



# Informacja dodatkowa za rok 2016

---

**Miejskiego Zakładu Komunikacji  
Spółka Akcyjna**

Ostrów Wielkopolski, 2017 rok

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Spółka Miejski Zakład Komunikacji Spółka Akcyjna z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim przy ulicy Lotniczej 30 może używać skrótu firmy MZK S.A. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki w roku obrotowym był:

1. Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski
2. Pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany
3. Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
4. Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
5. Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli
6. Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw
7. Pozostałe badania i analizy techniczne
8. Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach
9. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
10. Pozaszkolne formy edukacji z zakresu nauki jazdy i pilotażu
11. Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
12. Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
13. Badanie rynku i opinii publicznej
14. Pozostała działalność wydawnicza
15. Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
16. Produkcja opon i dętek z gumy; bieżnikowanie i regenerowanie opon z gumy
17. Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskiem.

Działa ona na podstawie Statutu Spółki Akcyjnej sporządzonego w formie aktu notarialnego z dnia 31 lipca 2001 roku - Repertorium A nr 6703/2001. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000034518.

Posiada numer statystyczny Regon: 250560076 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 622-10-11-703.

Spółka została zawiązana na czas nieokreślony. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez MZK S.A. przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną i wprowadzoną do stosowania Uchwałą Zarządu Miejskiego Zakładu Komunikacji S.A. z dnia 31 grudnia 2011 roku.

1. Spółka stosuje dwa rodzaje amortyzacji:
  - a) amortyzację podatkową,
  - b) amortyzację księgową (wg MSR określoną przy uwzględnieniu przewidywanego okresu użytkowania i oczekiwanej wartości końcowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych).

2. Wartość rzeczowych aktywów trwałych przyjętych po 1 stycznia 2003 roku uznano za wartość godziwą, skorygowano nowe stawki amortyzacyjne.
3. Środki trwałe z grupy „0”, „1”, „2” i „7” zostały wycenione przez rzeczoznawców i wycena obowiązuje do dnia dzisiejszego.
4. Środki trwałe z grupy „3”, „4”, „5”, „6”, „8” oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione przez służby techniczne.
5. Nie dokonano wyceny środków trwałych o wartości poniżej 3.500,00 zł.
6. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane przez aktuarium.
7. W zakresie ewidencji rzeczowych aktywów trwałych przyjmuje się następujące zasady:
  - a) rzeczowe aktywa o wartości do 2.500 zł traktuje się jako materiały i odpisuje jednorazowo w koszty w miesiącu wydania ich do użytkowania,
  - b) rzeczowe aktywa trwałe przekraczające 2.500 zł zalicza się do środków trwałych i amortyzuje na zasadach ogólnych.
8. Sprawozdanie sporządzane jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.
9. Korekty wynikające z zastosowania MSR/MSSF wykazywane są w pozycji „nie podzielony wynik finansowy”.
10. Nie utworzono rezerwy na odroczony podatek dochodowy w związku z wprowadzeniem korekt związanych z przejściem na MSR.
11. Stany i rozchody materiałów i towarów objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się według cen nabycia, stosując zasadę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”

Sporządził:

DYREKTOR FINANSOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Marta Nowicka*

PREZES ZARZĄDU

*Bartosz Ziółkowski*

WICEPREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR TECHNICZNY  
*Janusz Marczak*

Podpisy osób zatwierdzających

Ostrów Wielkopolski 20.02.2017 rok

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Ustęp 1

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na dzień 31.12.2016 r.
  - o Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz amortyzacji przedstawia załącznik nr 1.
  - o Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik nr 2.
  - o Inwestycje długoterminowe – nie występują
2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych – nie występuje.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy – nie występuje.
4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – nie występuje.
5. Wartość nie amortyzowanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	590.480,00			590.480,00
Środki transportu	1.028.045,00		119.145,00	908.900,00
Inne środki trwałe	18.300,00			18.300,00
Razem	1.636.825,00		119.145,00	1.517.680,00

Umowa użyczenia zawarta z Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski dotyczy autobusu miejskiego marki Solaris Urbino 12 wraz z narzędziami specjalistycznymi, oprzyrządowaniem i aparaturą diagnostyczną oraz monitoring w autobusach Spółki. Umowa leasingu na 3 sztuki autobusu miejskiego marki Solaris Urbino 12.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw – nie występuje.

## 7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Treść	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku
1.	Michalak Michał Ostrów Wlkp.	483,23				483,23
2.	Bottrans Ostrów Wlkp.	2.199,63		32,92		2.166,71
3.	Sportowa Spółka Akcyjna Ostrów Wlkp.	16.106,28				16.106,28
4.	Klub Motorowy Ostrów	1.098,00				1.098,00
5.	AS TRANS Ostrów Wlkp.	19.296,06				19.296,06
6.	EL KOMPLEKS Ostrów	7.781,21				7.781,21
7.	AUTO-HANDEL Murowana Goślina	13.691,64				13.691,64
8.	EASY TOUCH S.A. Kraków	1.220,00				1.220,00
9.	PW CENTER Poznań	976,00				976,00
10.	Sobczak Mateusz Odolanów	657,84				657,84
11.	PW Center- Kazimierz Biskupi	2.310,20				2.310,20
12.	Usługi Autokarowe Pyka Ostrów Wlkp.	367,34				367,34
13.	UKS Akademia Piłkarska Ostrów Wlkp.	1.167,57				1.167,57
14.	K. Cegiełka Ostrów Wlkp.	2.274,60				2.274,60
15.	ART Side Banachowicz Ostrów Wlkp.	476,98				476,98
16.	MOTO MAT Ostrów Wlkp.	6.505,62				6.505,62
17.	Green Trans; Ostrów Wlkp.	43.509,50				43.509,50
18.	Galeria Ostrovia; Wrocław	984,00				984,00
19.	Tomczak Przemysław; Ostrów Wlkp.	140,00				140,00
20.	Kowalewska Joanna; Kalisz	4.001,64		456,37		3.545,27
21.	Lisiak Maria; Ostrów Wlkp.	93,36				93,36
22.	KAPENA S.A.; Słupsk	617,67		617,67		0,00
23.	Hecto-Dach; Raszków	611,55				611,55
24.	Usługi Rolnicze Janas; Ostrów Wlkp.	2.610,06				2.610,06
25.	Polska Press; Warszawa	664,20				664,20
26.	Zespół Szkół; Przygodzice	76,27				76,27
27.	Blue Eyes; Warszawa	615,00		615,00		0,00
28.	Ostrowska Spółdzielnia Socjalna; Ostrów Wlkp.	1.206,55				1.206,55
29.	Trans Marko Skalmierzyce	0,00	9.328,88			9.328,88
30.	Królak Trans Ostrów Wlkp.	0,00	7.009,79			7.009,79
31.	Anton Ostrów Wlkp.	0,00	2.793,64			2.793,64
32.	WEST Wrocław	0,00	5.400,00			5.400,00
33.	EVENTRANS Poznań	0,00	1.715,59			1.715,59
	<b>Razem</b>	<b>131.742,00</b>	<b>26.247,90</b>	<b>1.721,96</b>		<b>156.267,94</b>

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji.

Lp.	Nazwa wspólnika	Wartość jednej akcji	Ilość akcji	Rodzaj akcji	Wartość kapitału podstawowego
1	Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. (były HOLDIKOM S.A.) ul. Partyzancka 27 63-400 Ostrów Wlkp.	10 zł	384.640	imiennie	3.846.400 zł

Z dniem 13 stycznia 2016 roku Spółka Holdikom S.A przekształciła się w Centrum Rozwoju Komunalnego S.A., wstępując we wszelkie prawa i obowiązki oraz przejmując wszystkie zobowiązania i wierzytelności Spółki Holdikom S.A.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny.

Lp.	Nazwa	Stan na początek okresu	Zwiększenie odpis z zysku	Zmniejszenie pokrycie straty	Zwiększenie likwidacja środków trwałych	Stan na koniec roku
1	Kapitał zapasowy	2.545.615,57	24.447,69		11.576,29	2.581.639,55

Kapitał zapasowy utworzony został zgodnie z umową Spółki. Na dzień 01.01.2016 r. wynosił 2.545.615,57 zł i został podwyższony zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Miejskiego Zakładu Komunikacji S.A. nr 6/2016 z dnia 20 maja 2016 roku dotyczącą podziału zysku za rok 2015 o kwotę 24.447,69 zł oraz zwiększony o wartość netto środków trwałych zlikwidowanych a pochodzących z wyceny dokonanej przy przejściu Spółki na sprawozdawczość wg MSR. Na dzień 31.12.2015 r. wynosi 2.581.639,55 zł.

10. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk netto w wysokości 52.268,47 zł Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na podwyższenie kapitału zapasowego.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Rezerwa	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1. z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31,14	55,38	31,14	55,38
2. na świadczenia pracownicze	1.707.187,97	24.721,12	144.028,37	1.587.881,72
- długoterminowe	1.485.589,39	24.580,60	106.734,43	1.403.435,56
- krótkoterminowe	221.598,58	140,52	37.293,94	184.445,16
3. na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
4. pozostałe:	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
<b>Razem</b>	<b>1.707.219,11</b>	<b>24.776,50</b>	<b>144.059,51</b>	<b>1.587.936,10</b>

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

o Szczegółowy podział zobowiązań przedstawia załącznik nr 3.

Najdłużej nie spłacane zobowiązania stanowią kredyty zaciągnięte na zakupy inwestycyjne, zobowiązanie wynikające z umowy leasingu na autobusy oraz zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Wyszczególnienie zobowiązania	Forma zabezpieczenia	Stan wartości majątku na	
		Początek roku	Koniec roku
Kredyt bankowy złotowy – 2007r.	Zastaw rejestrowy weksel	986.422,02 zł	860.129,34 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2008r.	Zastaw rejestrowy weksel	1.032.306,78 zł	892.051,59 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2009r.	Zastaw rejestrowy	1.183.597,38 zł	1.052.385,36 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2010r.	Hipoteka kaucyjna weksel	5.811.750,00 zł	5.811.750,00 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2011r.	Zastaw rejestrowy weksel	2.483.171,64 zł	1.792.728,80 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2012r.	Zastaw rejestrowy weksel	298.835,31 zł	275.399,50 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2012r.	Zastaw rejestrowy weksel	2.218.096,92 zł	1.875.642,89 zł
Kredyt bankowy złotowy – 2014r.	Zastaw rejestrowy weksel	688.856,09 zł	641.888,63 zł
Kredyt w rachunku bieżącym – 2008r.	Zastaw rejestrowy cesja z monitoringiem należności handlowych	787.053,14 zł 7.071.660,00 zł	694.458,66 zł 7.255.863,00 zł
Kredyt odnawialny – 2012r.	Zastaw rejestrowy weksel	194.155,41 zł	169.464,36 zł

## 14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł.

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych:	124.457,33	123.541,15
a) polisy ubezpieczeniowe	111.730,64	111.583,36
b) koszty prenumeraty	5.365,34	3.679,61
c) koszty opłat za zezwolenie na linie	4.747,05	15,00
d) pozwolenie na wytwarzanie odpadów niebezpiecznych, wprowadzanie gazów lub płynów do środowiska	2.614,30	2.212,10
e) ubezpieczenie Zarządu i Rady Nadzorczej		1.165,32
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie	4.817.755,98	4.363.976,61
a) odszkodowania z tytułu napraw powypadkowych	5.253,44	4.415,02
b) dopłata do sieci ciepłowniczej	510,53	486,17
c) dotacja PHARE na zakup autobusów	48.165,75	35.264,31
d) dotacja PHARE do sprzętu komputerowego i oprogramowania	2.680,19	0,00
e) otrzymane narzędzia specjalistyczne serwis ogumienia	15.638,55	13.661,31
f) otrzymane narzędzia specjalistyczne Interface	346,06	307,90
g) dopłata z WRPO do 5 szt. autobusów	1.867.832,45	1.683.793,85
h) otrzymany podnośnik kolumnowy	33.557,06	30.021,98
i) dopłata z EFRR do 6 szt. Autobusów	2.778.263,03	2.538.413,15
j) częściowa refundacja kosztów monitoringu ERGO HESTIA	7.676,36	7.149,44
k) otrzymany terminal doładowujący bilety elektroniczne	21.183,92	18.535,88
l) otrzymany system kontrolno – pomiarowy płynów w zbiornikach	24.076,35	21.243,87
m) otrzymana zginarka – nożyce krążkowe	5.388,38	4.778,42
n) otrzymany dźwignik kanałowy	6.650,56	5.511,04
o) otrzymana kamera inspekcyjna BOSCH	533,35	394,27
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	15.771,77	15.121,45
5. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe	68.763,27	151.436,79
a) nierozliczony podatek VAT	68.763,27	151.436,79



15. Wykaz składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu:

w zł.

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Rozliczenia międzyokresowe	123.541,15	1.862,90
Kredyty bankowe	2.481.576,69	1.694.389,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4.363.976,61	3.909.300,83

16. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - nie występują.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej – nie występują.

## Ustęp 2

- Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i usług przedstawia załącznik nr 4. Spółka nie realizuje umów długotrwałych.
- Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

w zł

Lp.	Treść	2015 rok	2016 rok
1.	Zużycie materiałów i energii	4.507.879,16	4.280.044,26
2.	Usługi obce	752.800,91	1.039.511,75
3.	Wynagrodzenia	6.852.932,61	7.240.120,43
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	1.572.214,18	1.661.310,08
5.	Amortyzacja	2.097.457,65	1.984.360,39
6.	Podatki i opłaty	394.348,15	382.811,62
7.	Pozostałe	488.953,40	479.540,77
8.	Koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	70.833,23	94.284,34
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5.547.517,52	3.697.719,53
	Ogółem	22.284.936,81	20.859.627,16

- Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe - nie występuje.
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występuje.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – przedstawia załącznik nr 5.

W rachunku zysków i strat Spółka wykazała podatek dochodowy odroczony w wysokości 674,56 zł. Podatek dochodowy bieżący za rok 2016 wyniósł 67.472,89 zł. i nie został wykazany w rachunku zysków i strat ponieważ Spółka rozlicza straty z lat ubiegłych.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie występuje.
8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie występują.
9. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

w zł

Wyszczególnienie	Nakłady	
	poniesione w bieżącym roku obrotowym	planowane na następny rok obrotowy
Nakłady na wartości niematerialne i prawne		
Nakłady na środki trwałe - w tym na ochronę środowiska	621.808,61	10.988.400,00
Nakłady na środki trwałe w budowie - w tym na ochronę środowiska		
Nakłady na inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem:	621.808,61	10.988.400,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości - nie występuje.

### Ustę 3

Dla wyceny środków pieniężnych w kasach walutowych zastosowano średnie kursy walut Narodowego Banku Polskiego według Tabeli kursów nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30 grudnia 2016 roku.

### Ustę 4

Struktura środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
1. środki pieniężne w kasach		
2. środki pieniężne na rachunkach bankowych	11.732,87	13.481,04
3. inne środki pieniężne	547.805,59	619.557,25
4. inne aktywa pieniężne		23.000,00
Razem	559.538,46	656.038,29

Różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

➤ Działalność operacyjna:

- koszty amortyzacji skorygowano o amortyzację umundurowania (6.620,00 zł), niezamortyzowaną część likwidowanych 5 autobusów i niezamortyzowaną część dźwignika kanałowego (47.248,50 zł).

### Ustę 5

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie – Ustę 1 punkt 5.
2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie występuje.
3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie	2015 rok		2016 rok	
	Ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1. pracownicy na stanowiskach robotniczych	20,65	-	19,22	-
2. kierowcy	92,39	-	90,24	-
3. pracownicy umysłowi	28,42	13,01	29,22	11,08
4. pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-	-	0,28	0,23
5. uczniowie	6,00	-	2,76	-
razem	147,46	13,37	141,72	11,31

4. Informacje o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	obrotowym
1. Zarząd	229.744,57zł	323.597,52zł
2. Rada Nadzorcza	67.392,02 zł	56.356,30 zł
razem	297.136,59 zł	379.953,82 zł

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie występują.
6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych: Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie i ocenę sprawozdania finansowego za 2016 rok wyniosło 8.610,00 zł. brutto. Spółka nie korzystała z usług doradztwa podatkowego i innych usług poświadczających.

#### **Ustęp 6**

1. Informacje przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny – nie występują.
2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.
3. Zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym – nie występuje.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.

#### **Ustęp 7**

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie występują.
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi zawiera załącznik nr 6, 7(1) i 7(2).

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitał lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki – nie występuje.
4. Informacje jednostki nie sporządzającej skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji dopuszczonych ustawą – nie występuje.
5. Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna jest Spółka Centrum Rozwoju Komunalnego S.A. z siedzibą w Ostrowie Wielkopolskim przy ulicy Partyzanckiej 27.
6. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie występuje.

#### **Ustęp 8**

1. Informacje dotyczące sprawozdania finansowego za rok obrotowy, w którym nastąpiło połączenie – nie wystąpiło.
2. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki – roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez MZK S.A. przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
3. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki – nie występują.

DYREKTOR FINANSOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marta Nowicka*

PREZES ZARZĄDU

*Bartosz Ziólkowski*

WICEPREZES ZARZĄDU  
DYREKTOR TECHNICZNY

*Janusz Marczak*

Podpisy osób zatwierdzających

Ostrów Wielkopolski 20.02.2017 rok

### Charakterystyka środków trwałych

Wartść księgową brutto	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Pozostałe	Środki trwałe do 3.500 zł	Ogółem	Inwestycje
BO 01.01.2016r.	960 260,00	2 914 326,67	1 690 648,61	29 966 202,59	1 053 876,90	4 500,00	36 589 814,77	0,00
Zwiększenia		273 410,66	176 676,17	154 921,78	49 387,65	8 400,00	662 796,26	613 408,61
- przyjęcie nowych			171 027,81	130 645,63		8 400,00	310 073,44	589 579,61
- przyjęcie używanych leasing				23 829,00	49 387,65		73 216,65	23 829,00
- zwiększenie wartości		273 410,66	5 648,36	447,15			279 506,17	
- darowizny							0,00	
- obce środki trwałe zwiększenia							0,00	
przecena umundurowania							0,00	
Zmniejszenia		5 618,46	55 709,84	1 439 801,90	0,00	6 090,00	1 507 220,20	605 008,61
- wyposaż. leasing				49 387,65				
- sprzedaż			50 600,00	1 390 414,25		90,00	1 441 104,25	
- likwidacja		5 618,46	5 109,84			6 000,00	16 728,30	
- przekazanie								
Stan na 31.12.2016r.	960 260,00	3 182 118,87	1 811 614,94	28 681 322,47	1 103 264,55	6 810,00	35 745 390,83	8 400,00
Umorzenia BO 01.01.2016r.		1 424 676,06	1 013 608,29	15 922 396,58	174 693,05	3 884,00	18 539 257,98	
Wydłużenie amortyzacji								
01.01.2016r.	0,00	1 424 676,06	1 013 608,29	15 922 396,58	174 693,05	3 884,00	18 539 257,98	
Zwiększenia		91 340,01	104 306,79	2 464 946,76	63 519,14	6 620,00	2 730 732,70	
- amortyzacja		91 340,01	104 306,79	2 426 273,48	63 519,14		2 685 439,42	
- amortyzacja (leasing)				37 232,82			37 232,82	
- amortyzacja obce środki trwałe				1 440,46			1 440,46	
umundurow.						6 620,00	6 620,00	
Zmniejszenie		2 198,21	19 530,86	1 958 972,14	0,00	6 090,00	1 986 791,21	
- wykup leasingu				752 270,18			752 270,18	
- sprzedaż			15 187,56	1 206 701,96		90,00	1 221 979,52	
- likwidacja		2 198,21	4 343,30			6 000,00	12 541,51	
31.12.2016r.		1 513 817,86	1 098 384,22	16 428 371,20	238 212,19	4 414,00	19 283 199,47	

### WARTOŚĆ NETTO

BO	960 260,00	1 489 650,61	677 040,32	14 043 806,01	879 183,85	616,00	18 050 556,79	
BZ	960 260,00	1 668 301,01	713 230,72	12 252 951,27	865 052,36	2 396,00	16 462 191,36	
Stopień zużycia BO		48,89%	59,95%	53,13%	16,58%	86,31%	50,67%	
Stopień zużycia BZ		47,57%	60,63%	57,28%	21,59%	64,82%	53,95%	

### **Charakterystyka wartości niematerialnych i prawnych**

Wartość księgowa brutto	Oprogramowania	Licencje	Ogółem	Inwestycje
BO 01.01.2016r.	37 685,95	394 994,05	432 680,00	
Zwiększenia		0,00	0,00	0,00
- przyjęcie nowych			0,00	
- darowizny				
- nakłady inwestycyjne				
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- oddane jako wartości niematerialne i prawne				
- likwidacja			0,00	
- przekształcanie				
Stan na 31.12.2016r.	37 685,95	394 994,05	432 680,00	0,00
Umorzenia BO 01.01.2016r.	35 277,58	202 949,31	238 226,89	
Wydłużenie amortyzacji			0,00	
Zwiększenia	661,90	11 855,97	12 517,87	
- amortyzacja	661,90	11 855,97	12 517,87	
Zmniejszenie			0,00	
- przekazanie				
- sprzedaż				
- likwidacja			0,00	
- przekształcanie				
Stan na 31.12.2016r.	35 939,48	214 805,28	250 744,76	

### WARTOŚĆ NETTO

BO	2 408,37	192 044,74	194 453,11	
BZ	1 746,47	180 188,77	181 935,24	
Stopień zużycia BO	93,61%	51,38%	55,06%	
Stopień zużycia BZ	95,37%	54,38%	57,95%	

Miejski Zakład Komunikacji S.A.  
63-400 Ostrów Wielkopolski  
ul. Lotnicza 30  
NIP 622-10-11-703 REGON 250560076

Załącznik do informacji dodatkowej nr 3

Zobowiązania	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	Stan na									
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku		Początek roku
1. Wobec jednostek powiązanych:										
a) z tytułu dostaw i usług	33 340,82	42 135,16							33 340,82	42 135,16
b) inne	33 340,82	42 135,16							33 340,82	42 135,16
2. Wobec pozostałych jednostek:										
a) kredyty i pożyczki	2 685 693,78	2 722 732,30	1 688 149,69	1 193 226,00	539 299,00	419 563,00	264 128,00	81 600,00	5 177 270,47	4 417 121,30
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	851 276,92	787 187,69	1 688 149,69	1 193 226,00	539 299,00	419 563,00	254 128,00	81 600,00	3 332 853,61	2 481 576,69
c) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego										
d) z tytułu dostaw i usług	931 288,17	1 138 124,95							931 288,17	1 138 124,95
e) zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe										
g) z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	467 706,30	482 344,05							467 706,30	482 344,05
h) z tytułu wynagrodzeń	236 906,96	238 299,59							236 906,96	238 299,59
i) inne	198 515,43	76 776,02							208 515,43	76 776,02
Razem:	2 719 034,60	2 764 867,46	1 688 149,69	1 193 226,00	539 299,00	419 563,00	264 128,00	81 600,00	5 210 611,29	4 459 256,46



### Przychody ze sprzedaży

Nr konta analitycznego	Nazwa	Przychody ze sprzedaży	
		2015 rok	2016 rok
<b>701</b>	<b>Transport pasażerski miejski, międzymiastowy drogowy, w tym:</b>	<b>6 045 243,48</b>	<b>5 807 110,22</b>
- 01	przewóz osób bilety miesięczne	1 707 095,09	1 562 766,83
- 02	przewóz osób bilety jednorazowe	4 278 148,39	4 184 343,39
- 04	przewóz osób usł. komunikacyjne	60 000,00	60 000,00
<b>702</b>	<b>Pozostały pasażerski transport lądowy, w tym:</b>	<b>380 922,64</b>	<b>354 319,60</b>
- 01	przewozy krajowe	379 751,34	352 265,50
- 02	przewozy zagraniczne	1 171,30	2 054,10
<b>703</b>	<b>Reklama</b>	<b>220 518,00</b>	<b>221 197,00</b>
<b>704</b>	<b>Obsługa i naprawa pojazdów mechanicznych</b>	<b>132 494,28</b>	<b>107 841,13</b>
<b>705</b>	<b>Dopłaty do stosowanych ulg ustawowych</b>	<b>1 121 885,78</b>	<b>744 063,18</b>
<b>741</b>	<b>Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych, sprzedaż detaliczna paliw</b>	<b>5 891 907,24</b>	<b>4 013 309,50</b>
Razem:		13 792 971,42	11 247 840,63

**Naliczenie podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł	Kwota
1	2	3
1.	ZYSK BRUTTO	52 943,03
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	10 495 076,29
A.	<i>TRWALE</i>	10 415 354,82
A/1	Amortyzacja od środków trwałych z dotacji art. 16 ust.1 pkt. 48	696 089,78
A/2	Darowizny i ofiary art. 16 ust. 1 pkt. 14	52 790,43
A/3	Nierozliczony podatek VAT art. 16 ust. 1 pkt. 46	13 975,26
A/4	Świadczenia pracownicze (korzystanie z hali sportowej, bilety wolnej jazdy)	3 459,00
A/5	Urząd Marszałkowski sfinansowane koszty dopłat art. 16 pkt. 58	744 063,18
A/6	Koszty reprezentacji i reklamy art. 16 ust. 1 pkt 28	4 604,91
A/7	Koszty ubezpieczenia Zarządu i Rady Nadzorczej	7 900,00
A/8	PFRON art. 16 ust. 1 pkt. 36	164 538,00
A/9	Utworzone rezerwy na należności art. 16 ust. 1 pkt. 26	26 247,90
A/10	Amortyzacja bilansowa	1 984 360,39
A/11	Rezerwa na świadczenia pracownicze	24 721,12
A/12	Usługi obce nsku	3 942,40
A/13	Sfinansowane koszty dopłat do wozokm art. 16 ust.1 pkt. 58	8 973 626,36
A/14	Pozostałe koszty operacyjne nsku	2,70
A/15	Różnice kursowe z wyceny bilansowej za 2015rok	192,46
A/16		
A/17		
A/18		
A/19		
A/20		
2a	Koszty stanowiące koszty uzyskania przych. w aspekcie podatkowym w 2016 roku	-2 285 159,07
A/21	Amortyzacja podatkowa	-2 083 004,74
A/22	Wynagrodzenia i składki ZUS za 2015 rok wypłacone w 2016 roku	-79 518,37
A/23	Oplaty leasingowe	-119 145,00
A/24	Naliczone a niezapłacone prowizje od kredytów za 2016 rok	-3 490,96
A/25		
A/26		
A/27		
A/28		
B.	<i>PRZEJŚCIOWO</i>	79 721,47
B/1	Niewypłacone wynagrodzenie do 31.12.2016r.	76 627,17
B/2	Naliczone nie zapłacone prowizje od kredytów	2 959,44
B/3	Różnice kursowe z wyceny bilansowej	134,86
B/4		
B/5		

3.	Dodatkowy przychód do opodatkowania	0,00
4	Przychody nie stanowiące przychodu w aspekcie podatkowym	-10 192 898,87
A.	TRWALE	-10 192 472,54
A/1	Dotacje otrzymane na zakup środków trwałych	-452 940,95
A/2	Rozwiązanie rezerw	-1 721,96
A/3	Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	-144 028,37
A/4	Dopłata do kosztu wozokm art. 17 ust. 1 pkt. 47	-8 973 626,36
A/5	Dopłaty otrzymane do ulg ustawowych	-744 063,18
A/6	Użyczenie autobusu i urządzeń technicznych oraz monitoringu	96 087,60
A/7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej za 2015rok	-28,56
A/8	Udzielenie poręczenia do kredytu obrotowego	27 849,24
A/9		
A/10		
B.	PRZEJŚCIOWO	-426,33
B/1	Różnice kursowe z wyceny bilansowej za 2016rok	-426,33
B/2		
B/3		
B/4		
B/5		
B/6		
B/7		
B/8		
B/9		
B/10		
B/11		
B/12		
B/13		
B/14		
5	DOCHÓD PRZED ODLICZENIEM Dochód wolny od podatku	355 120,45
5.	ODLICZENIA OD DOCHODU	0,00
5a		
5b		
5c		
5d		
5e		
5f		
5g		
5h		
6.	Podstawa opodatkowania	355 120,45
7.	Podatek 19%	67 472,89
7a	Podatek wg deklaracji za	
7b	Podatek za lata ubiegłe	
8.	Odliczenia od podatku	
9.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego za rok	





Miejski Zakład Komunikacji S.A.  
63-400 Ostrów Wielkopolski  
ul. Lotnicza 30  
NIP 622-10-11-703 REGON 250560076

Załącznik do informacji dodatkowej nr 7a

**Wzajemne transakcje między spółkami Grupy Kapitałowej Centrum Rozwoju Komunalnego za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. dotyczące bilansu**

Treść	SPÓŁKI										RAZEM	
	WODKAN S.A.	OZC S.A.	MZO S.A.	MZGM Sp. z o.o.	Targowiska S.A.	MZZ Sp. z o.o.	Centrum Rozwoju Komunalnego S.A.	Ostrowski Park Przemysłowy Sp.z o.o.	Centrum Transferu Innowacji Sp.z o.o.			
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych												
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 730,25</b>	<b>18 812,91</b>	<b>593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 940,00</b>	<b>4 059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 135,16</b>	<b>42 135,16</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	5 730,25	18 812,91	593,00	0,00	0,00	12 940,00	4 059,00	0,00	0,00	0,00	42 135,16	42 135,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	5 730,25	18 812,91	593,00	0,00	0,00	12 940,00	4 059,00	0,00	0,00	0,00	42 135,16	42 135,16
- do 12 miesięcy	5 730,25	18 812,91	593,00			12 940,00	4 059,00				42 135,16	42 135,16
- powyżej 12 miesięcy												
b) inne												
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy												
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe												
- krótkoterminowe												
<b>Pasywa razem</b>	<b>5 730,25</b>	<b>18 812,91</b>	<b>593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 940,00</b>	<b>4 059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 135,16</b>	<b>42 135,16</b>