



II. Bilans.

Miejski Zakład Komunikacji Spółka z
o.o.w Koszalinie

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	34 857 077,13	34 358 749,42	A	Kapitał (fundusz) własny	30 783 807,30	31 023 967,22
I	Wartości niematerialne i prawne	30 545,84	101 123,37	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 276 000,00	27 776 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	691,69	1 641,41
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	30 545,84	101 123,37	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 703 573,03	34 051 903,66	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 394 173,37	4 205 273,37
1	Środki trwałe	34 648 755,03	33 767 155,12		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	66 873,37	66 873,37
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 481 756,54	4 292 856,54		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 890 664,64	12 778 552,14	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-633 007,48	-633 007,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 766 000,47	1 578 211,67	VI	Zysk (strata) netto	-254 050,28	-325 940,08
d)	środki transportu	15 368 005,95	14 973 651,97	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	142 327,43	143 882,80	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 464 980,10	9 866 307,93
2	Środki trwałe w budowie	54 818,00	284 748,54	I	Rezerwy na zobowiązania	10 289,00	10 289,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 289,00	10 289,00
III	Należności długoterminowe	13 751,40	33 751,40	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	13 751,40	33 751,40	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	47 554,86	64 515,99		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	47 554,86	64 515,99
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	47 554,86	64 515,99
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe						



Miejski Zakład Komunikacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Koszalinie

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne	47 554,86	64 515,99
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 509 879,23	4 788 355,85
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	47 554,86	64 515,99		- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 652,00	107 455,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 652,00	107 455,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 283 010,86	4 547 211,19
B	Aktywa obrotowe	4 391 710,27	6 531 525,73	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	1 077 400,70	1 204 211,80	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	408 181,11	417 221,36	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 999 422,79	2 520 844,46
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	1 999 422,79	2 520 844,46
4	Towary	669 219,59	762 382,13		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		24 608,31	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	694 471,00	875 553,68	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	745 588,06	834 725,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	416 305,44	498 856,06
	- do 12 miesięcy			i)	inne	1 121 694,57	692 784,72
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	226 868,37	241 144,66
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 897 257,01	5 003 147,09
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 897 257,01	5 003 147,09
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	3 103 800,16	4 170 450,13
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	793 456,85	832 696,96
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	694 471,00	875 553,68				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	203 973,32	313 707,28				
	- do 12 miesięcy	203 973,32	313 707,28				
	- powyżej 12 miesięcy						



b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 005,00	80 730,00				
c)	inne	401 492,68	481 116,40				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 337 030,88	4 169 177,58				
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 337 030,88	4 169 177,58				
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	2 337 030,88	4 169 177,58				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 156,47	73 117,71				
	- inne środki pieniężne	2 310 874,41	4 096 059,87				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	282 807,69	282 582,67				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	39 248 787,40	40 890 275,15				
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	39 248 787,40	40 890 275,15	

Koszalin, 02.03.2017r.

Zastępca Głównego Księgowego
Kierownik Działu
Ekonomiczno-Księgowego

AKC
mgr Katarzyna Chojnacka

(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zarząd Spółki

Członek Zarządu
Główny Księgowy

Aleksandra Ciesielska

Prezes Zarządu

Andrzej Baćłowski



III. Rachunek zysków i strat.

Miejski Zakład Komunikacji
Spółka z o.o. w Koszalinie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	28 567 482,93	29 340 900,56
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	12 798 810,80	12 810 951,29
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	28 296,36	-225,02
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 582,65	20 924,05
		15 716 793,12	16 509 250,24
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	38 317 345,85	39 846 003,83
II	Zużycie materiałów i energii	2 412 869,19	2 424 935,50
III	Usługi obce	5 313 470,43	5 258 235,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	923 070,76	1 038 261,31
	- podatek akcyzowy	1 057 584,35	1 102 342,81
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	11 532 333,23	12 169 475,19
	- emerytalne	2 590 530,29	2 762 929,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 138 031,97	1 217 695,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	184 336,37	174 445,74
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	14 303 151,23	14 915 378,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	-9 749 862,92	-10 505 103,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 207 002,39	10 213 197,63
II	Dotacje	323 200,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 883 802,39	10 213 197,63
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	257 795,43	102 637,14
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3 951,59
III	Inne koszty operacyjne	56 998,52	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	200 796,91	98 685,55
G	Przychody finansowe	199 344,04	-394 542,78
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	18 781,61	23 005,59
	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:	18 781,61	23 005,59
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:	453 431,93	205,89
	- dla jednostek powiązanych	453 364,52	205,89
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	67,41	
J	Podatek dochodowy	-235 306,28	-371 743,08
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	18 744,00	-45 803,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-254 050,28	-325 940,08

Koszalin, 02.03.2017r.

Zastępca Głównego Księgowego
Kierownik Działu
Ekonomiczno-Księgowego

mar Katarzyna Chojnacka

(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zarząd Spółki

Członek Zarządu
Główny Księgowy

Aleksandra Ciesielska

Prezes Zarządu

Andrzej Baclawski



IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: .. Zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	30 813 857,58	30 783 807,30
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	30 813 857,58	30 783 807,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 276 000,00	27 276 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	500 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	500 000,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego		500 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 276 000,00	27 776 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	558,69	691,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	133,00	949,72
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	224 000,00	255 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- dopłaty Wspólnika do kapitału zapasowego	224 000,00	255 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	223 867,00	254 050,28
	- pokrycia straty	223 867,00	254 050,28
	- pokrycie straty z dopłaty Wspólnika do kapitału zapasowego		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	691,69	1 641,41
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00



4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 394 173,37	4 394 173,37
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-188 900,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	188 900,00
	- przekazania		188 900,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 394 173,37	4 205 273,37
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-856 874,48	-633 007,48
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-856 874,48	-633 007,48
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-856 874,48	-633 007,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	223 867,00	0,00
	- pokrycia straty z dopłaty Wspólnika do kapitału zapasowego	223 867,00	
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-633 007,48	-633 007,48
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-633 007,48	-633 007,48
6.	Wynik netto	-254 050,28	-325 940,08
	a) zysk netto		
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	254 050,28	325 940,08
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 783 807,30	31 023 967,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		31 023 967,22

Koszalin, 02.03.2017r.

Zastępca Głównego Księgowego
Kierownik Działu
Ekonomiczno-Księgowego

Katarzyna Chojnacka
Katarzyna Chojnacka
(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zarząd Spółki

Członek Zarządu
Główny Księgowy

Aleksandra Ciesielska
Aleksandra Ciesielska

Prezes Zarządu

Andrzej Baclawski
Andrzej Baclawski



V. Rachunek przepływów pieniężnych.

Miejski Zakład
Komunikacji Spółka z
o.o. w Koszalinie
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony za okres 01.01.2016r. - 31.12.2016r.

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-254 050,28	-325 940,08
II.	Korekty razem	1 014 041,17	3 613 501,32
1.	Amortyzacja	2 412 869,19	2 424 935,50
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-246 511,74	3 951,59
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	185 869,14	-126 811,10
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	239 876,28	-218 043,81
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	233 284,45	469 157,04
10.	Inne korekty	-1 811 346,15	1 060 312,10
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	759 990,89	3 287 561,24
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	339 138,88	44,72
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	339 138,88	44,72
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 505 044,13	2 210 459,26
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 505 044,13	2 210 459,26
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 165 905,25	-2 210 414,54
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	244 000,00	755 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	244 000,00	755 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	244 000,00	755 000,00
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-161 914,36	1 832 146,70
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-181 914,36	1 832 146,70
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 518 945,24	2 337 030,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 357 030,88	4 169 177,58
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	588 719,04	145 574,03

Koszalin, 02.03.2017r.

Zastępca Głównego Księgowego
Kierownik Działu
Ekonomiczno-Księgowego

mgr Katarzyna Chojacka
(Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zarząd Spółki

Członek Zarządu
Główny Księgowy

Aleksandra Ciesielska

Prezes Zarządu

Andrzej Bacławski