

SPRAWOZDANIE

**Z DZIAŁALNOŚCI
MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNIKACYJNEGO
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
W OLSZTYNIE
ZA ROK OBROTOWY
01.01.2017 – 31.12.2017**

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 4931Z).

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**

Komunikacja autobusowa

W ciągu roku 2017 przewozy pasażerskie realizowane były na 35 autobusowych liniach komunikacyjnych, w tym:

- 22 dziennych zwykłych,
- 5 dziennych zwykłych dowozowych do tramwaju,
- 4 dzienne 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 N01 i N02 oraz 2 sezonowe – jedna miejska 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. Kołobrzaskiej/Towarowej.

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

| | stan na 31.12.2017 r. | | | stan na 01.01.2018 r. | | |
|--------------------|-----------------------|---------|-----------|-----------------------|---------|-----------|
| | autobus | tramwaj | razem | autobus | tramwaj | razem |
| Ilość linii | 35 | 3 | 38 | 35 | 3 | 38 |
| wzkm dzień roboczy | 20 317 | 2 540 | 22 857 | 20 445 | 2 540 | 22 985 |
| wzkm rok | 5 983 400 | 817 600 | 6 801 000 | 5 952 515 | 821 427 | 6 773 942 |
| 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 2017 r. wprowadzane były następujące zmiany tras i rozkładów jazdy:

Zmiany tras autobusowych linii komunikacyjnych:

- 01.03. – likwidacja przystanku „Wodna” i jednoczesna likwidacja wariantu linii 106 Cementowa – Gutkowo przez przystanek „Wodna”,
- 20.04. – wprowadzenie tymczasowych tras objazdowych dla linii: 101, 105, 107, 111, 113, 128, 136, 309, N01, N02 w związku z zamknięciem ul. Pieniężnego,
 - uruchomienie tymczasowego przystanku na ul. Partyzantów,
- 01.05. – uruchomienie nowego wydłużonego wariantu linii 141 do pętli Cementowa,
 - uruchomienie nowych przystanków „Żelazna” na linii 141,
- 19.06. – wprowadzenie tymczasowych tras objazdowych dla linii: 106, 304 w związku z zamknięciem ul. Budowlanej,
- 29.07. – wprowadzenie tymczasowych tras objazdowych dla linii: 107, 126, 131 w związku
 - ze zmianą organizacji ruchu przy pl. Konstytucji 3 Maja,
- 03.09. – wprowadzenie tymczasowych tras objazdowych dla linii: 116, 120, 309, N02 w związku z zamknięciem ul. Partyzantów,
- 13.09. – tymczasowe skrócenie wariantu wybiegowego do przystanku „Perkoza” zamiast „Łupstych” w związku z remontem drogi dojazdowej do osiedla Łupstych,
- 20.10. – tymczasowe przeniesienie przystanku „Partyzantów” na ul. Kajki w związku z kolejnym etapem prac drogowych na ul. Partyzantów,
 - przeniesienie przystanku „Składowa” i „Obi” w związku z remontem ul. Towarowej,
- 20.12. – uruchomienie dodatkowego przystanku „Dworzec Główny” dla linii 103, 107, 121, 126, 128, 131, 304, 305, N01 przy placu Konstytucji 3 Maja i zamknięcie kolejnego odcinka ul. Partyzantów,
 - wprowadzenie zmian tras i ew. przystanków początkowych dla linii 101, 108, 112, 120 i N02.

Zmiany rozkładów jazdy linii autobusowych:

- 01.01. – korekta rozkładów jazdy linii: 108, 110, 112, 113,
- 01.02. – korekta rozkładów jazdy linii: 108, 112,
- 01.03. – zmiana rozkładu jazdy na linii 106 w związku z likwidacją przystanku „Wodna” i jednoczesną likwidacją wariantu Cementowa – Gutkowo przez przystanek „Wodna”,
- 01.04. – korekta rozkładów jazdy linii: 107, 110,

- 20.04. – korekta rozkładów jazdy linii: 101, 105, 107, 111, 113, 128, 136, 309, N01, N02 w związku z zamknięciem ul. Pieniężnego i wprowadzeniem tymczasowych tras objazdowych,
- 01.05. – korekta prawie wszystkich rozkładów jazdy oprócz linii nocnych ze względu na wydłużenie godzin rannego szczytu,
 - korekta rozkładu jazdy linii 106 ze względu na zwiększenie liczby kursów w wariantcie przez ul. Sprzętowa,
 - korekta rozkładów jazdy linii: 116, 130,
 - korekta rozkładu jazdy linii 141 ze względu na uruchomienie nowego wydłużonego wariantu linii 141 do pętli Cementowa,
 - korekta rozkładów jazdy linii: 202, 204,
 - korekta rozkładu jazdy linii nocnej N01 i zróżnicowanie ilości kursów w zależności od rodzaju dnia,
- 01.06. – korekta rozkładu jazdy linii 108,
 - sezonowa zmiana rozkładu jazdy linii 126,
- 19.06. – korekta rozkładu jazdy linii 106, 304 w związku z wprowadzeniem tymczasowych tras objazdowych i zamknięciem ul. Budowlanej,
- 24.06. – korekta rozkładu jazdy sezonowej linii 307,
- 01.07. – korekta rozkładów jazdy linii: 108, 112,
- 29.07. – korekta rozkładów jazdy linii: 107, 126, 131 w związku z wprowadzeniem tymczasowych tras objazdowych i ze zmianą organizacji ruchu przy pl. Konstytucji 3 Maja,
- 01.08. – sezonowa korekta rozkładu jazdy linii 116,
 - zmiana nazwy przystanku „Urząd Kontroli Skarbowej” na „Izba Administracji Skarbowej”,
- 01.09. – korekta na wrzesień rozkładów jazdy linii: 103, 130,
 - korekta rozkładów jazdy linii: 101, 103, 106, 107, 110, 111, 113, 117, 120, 121, 126, 127, 128, 130, 131, 136, 141, 203, 204, 304 ze względu na aktualizację czasów przejazdów,
- 03.09. – korekta rozkładów jazdy linii: 116, 120, 309, N02 ze względu na częściowe zamknięcie ul. Partyzantów,
- 13.09. – korekta rozkładu jazdy linii 107 w związku z tymczasowym skróceniem wariantu wybiegowego do przystanku „Perkoza” zamiast „Łupstych” i remontem drogi dojazdowej do osiedla Łupstych,
- 20.10. – korekta rozkładów jazdy linii: 101, 109, 116, 120, 309 w związku z kolejnym etapem prac drogowych na ul. Partyzantów,
 - korekta rozkładu jazdy linii 106, 121, 304 w związku z remontem ul. Towarowej,
- 28.10. – sezonowa korekta rozkładu jazdy linii 304,
- 01.11. – korekta rozkładu jazdy linii 110,
- 01.12. – zmiana nazwy przystanku „Hanki Sawickiej” na „Wrocławska”,
- 20.12. – korekta rozkładów jazdy linii: 101, 103, 107, 108, 112, 120, 121, 126, 128, 131, 304, 305, N01 i N02 w związku z uruchomieniem dodatkowego przystanku „Dworzec Główny” przy placu Konstytucji 3 Maja i zamknięciem kolejnego odcinka ul. Partyzantów.

Wg stanu na 31 grudnia 2017 r. długość autobusowych linii komunikacyjnych wynosiła 310 km (bez nocnych i sezonowych), natomiast długość tras 145 km. Długość tras komunikacyjnych z wybiegami poza miasto dla linii nr 105, 108, 110 i 112 wynosiła 51 km, w tym poza granicami miasta 24 km.

Spółka w 2017 r. eksploatowała średnio 157,2 pojazdów, a wg stanu na 31 grudnia posiadała 157 szt. (nie uwzględniając jednego autobusu przeznaczonego na zabytek). Z posiadanej liczby 7 szt. to midibusy, 91 szt. autobusy średniopojemne i 59 szt. przegubowe.

W 2017 r. stan autobusów zmniejszył się o 12 pojazdów, a nabyto 16 szt. nowych i 1 używany autobus. Do ruchu kierowanych było średnio 126 pojazdów.

W 2017 r. autobusy w ramach przewozów liniowych wykonały 5983,4 tys. wozokilometrów na planowane 5945,6 tys.

Komunikacja tramwajowa

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 2017 r. długość tramwajowych linii komunikacyjnych wynosiła 19 km, natomiast długość tras 10 km.

W okresie wakacji akademickich 24.06 - 22.09.2017 r. wprowadzona została korekta rozkładu jazdy na linii 3 w związku ze zmniejszonym popytem w czasie wakacji.

Na koniec 2017 r. Spółka posiadała 15 tramwajów. Do ruchu kierowanych było odpowiednio: dzień roboczy – 12 szt., sobota – 12 szt., niedziela – 11 szt.

W 2017 r. w ramach przewozów liniowych tramwaje wykonały 817,6 tys. pociągokilometrów na planowane 849,9 tys.

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

4. Zmiany składu Rady Nadzorczej

W 2017 r. skład Rady Nadzorczej IX kadencji nie uległ zmianie i był następujący:

- | | | |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| 1. Jerzy | Dremo | - Przewodniczący |
| 2. Marzena | Słomka | - Z-ca Przewodniczącego |
| 3. Grzegorz | Daliga | - Sekretarz (przedstawiciel załogi). |
| 4. Paweł | Godlewski | - Członek. |
| 5. Tomasz | Miętkiewicz | - Członek. |
| 6. Wojciech | Wojtczak | - Członek (przedstawiciel załogi). |

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 autobusowe.

Powyższe zmiany spowodowały, że pierwotne założenia umowy w wysokości 7.560 tys. wozokilometrów zmniejszyły się do 5.945,6 tys. i ten poziom może nie być utrzymany w kolejnych latach.

Jeżeli chodzi o umowę tramwajową to na etapie jej zawierania planowane pociągokilometry wynosiły 944 tys. W 2017 r. w ramach przewozów liniowych tramwaje wykonały 817,6 tys. pociągokilometrów na planowane 849,9 tys.

Na dzień dzisiejszy utrzymuje się, że poziom usług tramwajowych w 2018 r. i latach kolejnych (do czasu oddania do eksploatacji drugiego etapu budowy linii tramwajowej) ma kształtować się na poziomie wykonania roku 2017.

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 ok. 8% 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. 17% 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.

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 latach 2015 - 2017 MPK sp. z o.o. bez zewnętrznego wsparcia finansowego dokonała dodatkowych inwestycji zakupując pojazdy specjalistyczne tj. Unimog do prac serwisowych na liniach tramwajowych i wkolejania za pomocą systemu LUKAS, żuraw samojezdny do wkolejania

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 dla zapewnienia prawidłowego i bezpiecznego funkcjonowania przewozów zawarła z podmiotami zewnętrznymi umowy na bieżące utrzymanie i konserwację sieci trakcyjnej, podstacji trakcyjnych, torów, zwrotnic i systemu ich sterowania.

Ten stan powoduje, że koszty przewyższają przychody, gdyż ZDZiT nie posiada środków na podpisanie umowy na utrzymanie infrastruktury torowej. Częściowo strata została pokryta przez zmniejszenie (obniżenie) stawki na autobusach i podniesienie opłaty za pockm tramwajowe.

Dalsze utrzymywanie tego rozwiązania zagraża utratę płynności finansowej przez Spółkę. 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 rozbudowę zajezdni tramwajowej, warunkiem koniecznym staje się, poprzedzenie przekazania terenu pod budowę oraz przygotowanie nowej zajezdni autobusowej z funkcją wykonywania obsług okresowych i napraw na terenie Olsztyna w nowej lokalizacji.

W związku z 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 wyniosą minimum 5 000 tys. zł. Dodatkowe wydatki około 1,3 mln zł będą do poniesienia na obecnej bazie.

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 nie wytworzono dla Spółki szans na wzmocnienie konkurencyjności na rynku, stawiając przed potencjalną koniecznością zmniejszenia skali usług autobusowych obsługiwanych przez MPK sp. z o.o., nawet przy jednoczesnym objęciu usług tramwajowych.

Niepokój budzi fakt, że w ramach działalności inwestycyjnej Gminy zaplanowano rozbudowę infrastruktury pod zwiększenie przewozów tramwajowych z wykorzystaniem zajezdni przy ul. Kołobrzeskiej 40, a jednocześnie nie została wdrożona ujęta w pierwotnych planach budowa nowej zajezdni autobusowej w obecnej perspektywie pomocowej UE. Dodatkowo nieracjonalne jest minimalizowanie zakresu rozbudowy zajezdni tramwajowej.

Po drugie musi być przygotowany precyzyjnie podział perspektywiczny rynku przewozowego po wprowadzeniu tramwaju. Nie jest na tym etapie najważniejsze dalsze przekazywanie przewozów autobusowych dla zewnętrznych operatorów, gdyż może to zdestabilizować rynek komunikacji publicznej, ponieważ jakość obsługi przy wyższych kosztach usług tramwajowych może nie iść w parze z efektami ekonomicznymi. Do tego dojdzie zjawisko relatywnego wzrostu kosztów stałych powodujący niezależny wzrost stawki za wozokilometr u operatora wewnętrznego przy zmniejszeniu zadań autobusowych. Dopiero doświadczenia z okresu przejściowego pozwolą na racjonalną ocenę możliwego do wprowadzenia modelu organizacyjnego obsługi komunikacyjnej i określenia efektu ekonomicznego z jego zastosowania. Pozwoli to na rozpatrzenie zasadności ewentualnego przekazywania kolejnej transzy przewozów autobusowych na wolny rynek.

W naszej ocenie przyszłościowe rozwiązanie powinno obejmować łączenie ewentualnego obniżania zadań w przewozach autobusowych z zachowaniem umownych parametrów rozliczeniowych i uruchomieniem tramwajów, uwzględniając stabilizację zatrudnienia oraz skalę przyszłych usług przewozowych. W tej mierze stoimy na stanowisku, że optymalnym rozwiązaniem na 2018 r. jest utrzymanie skali usług autobusowych i urealnienie stawki za przewozy tramwajowe.

Powodzenie tych działań determinowane będzie więc podpisaniem z organizatorem (ZDZiT) aneksu do umowy, przez uwzględnienie w stawce pocmk wydatków na utrzymanie infrastruktury tramwajowej i „ wybudowaniem nowej” zajezdni autobusowej.

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. Częściowym rozwiązaniem tego problemu jest przeniesienie jej 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 aby wykonać adaptację przed rozpoczęciem rozbudowy zajezdni tramwajowej.

Brak urealnienia ceny za usługi autobusowe z powodu zmniejszenia zadań (wzrost kosztów stałych) i usługi tramwajowe (brak umowy na pokrycie kosztów utrzymania infrastruktury) uniemożliwi realizację wspomnianych założeń.

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 485 osoby. Struktura zatrudnienia według poszczególnych grup pracowniczych przedstawia się następująco:

| | Ilość osób | Udział % |
|---|------------|--------------|
| Zatrudnienie ogółem | 485 | 100,0 |
| w tym: | | |
| - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | 59 | 12,2 |
| z tego : | | |
| a) dyspozytorzy i mistrzowie | 18 | 30,5 |
| b) kasjerzy-sprzedawcy | 1 | 1,7 |
| - robotnicy | 426 | 87,8 |
| z tego: | | |
| a) kierowcy autobusowi | 251 | 51,7 |
| b) motorniczowie | 45 | 9,3 |
| c) robotnicy warsztatów samochodowych | 103 | 21,2 |
| d) pozostali robotnicy | 27 | 5,6 |

Stan zatrudnienia był uzupełniany, w miarę występujących potrzeb, pracą w ramach umów zlecenia: kierowcy autobusów – 25 osób, motorniczy – 1 osoba, piloci obsługi codziennej – 2 osoby.

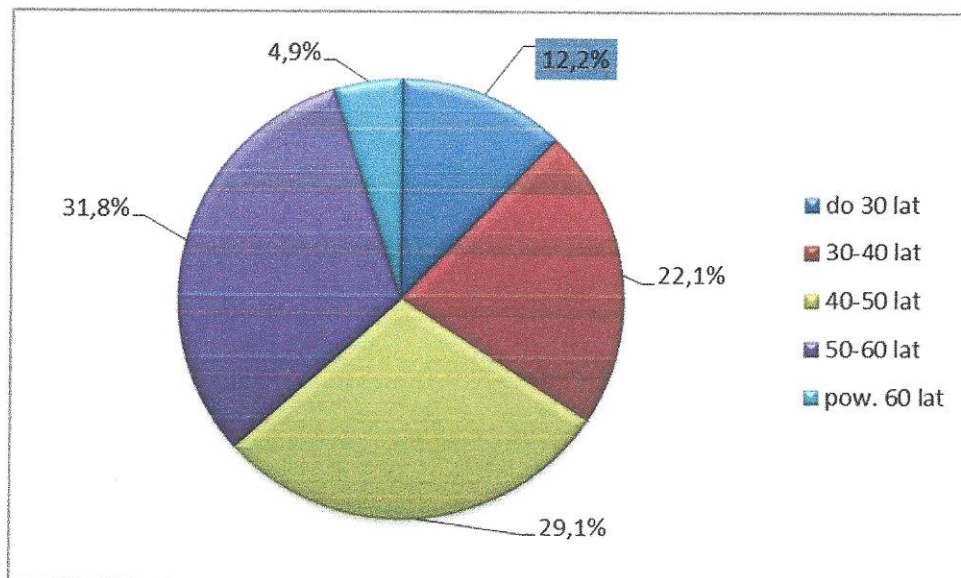
Daje to sumarycznie:

| | | |
|---|------------|--------------|
| Zatrudnienie ogółem | 512 | 100,0 |
| w tym: | | |
| - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | 59 | 11,5 |
| z tego bezpośrednio produkcyjni | 18 | 30,5 |
| - robotnicy | 453 | 88,5 |
| z tego: | | |
| a) kierowcy autobusowi | 275 | 53,7 |
| b) motorniczowie | 46 | 9,0 |
| c) robotnicy warsztatów samochodowych | 105 | 20,5 |
| d) pozostali robotnicy | 27 | 5,3 |

Średni wiek pracowników wynosi 43 lata, a przeciętny staż pracy w przedsiębiorstwie to 12 lat.

Struktura wiekowa przedstawia się następująco:

| do 30 lat | 30-40 | 40-50 | 50-60 | pow. 60 lat |
|-----------|-------|-------|-------|-------------|
| 59 | 107 | 141 | 154 | 24 |



Pracownicy poniżej 30 roku życia stanowią 12,2 % ogółu zatrudnionych. Najliczniejszą grupę stanowią pracownicy w wieku 50 – 60 lat i jest to 154 osoby, co stanowi 31,8 % załogi.

Planowane zmiany w zakresie usług przewozowych realizowanych przez Spółkę 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 2017 r. Środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w 2017 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,
- kulturę fizyczną – działalność zakładowych sekcji sportowych (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 2017 r. w stosunku do planu wyniosło 102,6% i stanowi kwotę 773.020 zł.

3. Opis pozostałych świadczeń (szkolenia)

Główny kierunek szkoleniowy w 2017 roku położony został na:

1. szkolenie okresowe kierowców wykonujących przewóz drogowy – 49 osób,
2. szkolenia kwalifikacyjne przygotowujące do uzyskania świadectwa kwalifikacyjnego do eksploatacji, instalacji i sieci (elektroenergetyczne, energetyczne, spawalnicze) – 9 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) – 11 osób,
4. szkolenia na uzyskanie uprawnień (motorniczy – 5 osób, czynności przetokowe – 6 osób, szkolenie dla kierowców pojazdów uprzywilejowanych – 6 osób),
5. szkolenia doskonalące w zakresie ekonomicznym, finansowym, ubezpieczeń społecznych, prawa pracy oraz zamówień publicznych – 27 osób.

Ponadto zgodnie z obowiązującymi przepisami prowadzone były szkolenia okresowe z zakresu bhp – 180 osób.

Kwota wydatkowana na szkolenia w 2017 r. wyniosła 74.347 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 68 szt. autobusów komunikacji miejskiej w tym 40 szt. standard (maxi) i 28 szt. przegubowych (mega), co wpłynęło na zmianę struktury wiekowej posiadanego taboru, zmniejszenie emisji spalin do atmosfery oraz poprawę efektywności energetycznej.

Wykonywanie zadań przewozowych jest oparte o inwestowanie w:

- nowe, ekologiczne i niezawodne pojazdy
- nowoczesne autobusy używane.

Pierwotny plan odnowy taboru przewidziany na lata 2013 -2022 przewidywał:

| 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 |

Z uwagi na zmianę zadań przewozowych plan ten jest korygowany i uzupełniany ilościowo zakupem autobusów używanych.

Celem wprowadzenia nowych autobusów jest obniżenie średniego wieku taboru autobusowego co bezpośrednio miało przełożyć się na ograniczenie strat przewozowych związanych z awaryjnością autobusów podczas obsługi linii, a w konsekwencji pozwolić na ograniczenie kosztów związanych z czynnościami obsługowo – naprawczymi.

Ponadto wartością dodaną sprawnie działających autobusów jest:

- obniżenie zanieczyszczenia środowiska (wyższa norma Euro = niższa emisja szkodliwych substancji w spalinach),

- zapewnienie lepszego 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. przyjęło linię rozwoju usług realizowanych przez Spółkę, jako operatora wewnętrznego.

Całkowita wartość netto zakupu taboru w latach 2013 – 2017 wyniosła 75.183 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).

W 2016 r. został rozstrzygnięty przetarg na zakup kolejnych 16 szt. autobusów na kwotę 19 451 tys. zł., autobusy zostały wdrożone do eksploatacji w marcu 2017 r. a finansowanie rozpoczęło się w kwietniu 2017 r.

Kontynuacja przyjętych do umowy założeń inwestycyjnych na lata 2018 – 2022 w tym zakup taboru jest uzależniona od utrzymania przez Spółkę zdolności kredytowej (wynik finansowy za rok 2017 uniemożliwia zaciąganie kolejnych zobowiązań finansowych na inwestycje). Ponadto przyjęte wielkości planu będą ulegały weryfikacji w miarę zmniejszenia przez ZDZiT zadań przewozowych trakcji autobusowej MPK.

Na sfinansowanie planów inwestycyjnych Spółka zamierzała 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.

X. ŚRODOWISKO NATURALNE

Środowisko, w którym żyjemy jest obecnie bardzo skażone. Niewielkie obszary mogą poszczycić się zachowaniem pierwotnego stanu. Większość terenów jest bardzo zaniedbanych i zanieczyszczonych. Powietrze, którym oddychamy powoli staje się dla nas wrogiem. Trzeba więc podejmować odpowiednie działania, by przeciwdziałać dalszej dewastacji. Wzrost znaczenia usług transportu miejskiego narzuca coraz wyższe standardy w zakresie ochrony środowiska.

Ochrona środowiska naturalnego stała się istotnym elementem funkcjonowania komunikacji miejskiej i jest realizowana poprzez prowadzenie działań prewencyjnych (zapobieganie powstawaniu zagrożeń) oraz działań redukcyjnych (ograniczenie emisji).

Obniżenie emisji spalin i podwyższenie ich czystości Spółka osiąga poprzez ciągłe odnawianie eksploatowanego taboru autobusowego z silnikami o zmniejszonej emisji zanieczyszczeń. Ponadto wprowadzenie trakcji tramwajowej przyczyniło się do wycofania z eksploatacji najbardziej zanieczyszczającego środowisko taboru.

Poniżej przedstawiono zestawienie taboru spełniającego odpowiednie normy emisji spalin:

| | 2017 | 2016 | 2015 |
|-----------------|------|------|------|
| EURO 6 | 46 | 30 | 18 |
| EURO 5 | 45 | 45 | 53 |
| EURO 4 | 2 | 2 | 2 |
| EURO 3 | 42 | 44 | 52 |
| EURO 1,2 | 22 | 31 | 40 |

Wymagania dotyczące dopuszczalnej emisji oraz toksyczności spalin zostały ujęte w normach międzynarodowych – obowiązkowych Europejskich Standardach Emisji Spalin dla nowo wyprodukowanych autobusów.

Z tytułu opłaty za wprowadzenie gazów lub pyłów do atmosfery Spółka poniosła w ostatnich latach koszty w wysokości: 2015 – 32,6 tys. zł, 2016 – 26,7 tys. zł, 2017 – 23,8 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. 23 tys. zł rocznie.

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.

Istotnym uzupełnieniem powyższych działań jest efekt eksploatacji 15 szt. bezemisyjnych tramwajów.

Gospodarka odpadami wytwarzanymi w Spółce obejmuje kilka płaszczyzn związanych z właściwym składowaniem, segregowaniem 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 rerafinacji 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 koszty inwestycji 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 kształtować bieżącą płynność Spółki przy wsparciu kredytem obrotowym.

W celu uniknięcia głębszych zagrożeń dla finansów Spółki, Zarząd zaplanował kontynuację wystąpienia do właściciela o urealnienie stawek za usługi świadczone w 2018 roku.

XII. SYTUACJA MAJĄTKOWA, FINANSOWA I DOCHODOWA

1. Aktywa trwałe.

W roku 2017 na zmianę majątku trwałego miały wpływ następujące czynniki:

| | |
|--|------------------|
| 1.1. Zakup, modernizacja, budowa i nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 23 390 537,72 zł |
| w tym: | |
| - środki trwałe wysokocenne | 22 871 049,54 zł |
| - środki trwałe niskocenne | 48 015,18 zł |
| - wartości niematerialne i prawne | 471 473,00 zł |

Zakupione i zmodernizowane środki trwałe wysokocenne to:

| | |
|---|-------------------|
| a) autobus nowe – 16 szt. marki Solaris | 19 456 518,71 zł. |
| b) autobus używany – 1 szt. | 208 669,56 zł |
| c) samochód specjalistyczny IVECO podnośnik | 1 725 230,00 zł |
| d) samochód Volkswagen CADDY | 78 252,50 zł |
| e) samochód specjalny Hyundai | 99 917,94 zł |
| f) urządzenia warsztatowe (automat spawalniczy, myjki warsztatowe, podnośnik do wymiany skrzyń) | 96 717,05 zł |
| g) przyłącza zasilania budynku na ul. Sikorskiego | 42 300,00 zł |
| h) sprzęt komputerowy i elektroniczny | 63 529,26 zł |
| i) automaty biletowe | 556 800,00 zł |
| j) system monitoringu na podstacjach | 201 160,00 zł |
| k) parking dla samochodów osobowych | 35 575,67 zł |
| l) szlaban wjazdowy | 6 020,30 zł |
| ł) przyczepa z wyposażeniem | 4 881,96 zł |
| m) środki trwałe nieodpłatnie otrzymane podnośniki i inne urzadz. | 295 476,59 zł |

Środki trwałe niskocenne to:

| | |
|--|--------------|
| a) sprzęt komputerowy i elektroniczny | 10 388,87 zł |
| b) sprzęt warsztatowy | 29 027,89 zł |
| c) sprzęt biurowy | 5 731,30 zł |
| d) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie- zestaw obrotnic | 2 867,12 zł |

| | |
|---|------------------|
| 1.2. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 15 357 541,00 zł |
|---|------------------|

| | |
|--|---------------|
| 1.3. Środki trwałe w budowie – wzrost nakładów na: | 414 659,57 zł |
| - autobusy używane | 409 779,57 zł |
| - projekt sieci elektrycznej w bud. administracyjnym | 4 880,00 zł |

| | |
|--|---------------|
| 1.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne – spadek -wszystkie zaliczki zostały rozliczone | 354 840,00 zł |
|--|---------------|

1.4. Nakłady inwestycyjne roku 2017 w kwocie 23 152 013,58 zł zostały sfinansowane w 75,6% kredytem inwestycyjnym oraz 24,4% środkami własnymi.

| | |
|--|---------|
| 1.6. Środki trwałe są umorzone średnio | 57,40% |
| w tym: środki transportu | 56,71 % |

2. Aktywa obrotowe.

| | |
|--|-----------------|
| Majątek obrotowy obniżyły się i dotyczy: | 2 605 674,92 zł |
| a) obniżenia wartości | |
| - inwestycji krótkoterminowych | 546 085,02 zł |
| - należności krótkoterminowych | 2 514 642,68 zł |
| b) podwyższenia wartości | |
| - zapasów | 380 172,70 zł |
| - krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów | 74 880,08 zł |
| Należności: | |
| a) zmalały w pozycji | |
| - podatki i opłaty | 40 902,21 zł |
| - dostaw i usług | 2 539 340,52 zł |
| b) wzrosły w pozycji | |
| - inne | 65 600,05 zł |

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

Nie występują należności przeterminowane.

Na dzień 26.02.2018 r. uregulowano 99,2% należności z tytułu dostaw i usług.

3. Kapitał własny Spółki zmniejszył się 2 928 086,85 zł

w tym:

| | |
|---|-----------------|
| - kapitał podstawowy – bez zmian | - |
| - kapitał zapasowy – wzrost | 687 781,89 zł |
| - wynik finansowy netto – zmniejszył się | 3 611 294,60 zł |
| - kapitał z aktualizacji wyceny środków trwałych – zmniejszył się | 4 574,14 zł |

4. Rezerwy na zobowiązania

| | |
|---|---------------|
| zmaląły w tym: | 526 478,00 zł |
| - rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | 524 978,00 zł |
| - pozostałe rezerwy | 1 500,00 zł |

5. Zobowiązania długoterminowe

| | |
|-----------|-----------------|
| - wzrosły | 2 757 325,43 zł |
|-----------|-----------------|

Na zmianę wartości zobowiązań wpłynęło przekwalifikowanie zg. z ustawą o rachunkowości zobowiązań długoterminowych na zobowiązania krótkoterminowe przypadające do spłaty w 2018 r. oraz zaciągnięcie nowego kredytu inwestycyjnego na spłatę zobowiązań z tyt. zakupu autobusów

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| - zwiększenie kredytów | 2 264 094,00 zł |
| - zwiększenie leasingu finansowego | 493 231,43 zł |

6. Zobowiązania krótkoterminowe

z wyłączeniem Funduszy specjalnych wzrosły 6 317 972,36 zł
z tego:

- a) obniżyły się w pozycji:
- inne 104 137,09 zł
- b) zwiększyły się w pozycjach:
- kredyty i pożyczki oraz inne zobowiązania finansowe 6 082 431,12 zł
 - dostaw i usług 81 332,28 zł
 - z tytułu podatków i ubezpieczeń 134 952,35 zł
 - z tytułu wynagrodzeń 123 393,70 zł

Terminowość regulowania zobowiązań budżetowych i wobec kontrahentów była przestrzegana. Zobowiązania krótkoterminowe występujące w bilansie zostały uregulowane w miesiącu styczniu i lutym 2018 r. poza kredytami i leasingiem finansowym. Nie stwierdzono zobowiązań przeterminowanych.

7. Fundusz Świadczeń Socjalnych wzrósł 40 879,38 zł
- wydatki realizowano zgodnie z regulaminem ZFŚS.

8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

z malały 175 212,92 zł
w tym:

- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie i inne - wzrost 225 398,24 zł
- prawo wieczystego użytkowania gruntów - zmniejszenie 139 601,56 zł
- inwestycje sfinansowane ze środków Ochrony Środowiska i premią energetyczną - zmniejszenie 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**

A. Przychody ze sprzedaży wzrosły 1 028 361,53 zł
w tym:

- sprzedaż usług wzrosła 1 056 805,35 zł
- sprzedaż materiałów i towarów zmniejszyła się 28 443,82 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 Zarządem Dróg, Zieleni i Transportu wg poniższych zasad:

- od 2011 r. przewozy autobusowe- ilość wykonanych kilometrów pomnożona przez stawkę za 1 wzkm;
- od grudnia 2015 r. przewozy tramwajowe- ilość wykonanych kilometrów pomnożona przez stawkę 1 pockm.

Wzrost przychodów ze sprzedaży usług komunikacyjnych za 2017 r. jest efektem wyższej o 0,06 zł stawki za wzkm i o 1,98 zł. stawki za pockm .

Natomiast zmniejszenie sprzedaży towarów (biletów) jest nieznaczne, przy wprowadzeniu w 2016r. sprzedaży biletów w pojazdach za pośrednictwem biletomatów , co wpłynęło na znaczne ograniczenie sprzedaży przez kierowców.

- G. Pozostałe przychody operacyjne** wzrosły 261 069,09 zł
głównie z powodu rozliczenia wyższej wartości szkód komunikacyjnych w szczególności tramwajowych.
- J. Przychody finansowe** wzrosły 11 829,57 zł
z uwagi na brak wolnych środków pieniężnych do inwestowania nadal pozostają na niskim poziomie.

10. KOSZTY

- B. Koszty wytworzenia sprzedanych usług, towarów i materiałów wraz z kosztami ogólnego zarządu** wzrosły 4 581 542,64 zł
wzrost dot. głównie pozycji :
- amortyzacji 2 934 tys. zł
 - materiałów i energii 1 490 tys. zł
 - wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych 243 tys. zł
 - podatków i opłat 413 tys. zł
- a zmniejszenie:
- usług obcych 657 tys. zł
- H. Pozostałe koszty operacyjne** wzrosły 395 110,95 zł
przede wszystkim z powodu wzrostu w 2017 r. wartości napraw powypadkowych .
- K. Koszty finansowe** wzrosły 181 817,06 zł
głównie z tytułu zapłaconych odsetek od kredytów inwestycyjnych w tym zaciągniętego w 2017r.

11. Przychody ze sprzedaży usług, materiałów i towarów na 1 zatrudnionego wynoszą 150 304,00 zł i w porównaniu do roku 2016 wzrosły o 0,8 %.

12. Koszty działalności operacyjnej na 1 zatrudnionego wynoszą 155 289,00 zł – wzrost w stosunku do 2016 r. o 5,8%

Koszty działalności podstawowej na 1 jednostkę przewozową ogółem wynoszą 10,91 zł – wzrost o 7,7 % do 2016 r. w tym:

- a) koszt na 1 wzkm w 2017r. wyniósł 10,07 zł. przy 9,63 zł. w 2016r. (wzrost o 4,6%),
- b) koszt na 1 pockm w 2017r. wyniósł 17,08 zł. przy 13,60 zł. w 2016r. (wzrost o 25,6%)

13. Działalność Spółki za 2017 r. zamknęła się stratą netto w kwocie 2 928 086,85 zł. Przyczyną ujemnego wyniku jest wykonywanie deficytowych przewozów tramwajowych opartych o zaniżoną stawkę pociągokilometra, która tak jak wcześniej było wskazywane nie obejmuje wszystkich kosztów tej działalności- w szczególności kosztów utrzymania infrastruktury torowo-sieciowej- oraz wyższych kosztów faktycznie ponoszonych a nie ujętych na etapie podpisywania umowy lub przewidzianych ale w niższej wartości. W związku z powyższym Zarząd Spółki podjął konieczne działania wobec Właściciela, zmierzające do urealnienia stawki za wykonywane przewozy tramwajowe.

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 | | |
|-------------|--|--------------------------|----------------|----------------|
| | | 2016 | 2017 | Zmiany + - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | SUMA BILANSOWA | 57 046 659,21 | 62 533 058,61 | 5 486 399,40 |
| | WYNIK FINANSOWY NETTO | 683 207,75 | - 2 928 086,85 | - 3 611 294,60 |
| | Przychody ze sprzedaży netto produktów, towarów i usług | 71 868 973,02 | 72 897 334,55 | 1 028 361,53 |
| I. | Wskaźniki rentowności | | | |
| 1. | Rentowność majątku(ROA) % | 1,20 | - 4,68 | - 5,88 |
| 2. | Rentowność sprzedaży netto % | 0,92 | - 3,88 | - 4,80 |
| 3. | Rentowność kapitału własnego | 4,46 | - 23,61 | - 28,07 |
| II. | Wstępna analiza bilansu | | | |
| 4. | Złota reguła bilansowania % | 76,61 | 64,43 | - 12,18 |
| 5. | Złota reguła bilansowania II % | 257,70 | 531,50 | + 273,80 |
| 6. | Złota reguła finansowania % | 36,75 | 24,74 | - 12,01 |
| III. | Wskaźniki płynności finansowej | | | |
| 7. | Wskaźnik płynności finansowej I stopnia - krotność | 0,43 | 0,20 | - 0,23 |
| 8. | Wskaźnik płynności finansowej II stopnia- krotność | 0,40 | 0,17 | - 0,23 |
| 9. | Wskaźnik płynności finansowej III stopnia- krotność | 0,06 | 0,02 | - 0,04 |
| IV. | Wskaźniki rotacji (obrotowość) | | | |
| 10. | Szybkość obrotu należnościami w dniach | 15 | 14 | - 1 |
| 11. | Wskaźnik szybkości spłaty zobowiązań w dniach | 58 | 16 | -42 |
| 12. | Szybkość obrotu zapasami w dniach | 2 | 3 | +1 |

15. Zarząd Spółki proponuje stratę netto w kwocie **2 928 086,85 zł** pokryć z kapitału zapasowego, jednakże w związku z niedostatecznym poziomem środków pieniężnych w obrocie oraz wysokim zadłużeniem kredytowym Zarząd Spółki wystąpi do Właściciela Spółki o dofinansowanie w formie dopłaty do kapitału w wysokości poniesionej straty. 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 ustalenia umożliwiające podpisanie porozumienia w tej kwestii. Do rozstrzygnięcia pozostaje forma i zakres kosztów do poniesienia na adaptację niezbędnej infrastruktury i budynków przysłego zaplecza dla autobusów.

Olsztyn, dnia 28.02.2018 r.

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

| Lp | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na | Stan na |
|---|------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | koniec roku bieżącego w złotych | koniec roku ubiegłego w złotych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. Aktywa trwałe | | | 57 770 362,81 | 49 678 288,49 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | 877 198,02 | 1 215 252,85 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 1, 1A | | |
| 2. Wartość firmy | | 1B | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | 1C | 877 198,02 | 860 412,85 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | 354 840,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 2 | 56 879 585,00 | 48 460 166,64 |
| 1. Środki trwałe | | | 56 464 925,43 | 48 460 166,64 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | 553 976,99 | 693 578,55 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | 2 913 634,19 | 3 032 471,70 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | 1 656 553,77 | 756 401,76 |
| d) środki transportu | | | 50 970 311,55 | 43 570 214,43 |
| e) inne środki trwałe | | | 370 448,93 | 407 500,20 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | 414 659,57 | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | |
| III. Należności długoterminowe | | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | |
| 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 | | | 13 579,79 | 2 869,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 13 579,79 | 2 869,00 |
| B. Aktywa obrotowe | | | 4 762 695,80 | 7 368 370,72 |
| I. Zapasy | | | 852 529,32 | 472 356,62 |
| 1. Materiały | | | 750 021,22 | 337 792,56 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | | |
| 4. Towary | | | 102 508,10 | 134 564,06 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | | 2 539 412,22 | 5 054 054,90 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | | 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 | | | | |
| 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 | | | 2 539 412,22 | 5 054 054,90 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | 1 552 706,52 | 4 092 047,04 |
| - do 12 miesięcy | | | 1 552 706,52 | 4 092 047,04 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | 450 890,17 | 491 792,38 |
| c) inne | | | 535 815,53 | 470 215,48 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | | 491 003,94 | 1 037 088,96 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 491 003,94 | 1 037 088,96 |
| 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 | | | 491 003,94 | 1 037 088,96 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | | 491 003,94 | 1 037 088,96 |
| - inne środki pieniężne | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 13A | 879 750,32 | 804 870,24 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | | |
| Aktywa razem | | | 62 533 058,61 | 57 046 659,21 |

Olsztyn, dn. 28.02.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby sporządzającej

Anna Makówka

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 510104920, NIP 739-020-61-95
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl
http://www.mpkolsztyn.pl

Zarząd

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

| Lp | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na | |
|--------------|---|---------|------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | koniec roku bieżącego w złotych | koniec roku ubiegłego w złotych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | | 12 403 397,40 | 15 331 484,26 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 6, 6A | 6 055 000,00 | 6 055 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 7A | 7 846 211,21 | 7 158 429,32 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 7B | 1 320 273,04 | 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 | 110 000,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | | | |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VI. | Zysk (strata) netto | | -2 928 086,85 | 683 207,75 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 50 129 661,21 | 41 715 174,96 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | | 1 530 985,00 | 2 057 463,00 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 9A | | |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 9 | 1 494 385,00 | 2 019 363,00 |
| | - długoterminowa | | 344 385,00 | 806 113,00 |
| | - krótkoterminowa | | 1 150 000,00 | 1 213 250,00 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 9 | 36 600,00 | 38 100,00 |
| | - długoterminowe | | | |
| | - krótkoterminowe | | 36 600,00 | 38 100,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 10 | 22 862 480,43 | 20 105 155,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | | 22 862 480,43 | 20 105 155,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | | 22 369 249,00 | 20 105 155,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | 493 231,43 | |
| d) | zobowiązania wekslowe | | | |
| e) | inne | | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 10 | 23 644 786,47 | 17 285 934,73 |
| 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 | | 23 204 278,26 | 16 886 305,90 |
| a) | kredyty i pożyczki | | 15 054 467,25 | 9 463 908,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | 536 227,08 | 44 355,21 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 3 152 940,66 | 3 071 608,38 |
| | - do 12 miesięcy | | 3 152 940,66 | 3 071 608,38 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 2 225 767,71 | 2 090 815,36 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | | 1 431 882,05 | 1 308 488,35 |
| i) | inne | | 802 993,51 | 907 130,60 |
| 4. | Fundusze specjalne | | 440 508,21 | 399 628,63 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 13B | 2 091 409,31 | 2 266 622,23 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 2 091 409,31 | 2 266 622,23 |
| | - długoterminowe | | 1 609 005,47 | 1 815 704,19 |
| | - krótkoterminowe | | 482 403,84 | 450 918,04 |
| Pasywa razem | | | 62 533 058,61 | 57 046 659,21 |

Olsztyn, dn.28.02.2018r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makowska

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40
tel. centr. 89 013 84 00, fax 89 513 84 06
REGON 510104020, NIP 739-020-61-95
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl
http // www.mpkolsztyn.pl

Zarząd

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

Mieczysław Królak

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE spółka zo.o. w Olsztynie
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZA ROK OBROTOWY 2017

(wariant kalkulacyjny)

| LP. | Wyszczególnienie | nr noty | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|------|--|---------|----------------|---------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | II.1 | 72 897 334,55 | 71 868 973,02 |
| | - od jednostek powiązanych | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 72 115 763,24 | 71 058 957,89 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 781 571,31 | 810 015,13 |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 69 644 357,68 | 65 001 706,48 |
| | - jednostkom powiązanych | | | |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 68 941 264,67 | 64 289 479,46 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 703 093,01 | 712 226,02 |
| C. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | | 3 252 976,87 | 6 867 267,54 |
| D. | Koszty sprzedaży | | | |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | | 5 670 945,32 | 5 732 054,88 |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | | -2 417 968,45 | 1 135 212,66 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | II.4 | 2 522 996,75 | 2 261 927,66 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 77 415,27 | 299 090,49 |
| II. | Dotacje | | 261 009,60 | 297 730,65 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | | 2 184 571,88 | 1 665 106,52 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | II.5 | 2 078 644,25 | 1 683 533,30 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | | 2 078 644,25 | 1 683 533,30 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | | -1 973 615,95 | 1 713 607,02 |
| J. | Przychody finansowe | II.6 | 11 236,92 | 23 066,49 |
| 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: | | 11 236,92 | 23 066,49 |
| - | od jednostek powiązanych | | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - | w tym w jednostkach powiązanych | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| V. | Inne | | | |
| K. | Koszty finansowe | II.7 | 965 707,82 | 783 890,76 |
| I. | Odsetki, w tym: | | 951 002,89 | 783 890,76 |
| - | dla jednostek powiązanych | | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - | w jednostkach powiązanych | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| IV. | Inne | | 14 704,93 | |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | | -2 928 086,85 | 952 782,75 |
| M. | Podatek dochodowy | II.9 | | 269 575,00 |
| N. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| O. | Zysk (strata) netto (L-M-N) | | (2 928 086,85) | 683 207,75 |

Olsztyn, dn. 28.02.2018r.

Podpis osoby sporządzającej

Zarząd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makłowska

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40
tel. centr. 89 513 84 00, fax 89 513 84 86
REGON 510100020, NIP 739-020-61-95
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl
http // www.mpkolsztyn.pl

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

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne spółka z o.o. w Olsztynie
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM) SPORZĄDZONY ZA ROK OBROTOWY 2017 r

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 15 331 484,25 | 14 648 276,50 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 15 331 484,25 | 14 648 276,50 |
| 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 | 7 158 429,32 | 4 176 774,42 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 687 781,89 | 2 981 654,90 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| - przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny | 4 574,14 | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| - | | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 7 846 211,21 | 7 158 429,32 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) | 1 324 847,18 | 1 324 847,18 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| - likwidacja środków trwałych | 4 574,14 | |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 1 320 273,04 | 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 | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| - korekty błędów | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| - przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 683 207,75 | 2 981 654,90 |
| 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 | -2 928 086,85 | 683 207,75 |
| a) zysk netto | | |
| b) strata netto | | 683 207,75 |
| c) odpisy z zysku | -2 928 086,85 | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 12 403 397,40 | 15 331 484,25 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 12 403 397,40 | 15 331 484,25 |

Olsztyn, dn.28.02.2018r.

Podpis osoby sporządzającej

Zarząd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makówka

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40
tel. centr. 89 513 94 00, fax 89 513 54 06
REGON 141767120, NIP 739-020-61-85
e-mail: mpk@mpkolsztyn.pl
http://www.mpkolsztyn.pl

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

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE spółka z o.o. w Olsztynie
RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY za rok obrotowy 2017
 (metoda pośrednia)

| | Wyszczególnienie | Rok bieżący | Rok ubiegły |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -2 928 086,85 | 683 207,75 |
| II. | Korekty razem | 17 539 227,29 | 13 003 571,98 |
| 1. | Amortyzacja | 15 357 541,00 | 12 423 330,24 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 933 836,46 | 779 627,62 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -77 415,27 | -299 090,49 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -526 478,00 | -26 792,45 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -380 172,70 | -211 378,33 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 2 514 642,68 | 3 008 914,30 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 276 420,62 | -2 308 893,43 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -559 147,50 | -325 424,43 |
| 10. | Inne korekty | | -36 721,05 |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 14 611 140,44 | 13 686 779,73 |
| B. | Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | | |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 88 868,03 | 299 090,49 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 88 868,03 | 299 090,49 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | |
| - | zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| - | odsetki | | |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | | |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 21 631 013,58 | 18 866 445,41 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 21 631 013,58 | 18 866 445,41 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | |
| - | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | | -21 542 145,55 | -18 567 354,92 |
| C. | Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | | |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 24 418 249,25 | 15 807 001,05 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 24 418 249,25 | 15 770 280,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | 36 721,05 |
| II. | Wydatki | | |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 18 033 329,16 | 12 874 782,18 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 16 563 596,00 | 12 048 555,86 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 535 896,70 | 46 598,70 |
| 8. | Odsetki | 933 836,46 | 779 627,62 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 6 384 920,09 | 2 932 218,87 |
| D. | Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -546 085,02 | -1 948 356,32 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -546 085,02 | -1 948 356,32 |
| - | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 037 088,96 | 2 985 445,28 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 491 003,94 | 1 037 088,96 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Olsztyn, dn.28.02.2018r.

Podpis osoby sporządzającej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makówka

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 40
 tel. centr. 71 73 84 00, fax 69 513 84 00
 REGON 51 120 120, NIP 739-020-61-85
 e-mail: m.p.k@mpkolsztyn.pl
 http://www.mpkolsztyn.pl

Zarząd

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

Mieczysław Królak

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2017**

1. Dane identyfikacyjne jednostki

| | |
|--------------------------------|---|
| Nazwa i siedziba spółki | Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o. 10-434 Olsztyn, ul. Kołobrzaska 40 |
| Oddziały/Filie | nie dotyczy |
| Urząd Skarbowy | Warmińsko-Mazurski Urząd Skarbowy w Olsztynie |
| Identyfikacja podatkowa | 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 2017 – 31 grudzień 2017r.

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.

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 księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Miejsce i data sporządzenia:

Olsztyn, dn. 28.02.2018r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Makowska

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@mpkolisztyn.pl
[http // www.mpkolisztyn.pl](http://www.mpkolisztyn.pl)

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Olsztynie

I Informacje i objaśnienia do bilansu za 2017 r.

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 | 2 496 912,54 | 471 473,00 | | 2 968 385,54 | 1 636 499,69 | 454 687,83 | | 2 091 187,52 |
| 2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 354 840,00 | 116 633,00 | 471 473,00 | 0,00 | | | | |
| Razem | 2 851 752,54 | 588 106,00 | 471 473,00 | 2 968 385,54 | 1 636 499,69 | 454 687,83 | | 2 091 187,52 |

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 | - | | 4 428,83 | - | 2.782 918,08 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2.787.346,91 | - | | 4 428,83 | - | 2.782 918,08 |
| 3. | Maszyny i urządzenia | 7 393 204,09 | 77 875,67 | | 82 970,54 | 23 376,09 | 7 388 109,22 |
| 4. | Środki transportu | 2 799 955,69 | 1 128 447,75 | | 394 752,59 | 388 148,00 | 3 533 650,85 |
| 5. | Pozostałe środki trwałe | 98 845 561,98 | 21 593 240,67 | | 2 702 106,49 | 154 013,29 | 117 736 696,16 |
| | | 1 010 641,67 | 119 500,63 | | 17 924,44 | 17 924,44 | 1 112 217,86 |
| 6. | Razem środki trwałe | 112 836 710,34 | 22 919 064,72 | | 3 202 182,89 | 583 461,82 | 132 553 592,17 |
| 7. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 23 040 504,12 | | 22 625 844,55 | - | 414 659,57 |
| 8. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 112 836 710,34 | 45 959 568,84 | | 25 828 027,44 | 583 461,82 | 132 968 251,74 |

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 | 2 093 768,36 | 138 715,80 | 3 543,07 | 2 228 941,09 |
| | | 2 093 768,36 | 138.715,80 | 3 543,07 | 2 228 941,09 |
| 2. | Budynki ,lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 360 732,39 | 196 713,18 | 82 970,54 | 4 474 475,03 |
| 3. | Maszyny i urządzenia | 2 043 553,93 | 228 295,74 | 394 752,59 | 1 877 097,08 |
| 4. | Środki transportu | 55 275 347,55 | 14 182 576,55 | 2 691 539,49 | 66 766 384,61 |
| 5. | Pozostałe środki trwałe | 603 141,47 | 156 551,90 | 17 924,44 | 741 768,93 |
| 6. | Razem umorzenia | 64 376 543,70 | 14 902 853,17 | 3 190 730,13 | 76 088 666,74 |

c) inwestycje długoterminowe – brak

2. W roku 2017 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. W 2017r. Spółka nie poniosła kosztów na prace rozwojowe

4. Wartość gruntów wieczyste użytkowanych

Spółka użytkuje grunty na podstawie prawa wieczystego użytkowania o powierzchni:

a) wg stanu na dzień 01 01 2017r. 60,101 ha o wartości 2 787 346,91 zł.

b) wg stanu na dzień 31 12 2017r. 60,006 ha m2 o wartości 2 782 918,08 zł.

W grudniu 2017r. Spółka na mocy decyzji administracyjnej nr 17/15 sygn. IGR-II.7820.1.23.2015 z dnia 24.09.2015r. otrzymała odszkodowanie za 0,0095 ha i w tym wymiarze zostało zmniejszone prawo użytkowania wieczystego gruntu.

5. 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 o wartości 350 583 669,32 zł.

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

7. Kapitał własny

1) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w kwocie 6 055 000,00 zł. dzieli się na 12 110 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy.

Udziałowcem Spółki w 100% jest Gmina Olsztyn.

2) Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych)

| | Kapitał (fundusz) | | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| | zapasowy | rezerwowy | z akt. wyceny |
| Stan na początek roku obrotowego | 7 158 429,32 | 110 000,00 | 1 324 847,18 |
| a) zwiększenie | 687 781,89 | | |
| - z zysku | 683 207,75 | | |
| - przeniesienie z kapitału akt. wyceny | 4 574,14 | | |
| b) zmniejszenie | | | |
| - przeniesienie na kapitał zapasowy | | | 4 574,14 |
| Stan na koniec roku obrotowego | 7 846 211,21 | 110 000,00 | 1 320 273,04 |

8. Wynik finansowy netto.

Strata netto za rok obrotowy 2017 wyniosła 2 928 086,85 zł. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z kapitału zapasowego.

9. Spółka w 2017 r. utworzyła rezerwy, które w księgach figurują na koncie 640-„Rozliczenia międzyokresowe kosztów” tj. w ciężar kosztów operacyjnych – kwota 36 600,00 na koszt badania sprawozdania finansowego i audytu rekompensaty za 2017 r.

Ponadto w 2017 r. Spółka:

a) wykorzystwała rezerwy na:

- koszty badania sprawozdania finansowego i audyt rekompensaty za 2017 r. w kwocie 34 100,00 zł,

- koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w kwocie 524 978,00 zł.

b) rozwiązała rezerwę na audyt rekompensaty w kwocie 4 000,00 zł. jako niewykorzystaną.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

| L.p. | Tytuł należności | Stan na początek roku | Utworzone | Wykorzystane - splata | Rozwiązane | Stan na koniec roku |
|------|------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|------------|---------------------|
| 1. | Z tytułu dostaw i usług | 1 845,00 | - | - | | 1.845,00 |
| 2. | Pozostałe należności | 0,00 | - | - | | |
| 3. | Dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| | Razem | 1 845,00 | | | | 1.845,00 |

11. Podział zobowiązań według pozycji bilansu na dzień 31.12.2017 r. o przewidywanym okresie spłaty jak niżej:

| L.p. | Struktura czasowa według zapadalności | Stan zobowiązań na | |
|------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | Początek roku | Koniec roku |
| 1. | do 1 roku | 17 285 934,73 | 23 644 786,47 |
| 2. | powyżej 1 roku do 3 lat | 15 825 924,00 | 21 987 176,43 |
| 3. | powyżej 3 lat do 5 lat | 4 279 231,00 | 875 304,00 |
| 4. | powyżej 5 lat | | |
| | Razem | 37 391 089,73 | 46 507 266,90 |

12. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychodów

a) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

| | <u>31.12.2016 r.</u> | <u>31.12.2017 r.</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| - ubezpieczenia komunikacyjne | 767 612,00 | 817 777,00 |
| - koszty usług opłacone „z góry” i inne | 36 525,69 | 38 227,59 |
| - odsetki od leasingu finansowego | 732,55 | 23 745,73 |
| razem | 804 870,24 | 879 750,32 |

b) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| - odsetki od leasingu finansowego | - | 7 493,79 |
| - koszty usług opłacone „z góry” | 2 869,00 | 6 086,00 |
| razem | 2 869,00 | 13 579,79 |

c) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów

| | <u>31.12.2016r.</u> | <u>31.12.2017r.</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| - środki trwałe sfinans. premią energetyczną | 243 621,12 | 243 621,12 |
| - środki trwałe sfinansowane dotacją | 17 388,48 | 17 388,48 |
| - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe | 51 192,64 | 82 899,96 |
| - prawo wieczystego użytkowania gruntu | 138 715,80 | 138 494,28 |
| razem | 450 918,04 | 482 403,84 |

d) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów

| | <u>31.12.2016r.</u> | <u>31.12.2017r.</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| - środki trwałe sfinans. premia energetyczną | 896 978,65 | 653 357,53 |
| - środki trwałe sfinansowane dotacją | 156 544,54 | 139 156,06 |
| - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe | 207 318,25 | 401 009,17 |
| - prawo wieczystego użytkowania gruntu | 554 862,75 | 415 482,71 |
| razem | 1 815 704,19 | 1 609 005,47 |

13. Spółka posiada zobowiązania zabezpieczone na majątku ruchomym. Zabezpieczenie dotyczy długoterminowych kredytów inwestycyjnych oraz leasingu finansowego.

Forma zabezpieczenia to weksle „in blanco” na kwotę 5 100 000,00 zł. i zastaw rejestrowy na autobusach o wartości brutto 76 342 000,00 zł.

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

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat za 2017r.

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

| L p. | Przychody ze sprzedaży (netto) | Sprzedaż krajowa | | Sprzedaż na eksport |
|------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | 2016 r. | 2017 r. | |
| 1. | Produktów | - | - | - |
| 2. | Usług przewozowych i innych usług | 71 058 957,89 | 72 15 763,24 | - |
| 3. | Towarów i materiałów | 810 015,13 | 781 571,31 | - |
| | Razem | 71 868 973,02 | 72 897 334,55 | - |

2. W roku bieżącym wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tytułu likwidacji i sprzedaży środków trwałych w kwocie 11 452,76 zł.
3. W roku bieżącym nie dokonano 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.

Strata brutto - 2 928 086,85

I Różnice w zakresie przychodów

| | |
|---|---------------------|
| a) przychody włączone do przychodów podatkowych | 413 387,36 |
| w tym: | |
| - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe | 300 707,59 |
| - otrzymane odszkodowania powypadkowe bieżące, nie ujęte do przychodu w 2017r. | 28 519,29 |
| - otrzymane w 2017r. odszkodowania powypadkowe, które były zarachowane do ew. bilansowej w 2016r. | 84 160,48 |
| b) przychody wyłączone z przychodów podatkowych | - 472 472,46 |
| w tym: | |
| - prawo wieczystego użytkowania gruntów do wysokości amortyzacji | - 139 601,56 |
| - rozliczenie nieodpłatnie otrzymanych śr. trwałych | - 75 309,35 |
| - odszkodowania powypadkowe ujęte do przychodu podatkowego w 2016r. | - 75 227,51 |
| - nie opłacone szkody komunikacyjne ujęte do przychodów w księgach rachunkowych w 2017r. | - 182 334,04 |

II Różnice w zakresie kosztów

| | |
|--|---------------------|
| a) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: | 2 012 018,40 |
| w tym: | |
| - nie wypłacone wynagrodzenia za XII 2017 | 143 483,93 |
| - nie opłacone składki ZUS za XI i XII 2017 | 915 268,88 |
| - odsetki od kredytu i leasingu naliczone w XII 2017 i nieopłacone | 40 034,70 |
| - rezerwa na przyszłe zobowiązania | 36 600,00 |
| - PFRON | 278 424,00 |
| - amortyzacja pokryta dotacją i premia energetyczną | 261.009,60 |
| - kary umowne | 101 118,76 |
| - amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów | 139 601,56 |
| - koszty reprezentacji | 12 829,78 |
| - VAT od świadczeń pracowniczych | 73 373,94 |
| - odsetki budżetowe | 838,00 |
| - amortyzacja sam. osobowego pow. 20.000 EUR | 8 840,04 |

| | |
|--|-----------------------|
| - ubezpieczenie sam. osobowego pow. 20 000 EUR | 595,21 |
| b) koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów | - 1 512 104,90 |
| w tym: | |
| - wykorzystane rezerwy na koszty audytów | - 34 100,00 |
| - wykorzystane rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | - 524 978,00 |
| - wypłacone wynagrodzenia za XII 2016 | - 80 004,34 |
| - opłacone składki ubezpieczenia społecznego za XI i XII 2016 | - 864 859,22 |
| - odsetki naliczone w XII 2016 od kredytu i leasingu a zapłacone w I 2017 r. | - 8 163,34 |
| Strata podatkowa | - 2 487 258,45 |

Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych za 2017 r. z uwzględnieniem powyższych pozycji wpływających na podstawę opodatkowania.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2017 nie występuje, co wynika z poniższych danych:

| | |
|--|-----------------------|
| 1) Przychody ogółem wg ewidencji | 75 443 306,98 |
| 2) Korekta podatkowa przychodów | |
| a) zwiększenie podatkowe | 413 387,38 |
| b) zmniejszenie podatkowe(-) | - 472 472,46 |
| 3) Przychody podatkowe | 75 384 221,88 |
| 4) Koszty ogółem wg ewidencji | 78 371 393,83 |
| 5) Korekty podatkowe zwiększające koszty uzyskania przychodu | 1 512 104,90 |
| 6) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | - 2 012 018,40 |
| 7) Koszty uzyskania przychodu (poz. 4+5-6) | 77 871 480,33 |
| 8) Strata podatkowa (poz. 3-7) | - 2 487 258,45 |

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

| <i>Rodzaj kosztów</i> | <i>Kwota kosztów</i> | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | <i>w 2016 r.</i> | <i>w 2017 r.</i> |
| 1. Amortyzacja | 12 423 330,24 | 15 357 541,00 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 16 470 183,78 | 17 960 525,76 |
| 3. Usługi obce | 7 208 497,39 | 6 551 053,68 |
| 4. Podatki i opłaty | 1 337 920,89 | 1 751 358,91 |
| 5. Wynagrodzenia | 26 261 052,47 | 26 377 900,99 |
| 6. Świadczenia na rzecz pracowników | 6 482 935,71 | 6 609 036,89 |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 109 807,71 | 86 835,76 |
| Razem | 70 293 728,19 | 74 694 252,99 |

7. Koszt wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie w 2017 r. wyniósł ogółem **12 319,48zł**
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 | 116 633,00 | 50.000,00 |
| - środki trwałe | 23 040 504,12 | 2 400 000,00 |
| Razem | 23 157 137,12 | 2 450 000,00 |

9. Zyski i straty nadzwyczajne w 2017 r. nie wystąpiły.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku z przepływów pieniężnych za 2017r.

| | |
|--|-----------------------|
| A.II.1. Amortyzacja. | <u>kwota</u> |
| - wartości niematerialnych i prawnych | +454 687,83 |
| - środków trwałych | +14 902 853,17 |
| | +15 357 277,00 |
| A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | <u>kwota</u> |
| - odsetki zapłacone | +933 836,46 |
| A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | <u>kwota</u> |
| - strata ze zbycia środków trwałych | - 77 415,27 |
| A.II.5. Zmiana stanu rezerw | <u>kwota</u> |
| - stan rezerw na początek roku | - 2 057 463,00 |
| - stan rezerw na koniec roku | +1 530 985,00 |
| | -526 478,00 |
| A.II.6. Zmiana stanu zapasów | <u>kwota</u> |
| - stan zapasów na początek roku | +472 356,62 |
| - stan zapasów na koniec roku | -852 529,32 |
| | -380 172,70 |
| A.II.7. Zmiana stanu należności | <u>kwota</u> |
| - stan należności krótkoterminowych na początek roku | +5 054 054,90 |
| - stan należności krótkoterminowych na koniec roku | -2 539 412,22 |
| | +2 514 642,68 |

| | |
|--|---|
| A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek | <u>kwota</u> |
| - stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku z wyłączeniem kredytów, leasingu i zobowiązań inwestycyjnych -17 285 934,73-(9 463 908,00 + 44 355,21) | -7 777 671,52 |
| - stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku z wyłączeniem kredytów, leasingu i zobowiązań inwestycyjnych 23 644 786,47 -(15 054 467,25 + 536 227,08) | +8 054 092,14 +276 420,62 |
| A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | <u>kwota</u> |
| - stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek roku | +807 739,24 |
| - stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku | -893 330,11 |
| - stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku | -2 266 622,23 |
| - stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku z wyłączeniem nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych (2 091 409,31 – 298 343,71) | <u>+1793 065,60</u> -559 147,50 |
| B.I.1 Zbycie rzeczowych aktywów trwałych | <u>kwota</u> +88 868,03 |
| B.II.1. Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | <u>kwota</u> |
| - rzeczowy majątek trwały | -21 514 380,58 |
| - wartości niematerialne i prawne | -116 633,00 |
| | <u>-21 631 013,58</u> |
| C.I.2 Wpływy z kredytów i pożyczek | <u>kwota</u> |
| - kredyt inwestycyjny | +17 506 080,00 |
| - kredyt krótkoterminowy na VAT od inwestycji | +4 473 776,00 |
| - kredyt obrotowy w rachunku | +2 438 393,25 |
| | +24 418 249,25 |
| C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek | <u>kwota</u> |
| - kredyty inwestycyjne spłacone w bieżącym roku | -12 089 820,00 |
| - kredyt krótkoterminowy | -4 473 776,00 |
| | <u>-16 563 596,00</u> |
| C.II.7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | <u>kwota</u> -535 896,70 |
| C.II.8. Zapłacone odsetki i prowizje od kredytu | <u>kwota</u> -933 836,46 |

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 2017 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: | 482 | 485 |
| w tym: | | |
| - pracownicy na stanowiskach nierobotniczych | 57 | 59 |
| - pracownicy na stanowiskach robotniczych | 425 | 426 |

4. Koszty brutto wypłaconych wynagrodzeń, łącznie z wynagrodzeniem z zysku:

| | <u>Rok poprzedni</u> | <u>Rok bieżący</u> |
|------------------|----------------------|--------------------|
| - Zarząd | 190 922,00 | 207 054,40 |
| - Rada Nadzorcza | 72 863,21 | 118 696,09 |
| Razem | 263 785,21 | 325 750,49 |

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 2017 r. i z tego tytułu wypłaci podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych kwotę brutto **10 578,00 zł**

V. Objasnienia 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 2017 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, 28.02.2018 r.

.....
miejsce i data sporządzenia
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Małowska

imię i nazwisko i podpis

Zarząd

PREZES ZARZĄDU
 MPK sp. z o.o. w Olsztynie
 1.....
Mieczysław Królak

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 10-434 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