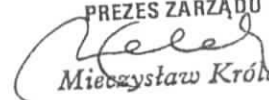
### **XIV. INSTRUMENTY FINANSOWE – nie dotyczy**

### **XV. BADANIA I ROZWÓJ – nie dotyczy**

### **XVI. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA**

W związku z perspektywą likwidacji zajezdni autobusowej przy ul. Kołobrzeskiej 40 celem pozyskania terenu pod rozbudowę zajezdni tramwajowej odniesiono się do oczekiwań właścicielskich przedstawionych przez Prezydenta Olsztyna na spotkaniu w dniu 04.11.2016 r. związanych z wykorzystaniem bazy OZK przy ul. Lubelskiej 43 d. Aktualnie strony prowadzą uzgodnienia do podpisania porozumienia w tej kwestii.

Olsztyn, dnia 14.03.2017 r.

PREZES ZARZĄDU  
  
 Miłosz Królak

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji  
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
 10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzaska 40  
 tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 08  
 REGON 510164920, NIP 739-020-61-00  
 e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
 http://www.mpkolsztyn.pl

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego  
za rok obrotowy 2016**

**1. Dane identyfikacyjne jednostki**

<b>Nazwa i siedziba spółki</b>	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o. 10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40
<b>Oddziały/Filie</b>	nie dotyczy
<b>Urząd Skarbowy</b>	Warmińsko-Mazurski Urząd Skarbowy w Olsztynie
<b>Identyfikacja podatkowa</b>	NIP:739-020-61-95 decyzja US z dnia 12.10.2010 r. NIP UE:739-020-61-95 decyzja US z dnia 12.05.2004 r.

**Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego**

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

**Rejestracja jednostki i forma prawna**

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Olsztynie pod numerem KRS 0000141647  
Jednostka powstała 01.03.1993r. Akt Notarialny Rep.nr 1596/1992 z dnia 28.12.1992 r.  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Udziałowcy**

Gmina Olsztyn

**Przedmiot działania**

Regon: 510164920 zaświadczenie z dnia 04.12.2008 r.

PKD 49.31.Z

Jednostka prowadzi działalność w zakresie - transport lądowy pasażerski miejski i podmiejski

**2. Czas trwania działalności**

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2016 – 31 grudzień 2016r.

#### **4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym**

Roczne sprawozdanie finansowe nie obejmuje danych dotyczących łącznego sprawozdania finansowego, ponieważ nie posiada jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

#### **5. Informacja o trwaniu działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

#### **6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia**

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie z żadną inną jednostką.

#### **7. Zasady polityki rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

W związku z wprowadzeniem nowej usługi przewozu tramwajami w roku obrotowym dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości polegających na:

- rozbudowaniu planu kont, w szczególności w zakresie zespołu „5” i „7”,
- modyfikacji zasad rozliczania kosztów.

#### **7.1. Metody wyceny:**

##### **Środki trwałe i WNiP**

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem przewidzianym w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych., przy czym:
  - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
  - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek podatkowych,
  - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres od 2 do 5 lat.



## **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Inwestycje długoterminowe- w przypadku ich wystąpienia- wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

## **Długoterminowe aktywa finansowe**

Wycena należności długoterminowych – w przypadku ich wystąpienia- dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w roku objętym sprawozdaniem finansowym nie występowały.

## **Aktywa obrotowe**

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

### **a) zapasy :**

- surowce – nie występują,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary - w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty – nie występują.

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

### **b) należności, roszczenia i zobowiązania**

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie występują.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

### **c) środki pieniężne**

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

## **Kredyty i pożyczki**

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia /w wartości nominalnej.

## Różnice kursowe

Brak jest różnic kursowych powstałych w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów .

**Kapitały własne** w wartości nominalnej,

**Rezerwy na zobowiązania** w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

**Fundusze specjalne** w wartości nominalnej,

**Rozliczenia międzyokresowe** w wartości nominalnej,

## Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych .

**Wynik działalności operacyjnej** stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

**Wynik na operacjach finansowych** stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań.

## 7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Miejsce i data sporządzenia:

Olsztyn, dn. 14.03.2017r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Makówka*

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 4  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 00  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-00  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
<http://www.mpkolsztyn.pl>

Zarząd

**PREZES ZARZĄDU**  
**MPK sp. z o.o. w Olsztynie**

*Mieczysław Królak*

(wariant kalkulacyjny)

LP.	Wyszczególnienie	nr noty	Rok bieżący	Rok ubiegły
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>II.1</b>	<b>71 868 973,02</b>	<b>72 096 172,96</b>
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		71 058 957,89	68 169 549,82
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		810 015,13	3 926 623,34
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>65 001 705,48</b>	<b>63 719 822,90</b>
	- jednostkom powiązanim			
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		64 289 479,46	59 826 573,35
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		712 226,02	3 893 249,55
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>6 867 267,54</b>	<b>8 376 350,06</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>			
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>5 732 054,88</b>	<b>4 138 350,46</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>1 135 212,66</b>	<b>4 237 999,60</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>II.4</b>	<b>2 261 927,66</b>	<b>2 200 062,74</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		299 090,49	224 161,22
II.	Dotacje		297 730,65	252 545,42
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne		1 665 106,52	1 723 356,10
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>II.5</b>	<b>1 683 533,30</b>	<b>1 933 547,42</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne		1 683 533,30	1 933 547,42
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>1 713 607,02</b>	<b>4 504 514,92</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>II.6</b>	<b>23 066,49</b>	<b>14 675,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:		23 066,49	14 675,00
-	od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w tym w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V.	Inne			
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>II.7</b>	<b>783 890,76</b>	<b>734 566,02</b>
I.	Odsetki, w tym:		783 890,76	734 566,02
-	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
-	w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne			
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>		<b>952 782,75</b>	<b>3 784 623,90</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>II.9</b>	<b>269 575,00</b>	<b>802 969,00</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>		<b>683 207,75</b>	<b>2 981 654,90</b>

Olsztyn, dn. 14.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Makówka*

Zarząd

PREZES ZARZĄDU  
MPK S.p. z o.o. w Olsztynie  
*Mieczysław Królak*

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 06  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-91  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
http://www.mpkolsztyn.pl

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na	Stan na
			koniec roku bieżącego w złotych	koniec roku ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>49 678 288,49</b>	<b>58 880 348,87</b>
1. Wartości niematerialne i prawne				
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		1, 1A	1 215 252,85	1 525 796,66
2. Wartość firmy		1B		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1C		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			860 412,85	1 310 715,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe			354 840,00	215 081,25
1. Środki trwałe		2	48 460 166,64	57 352 507,66
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			48 460 166,64	57 306 798,26
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			893 578,55	832 294,35
c) urządzenia techniczne i maszyny			3 032 471,70	3 134 072,47
d) środki transportu			756 401,78	539 509,62
e) inne środki trwałe			43 570 214,43	52 657 563,85
2. Środki trwałe w budowie			407 500,20	143 357,97
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				45 709,40
III. Należności długoterminowe				
1. Od jednostek powiązanych			0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe		3	0,00	0,00
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe		3A	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2 869,00	2 044,55
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B. Aktywa obrotowe</b>			<b>2 869,00</b>	<b>2 044,55</b>
I. Zapasy			7 368 370,72	10 468 693,00
1. Materiały			472 356,62	260 978,29
2. Półprodukty i produkty w toku			337 792,56	129 924,06
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy			134 564,06	131 054,23
II. Należności krótkoterminowe			5 054 054,90	6 372 969,20
1. Należności od jednostek powiązanych				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Należności od pozostałych jednostek			5 054 054,90	6 372 969,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			4 092 047,04	1 885 619,27
- do 12 miesięcy			4 092 047,04	1 885 619,27
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			491 792,38	3 651 441,84
c) inne			470 215,48	835 908,09
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe			1 037 088,96	2 985 445,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			1 037 088,96	2 985 445,28
a) w jednostkach powiązanych			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			1 037 088,96	2 985 445,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			1 037 088,96	2 985 445,28
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		13A	804 870,24	849 300,23
D. Udziały (akcje) własne				
<b>Aktywa razem</b>			<b>57 046 659,21</b>	<b>69 349 041,97</b>

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 06  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-95

PREZES ZARZĄDU  
MPK sp. z o.o. w Olsztynie

Olsztyn, dn. 14.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby sporządzającej

Zarząd

Lp	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na	Stan na
			koniec roku bieżącego w złotych	koniec roku ubiegłego w złotych
1	2	3	4	5
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>			<b>15 331 484,25</b>	<b>14 648 276,50</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		6, 6A	6 055 000,00	6 055 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		7A	7 158 429,32	4 176 774,42
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		7B	1 324 847,18	1 324 847,18
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		7C	110 000,00	110 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				110 000,00
- na udziały (akcje) własne				
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VI. Zysk (strata) netto			883 207,75	2 981 654,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			<b>41 715 174,96</b>	<b>54 700 765,37</b>
I. Rezerwy na zobowiązania			2 057 463,00	2 084 255,45
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9A		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		9	2 019 363,00	2 019 363,00
- długoterminowa			806 113,00	687 813,00
- krótkoterminowa			1 213 250,00	1 331 550,00
3. Pozostałe rezerwy		9	38 100,00	64 892,45
- długoterminowe				
- krótkoterminowe			38 100,00	64 892,45
II. Zobowiązania długoterminowe		10	20 105 155,00	19 355 758,21
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Wobec pozostałych jednostek			20 105 155,00	19 355 758,21
a) kredyty i pożyczki			20 105 155,00	19 311 403,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				44 355,21
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe		10	17 285 934,73	30 625 099,51
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			16 886 305,90	30 232 624,23
a) kredyty i pożyczki			9 463 908,00	6 535 935,86
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe			44 355,21	46 598,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			3 071 608,38	19 633 771,07
- do 12 miesięcy			3 071 608,38	19 633 771,07
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			2 090 815,36	1 965 174,80
h) z tytułu wynagrodzeń			1 308 488,35	1 208 420,97
i) inne			907 130,60	842 722,83
4. Fundusze specjalne			399 628,83	392 475,28
IV. Rozliczenia międzyokresowe		13B	2 266 622,23	2 635 652,20
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2 266 622,23	2 635 652,20
- długoterminowe			1 815 704,19	2 157 656,94
- krótkoterminowe			450 918,04	477 995,26
<b>Pasywa razem</b>			<b>57 046 659,21</b>	<b>69 349 041,87</b>

Olsztyn, dn.14.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makówka

Zarząd

PREZES ZARZĄDU  
MPK Sp. z o.o. w Olsztynie  
Mieczysław Królak

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 06  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-95  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
http://www.mpkolsztyn.pl



Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne spółka z o.o. w Olsztynie  
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM I SPORZĄDZONY ZA ROK OBROTOWY 2016 r

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 648 276,50	11 666 621,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 648 276,50	11 666 621,60
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 055 000,00	6 055 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- .....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- .....		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 055 000,00	6 055 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 176 774,42	2 568 151,63
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 981 654,90	1 618 622,79
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 981 654,90	1 618 622,79
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 981 654,90	1 254 632,58
	- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny		363 990,21
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	- .....		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 158 429,32	4 176 774,42
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki)	1 324 847,18	1 688 837,39
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-363 990,21
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- .....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		363 990,21
	- zbycia środków trwałych		
	- likwidacja środków trwałych		363 990,21
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 324 847,18	1 324 847,18
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	110 000,00	110 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- .....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- .....		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	110 000,00	110 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 981 654,90	1 254 632,58
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 981 654,90	1 254 632,58
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 981 654,90	1 254 632,58
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- .....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 981 654,90	1 254 632,58
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	2 981 654,90	1 254 632,58
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 981 654,90	1 254 632,58
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- .....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- .....		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	683 207,75	2 981 654,90
a)	zysk netto	683 207,75	2 981 654,90
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 331 484,25	14 648 276,50
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 331 484,25	14 648 276,50

Olsztyn, dn. 14.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makówka

Zarząd

PREZES ZARZĄDU  
MPK sp. z o.o. w Olsztynie  
Mieczysław Królak

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 06  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-95  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
http://www.mpkolsztyn.pl

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	683 207,75	2 981 654,90
Korekty razem	13 003 571,98	11 951 584,93
Amortyzacja	12 423 330,24	11 112 583,36
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	779 627,62	742 764,27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-299 090,49	-224 161,22
Zmiana stanu rezerw	-26 792,45	413,40
Zmiana stanu zapasów	-211 378,33	263 069,58
Zmiana stanu należności	3 008 914,30	-65 173,22
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 308 893,43	-81 640,83
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-325 424,43	203 729,59
Inne korekty	-36 721,05	
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)</b>	<b>13 686 779,73</b>	<b>14 933 239,83</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>299 090,49</b>	<b>137 165,91</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	299 090,49	137 165,91
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
zbycie aktywów finansowych		
dywidendy i udziały w zyskach		
splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
odsetki		
inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
<b>Wydatki</b>	<b>18 866 445,41</b>	<b>21 310 167,35</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 866 445,41	21 310 167,35
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
nabycie aktywów finansowych		
udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-18 567 354,92</b>	<b>-21 173 001,44</b>
<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>15 807 001,05</b>	<b>20 888 168,00</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	15 770 280,00	20 816 408,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	36 721,05	71 760,00
<b>Wydatki</b>	<b>12 874 782,18</b>	<b>12 466 482,09</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek	12 048 555,86	11 381 390,16
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	46 598,70	342 327,66
Odsetki	779 627,62	742 764,27
Inne wydatki finansowe		
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-III)</b>	<b>2 932 218,87</b>	<b>8 421 685,91</b>
<b>Przeplwy pieniężne netto, razem (A,III+-B,III+-C,III)</b>	<b>-1 948 356,32</b>	<b>2 181 924,30</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 948 356,32</b>	<b>2 181 924,30</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 985 445,28</b>	<b>803 520,98</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:</b>	<b>1 037 088,96</b>	<b>2 985 445,28</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania		

Olsztyn, dn.14.03.2017r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makówka

Zarząd

PREZES ZARZĄDU  
MPK Sp. z o.o. w Olsztynie

Mieczysław Królak

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
00-434 Olsztyn, ul. Kołobrzaska 40  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 06  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-95  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
http://www.mpkolsztyn.pl

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNIKACYJNEGO**  
**SPÓŁKA Z O.O. W OLSZTYNIE**  
**ZA ROK OBROTOWY 01.01.2016 – 31.12.2016**

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## I Informacje i objaśnienia do bilansu za 2016r.

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a) wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1. Programy komputerowe	2.570.787,10	4.480,00	78.354,56	2.496.912,54	1.260.071,69	454.782,56	78.354,56	1.636.499,69
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	215.081,25	139.758,75		354.840,00				
<b>Razem</b>	<b>2.785.868,35</b>	<b>144.238,75</b>	<b>78.354,56</b>	<b>2.851.752,54</b>	<b>1.260.071,69</b>	<b>454.782,56</b>	<b>78.354,56</b>	<b>1.636.499,69</b>

b) rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkowa środków trwałych i środków trwałych w budowie

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	W tym zwiększenie wartości	Rozchody	W tym likwidacja	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne – w tym użytkowanie wieczyste	2.787.346,91	-	-	-	-	2.787.346,91
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7.300.700,30	126.003,79	80.823,79	33.500,00	33.500,00	7.393.204,09
3.	Maszyny i urządzenia	2.915.256,18	367.097,04		482.397,53	482.397,53	2.799.955,69
4.	Środki transportu	101.608.975,25	2.311.609,98		5.075.023,25	252.803,98	98.845.561,98
5.	Pozostałe środki trwałe	806.616,54	346.964,99		142.939,86	142.939,86	1.010.641,67
6.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>115.418.895,18</b>	<b>3.151.675,80</b>	<b>80.823,79</b>	<b>5.733.860,64</b>	<b>911.641,37</b>	<b>112.836.710,34</b>
7.	Środki trwałe w budowie	45.709,40	4.680.678,13		4.726.387,53	-	0,00
8.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>115.464.604,58</b>	<b>7.832.353,93</b>	<b>80.823,79</b>	<b>10.460.248,17</b>	<b>911.641,37</b>	<b>112.836.710,34</b>

Umorzenie środków trwałych

l.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty w tym użytkowanie wieczyste gruntów	1.955.052,56	138.715,80	-	2.093.768,36
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.955.052,56	138.715,80	-	2.093.768,36
3.	Maszyny i urządzenia	4.166.627,83	198.571,28	4.466,72	4.360.732,39
4.	Środki transportu	2.375.746,56	149.479,44	481.672,07	2.043.553,93
5.	Pozostałe środki trwałe	48.951.411,40	11.398.959,40	5.075.023,25	55.275.347,55
6.	<b>Razem umorzenia</b>	<b>663.258,57</b>	<b>82.822,76</b>	<b>142.939,86</b>	<b>603.141,47</b>
6.	<b>Razem umorzenia</b>	<b>58.112.096,92</b>	<b>11.968.548,68</b>	<b>5.704.101,90</b>	<b>64.376.543,70</b>

c) inwestycje długoterminowe – brak

## 2. Wartość gruntów wieczysto użytkowanych

Spółka użytkuje grunty na podstawie prawa wieczystego użytkowania o powierzchni 60.101 m<sup>2</sup>, których wartość brutto wynosi **2.787.346,91 zł**.

3. Spółka wykorzystuje w swojej działalności obce środki trwałe, z których nie wynika uprawnienie do amortyzowania. Jest to majątek przekazany Spółce przez Zarząd Dróg Zieleni i Transportu w Olsztynie na podstawie §7ust.1 umowy wykonawczej nr KP.500.16.2015 z dnia 05.11.2015 r. w celu realizacji usług przewozów tramwajowych.

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

5. Kapitał własny – Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Udziałowcem Spółki w 100% jest Gmina Olsztyn.

6. Wynik finansowy netto.

Zysk netto za rok obrotowy 2016 wyniósł **683 207,75 zł**. Zarząd Spółki proponuje przekazanie zysku na podwyższenie kapitału zapasowego.

7. Spółka w 2016 r. utworzyła rezerwy, które w księgach figurują na koncie 640- „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” tj. w ciężar kosztów operacyjnych – kwota 38.100,00 na koszt badania sprawozdania finansowego i audytu rekompensaty za 2016 r.

Ponadto w 2016 r. Spółka rozwiązała rezerwy na:

- koszty badania sprawozdania finansowego i audyt rekompensaty za 2016 r. w kwocie 30.000,00 zł,
- koszty roszczeń pracowniczych w kwocie 34.892,45 zł.

## 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

<i>L.p.</i>	<i>Tytuł należności</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Utworzone</i>	<i>Wykorzystane - spłata</i>	<i>Rozwiązane</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1.	Z tytułu dostaw i usług	1.845,00	-	-		1.845,00
2.	Pozostałe należności	2.463,00	-	1.113,00	1.350,00	
3.	Dochodzone na drodze sądowej					
	<b>Razem</b>	<b>4.308,00</b>		<b>1.113,00</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.845,00</b>

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu na dzień 31.12.2016 r. o przewidywanym okresie spłaty jak niżej:

L.p.	Struktura czasowa według zapadalności	Stan zobowiązań na	
		Początek roku	Koniec roku
1.	do 1 roku	30.625.099,51	17.285.934,73
2.	powyżej 1 roku do 3 lat	13.598.961,21	15.825.924,00
3.	powyżej 3 lat do 5 lat	5.526.456,00	4.279.231,00
4.	powyżej 5 lat	230.341,00	
	<b>Razem</b>	<b>49.980.857,72</b>	<b>37.391.089,73</b>

## 10. Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów

## a) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

	<u>31.12.2015 r.</u>	<u>31.12.2016 r.</u>
- ubezpieczenia komunikacyjne	810.963,00	767.612,00
- prenumeraty, abonamenty i inne	37.055,42	36.525,69
- odsetki od leasingu finansowego	1.281,81	732,55
<b>razem</b>	<b>849.300,23</b>	<b>804.870,24</b>

## b) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- odsetki od leasingu finansowego	732,55	-
- abonament systemu NAVISION	1.312,00	-
- koszty usług opłacone „z góry”	-	2.869,00
	<b>2.044,45</b>	<b>2.869,00</b>

## c) rozliczenia międzyokresowe przychodów

	<u>31.12.2015 r.</u>	<u>31.12.2016 r.</u>
- premia energetyczna	1.384.220,89	1.140.599,77
- dotacje, subwencje na inwestycje	191.321,50	173.933,02
- otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	1.019.226,35	952.089,44
w tym: użytkowanie wieczyste gruntów	832.294,35	693.578,55
- inne	40.883,46	-
<b>razem</b>	<b>2.635.652,20</b>	<b>2.266.622,23</b>

## 11. Spółka posiada zobowiązania zabezpieczone na majątku ruchomym.

Zabezpieczenie dotyczy długoterminowych kredytów inwestycyjnych oraz leasingu finansowego.

Forma zabezpieczenia to weksle „in blanco” i zastaw rejestrowy na autobusach.

## 12. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również nie udzielała gwarancji i i poręczeń, także wekslowych.



## II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

L p.	Przychody ze sprzedaży (netto)	Sprzedaż krajowa		Sprzedaż na eksport
		2015 r.	2016 r.	
1.	Produktów	-	-	-
2.	Usług przewozowych i innych usług	68.169.549,62	71.058.957,89	-
3.	Towarów i materiałów	3.926.623,34	810.015,13	-
	<b>Razem</b>	<b>72.096.172,96</b>	<b>71.868.973,02</b>	-

2. W roku bieżącym wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tytułu likwidacji i sprzedaży środków trwałych w kwocie 1.719.961,24zł.
3. W roku bieżącym brak jest odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. W roku bieżącym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje się go w roku następnym.
5. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od straty brutto.

**Zysk brutto** **952.782,75**

### I Różnice w zakresie przychodów

- a) przychody włączone do przychodów podatkowych **195.787,25**  
w tym:
- nieodpłatnie otrzymane środki trwałe 115.287,27
  - otrzymane odszkodowania powypadkowe bieżące, nie ujęte do przychodu w 2016r. 80.499,98
- b) przychody wyłączone z przychodów podatkowych **- 279.118,00**  
w tym:
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów -138.715,80
  - rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych śr. trwałych - 43.708,38
  - odszkodowania powypadkowe ujęte do przychodu podatkowego w 2015r. -11.833,34
  - nie opłacone szkody komunikacyjne ujęte do przychodów w księgach rachunkowych w 2016r. -84.860,48

### II Różnice w zakresie kosztów

- a) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: **1.791.641,64**

w tym:

- nie wypłacone wynagrodzenia za XII 2016 i nie uregulowane składki ZUS za XI i XII 2016	944.863,56
- odsetki od kredytu i leasingu naliczone w XII 2016 i nieopłacone	8.163,34
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	38.100,00
- PFRON	186.620,00
- amortyzacja pokryta dotacją, premia energetyczną	261.009,60
- kary umowne	84.526,69
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	138.715,80
- koszty reprezentacji	7.523,66
- VAT od świadczeń pracowniczych	75.037,94
- koszty szkoleń pokryte dotacją	36.721,05
- odsetki budżetowe	1.127,00
- amortyzacja i ubezpieczenie sam. osobowego pow. 20.000 EUR	9.233,00
b) koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów	- 944.546,02
w tym:	
- rozwiązane (wykorzystane) rezerwy na koszty audytów i koszty pracownicze	-64.892,45
- wypłacone wynagrodzenia za XII 2015 oraz uregulowane składki ZUS za XI i XII 2015	-865.575,68
- odsetki naliczone w XII 2015 od kredytu i leasingu a zapłacone w I 2016 r.	-11.714,89
- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności – spłata należności oraz bezskuteczna egzekucja – odpis wcześniej nie był k.u.p	- 2.363,00
-	
<b>Dochód podatkowy</b>	<b>1.716.547,62</b>

**Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2016 r. z uwzględnieniem powyższych pozycji wpływających na podstawę opodatkowania.**

### **Podatek dochodowy od osób prawnych**

Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2016 występuje, co wynika z poniższych danych:

1) Przychody ogółem wg ewidencji	75.933.334,41
2) Korekta podatkowa przychodów	
a) zwiększenie podatkowe	195.787,25
b) zmniejszenie podatkowe(-)	- 279.118,00
3) Przychody podatkowe	<b>75.850.003,66</b>

4) Koszty ogółem wg ewidencji	74.980.551,66
5) Korekty podatkowe zwiększające koszty uzyskania przychodu	944.546,02
6) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	-1.791.641,64
7) Koszty uzyskania przychodu (poz.4+5-6)	<b>74.133.456,04</b>
8) Dochód podatkowy (poz. 3-7)	<b>1.716.547,62</b>
9) Dochód wolny od podatku zg. z art.17 ust 1 pkt 21	-297.730,65
10) Podstawa opodatkowania	1.418.816,97
11) Podstawa opodatkowania (zaokrąglona do pełnych zł.)	1.418.817,00
12) Podatek dochodowy	269.575,23
13) Podatek dochodowy po zaokrągleniu do pełnych zł	<b>269.575,00</b>

6. Dane o wybranych kosztach w układzie rodzajowym w latach obrotowych:

<i>Rodzaj kosztów</i>	<i>Kwota kosztów</i>	
	<i>w 2015 r.</i>	<i>w 2016 r.</i>
1. Amortyzacja	11.112.583,36	12.423.330,24
2. Zużycie materiałów i energii	18.185.345,28	16.470.183,78
3. Usługi obce	5.184.539,68	7.208.497,39
4. Podatki i opłaty	879.655,05	1.337.920,89
5. Wynagrodzenia	22.897.696,03	26.261.052,47
6. Świadczenia na rzecz pracowników	6.014.700,63	6.482.935,71
7. Pozostałe koszty rodzajowe	241.908,32	109.807,71
<b>Razem</b>	<b>64.516.428,35</b>	<b>70.293.728,19</b>

7. Koszt wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie w 2016 r. wyniósł ogółem **7.662,59 zł**

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą:

	<i>poniesione w roku obrotowym</i>	<i>planowane na następny rok</i>
- wartości niematerialne i prawne	144.238,75	150.000,00
- środki trwałe	4.680.678,13	21.000.000,00
<b>Razem</b>	<b>4.824.916,88</b>	<b>21.150.000,00</b>

9. Zyski i straty nadzwyczajne w 2016 r. nie wystąpiły.

### III. Informacje i objaśnienia do rachunku z przepływów pieniężnych.

A.II.1. Amortyzacja.	
- wartości niematerialnych i prawnych	<u>kwota</u> +454.782,56
- środków trwałych	<u>+11.968.547,68</u> <b>+12.423.330,24</b>
A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
- odsetki zapłacone	<u>kwota</u> +779.627,62
A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
- strata ze zbycia środków trwałych	<u>kwota</u> -299.090,49
A.II.5. Zmiana stanu rezerw	
- stan rezerw na początek roku	<u>kwota</u> - 2.084.255,45
- stan rezerw na koniec roku	<u>+2.057.463,00</u> <b>-26.792,45</b>
A.II.6. Zmiana stanu zapasów	
- stan zapasów na początek roku	<u>kwota</u> +260.978,29
- stan zapasów na koniec roku	<u>-472.356,62</u> <b>-211.378,33</b>
A.II.7. Zmiana stanu należności	
- stan należności krótkoterminowych na początek roku	<u>kwota</u> +6.372.969,20
- stan należności krótkoterminowych na koniec roku ( 5.054.054,90 – 1.690.000,00 należność ze sprzedaży środka trwałego )	<u>-3.364.054,90</u> <b>+3.008.914,30</b>
A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	
- stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku z wyłączeniem kredytów, leasingu i zobowiązań inwestycyjnych	<u>kwota</u>
30.625.099,51-(6.535.935,86+46.598,70+13.956.000,00)	-10.086.564,95
- stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku z wyłączeniem kredytów, leasingu i zobowiązań inwestycyjnych	<u>+7.777.671,52</u>
17.285.943,73-(9.463.908,00+44.355,21)	<b>- 2.308.893,43</b>
A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
- stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek roku	<u>kwota</u> +851.344,78
- stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku	-807.739,24
- stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku	-2.635.652,20
- stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku	<u>+2.266.622,23</u> <b>-325.424,43</b>
B.I.1 Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	
	<u>kwota</u> <b>+299.090,49</b>

B.II.1. Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<u>kwota</u>
- rzeczowy majątek trwały	-18.722.206,66
- wartości niematerialne i prawne	-144.238,75
	<u>-18.866.445,41</u>
C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek	<u>kwota</u>
- kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku	-8.838.675,86
- kredyt krótkoterminowy	-3.209.880,00
	<u>-12.048.555,86</u>
C.II.7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	<u>kwota</u>
	<u>-46.598,70</u>
C.II.8. Zapłacone odsetki i prowizje od kredytu	<u>kwota</u>
- odsetki od zobowiązań	-767.619,39
- prowizja od kredytu	-12.008,23
	<u>-779.627,62</u>

#### **IV. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych**

1. W spółce funkcjonują od kilku lat umowy outsourcingu min. w zakresie:

- ochrony bazy,
- utrzymania czystości autobusów i bazy,
- dostawy paliwa,
- zaopatrzenia w części zamienne.

Wszystkie umowy w pełni zabezpieczają interes Spółki i przynoszą wymierne korzyści.

Spółka świadczy usługi komunikacji miejskiej w oparciu o wieloletnie umowy wykonawcze zawarte z Gminą Olsztyn

- Nr PP.4004/1/2012 z dn. 28.12.2012 r. w zakresie przewozów autobusowych,
- Nr KP.500.16.2015 z dn. 05.11.2015 r. w zakresie przewozów tramwajowych.

2. Spółka w 2016 r. nie zawarła transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

3. Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku obrotowego w poszczególnych grupach zawodowych wyniosło:

	<u>Rok poprzedni</u>	<u>Rok bieżący</u>
Zatrudnienie ogółem w etatach:	434,5	482
w tym:		
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	49,0	57
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	385,5	425
4. Koszty brutto wypłaconych wynagrodzeń, łącznie z wynagrodzeniem z zysku:		
	<u>Rok poprzedni</u>	<u>Rok bieżący</u>
- Zarząd	138.279,00	190.922,00
- Rada Nadzorcza	<u>72.902,75</u>	<u>72.863,21</u>
<i>Razem</i>	<i>211.181,75</i>	<i>263.785,21</i>
5. W roku bieżącym i w roku poprzednim nie udzielano pożyczek zarówno członkom Zarządu jak i Rady Nadzorczej.		
6. Spółka podlega obowiązkowi badania rocznego sprawozdania bilansowego za 2016 r. i z tego tytułu wypłaci podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych kwotę brutto 9.963,00 zł		

## V. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy Spółka nie ujęła żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
3. Z dniem 1 stycznia 2016 r. Spółka nie dokonała zmian metod księgowości i zasad wyceny w stosunku do poprzedniego.

**VI. Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, jednakże wchodzi w skład grupy konsolidowanej, jako jednostka zależna jest objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Miasta Olsztyn.**

**VII. W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną jednostką.**

**VIII. W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.**

**IX. Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Olsztyn, 14.03.2017 r.

.....  
miejsce i data sporządzenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Makówka*

.....  
imię i nazwisko i podpis

Zarząd

PREZES ZARZĄDU  
MPK s.p.a. w Olsztynie  
1.....  
*Mieczysław Królak*

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzaska 4  
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 00  
REGON 510164920, NIP 739-020-61-99  
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl  
http://www.mpkolsztyn.pl