

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Stan prawny

Na mocy **Uchwały** nr XI/275/2003 Rady Miasta Gdańska z dnia 10.07.2003r. w sprawie przekształcenia Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, **Aktem Notarialnym** z dnia 31 grudnia 2003 roku dokonano przekształcenia z dniem 1 stycznia 2004 roku komunalnego zakładu budżetowego działającego pod nazwą Zakład Komunikacji Miejskiej w Gdańsku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, działającą pod firmą Zakład Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o. o. (Repertorium A Numer 7918/2003).

W dniu 9 stycznia 2004 roku Spółka została zarejestrowana pod numerem 0000186615 w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym, po zmianie w 2005 roku oznaczenia sądu, przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy.

W dniu 21 grudnia 2016 roku Uchwałą nr 18/2016 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku wprowadzono do Aktu Założycielskiego zmianę firmy pod jaką działa Spółka na: Gdańskie Autobusy i Tramwaje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Repertorium A Numer 8522/2016). W dniu 13 stycznia 2017 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym dokonano wpisu nowej firmy pod jaką działa Spółka.

Podstawowe informacje dotyczące Spółki – stan na dzień 31.12.2017 roku

1	Firma	Gdańskie Autobusy i Tramwaje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
2	Adres	ul. Jaśkowa Dolina 2; 80-252 Gdańsk
3	Oddziały	Brak
4	Dane wspólników	Gmina Miasta Gdańska; Zgromadzenie Wspólników reprezentowane przez Prezydenta Miasta Gdańska
5	Posiadane przez wspólnika udziały	69.171 udziałów o łącznej wysokości 69.171.000,00 zł (100% udziałów Spółki objętych za aport)
6	Wysokość kapitału zakładowego	69.171.000,00 zł
7	Organ upoważniony do reprezentacji Spółki	Zarząd w składzie: 1. Lisicki Maciej – Prezes 2. Gierdziejewska Danuta – Wiceprezes
8	Organ nadzoru	Rada Nadzorcza w składzie: 1. Blacharska Teresa – Przewodnicząca Rady Nadzorczej 2. Trykosko Ryszard Stanisław 3. Czarniecki Jarosław 4. Żmijewski Piotr

Zgodnie z **Aktem przekształcenia** działalność Spółki prowadzona jest w oparciu o majątek powstały ze składników mienia przekształconego ZKM w Gdańsku - zakład budżetowy z prawem wieczystego użytkowania gruntów ustanowionym na rzecz Spółki na okres 40 lat.

Ponadto w roku 2009 **Uchwałą Nr 8/2009** Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ZKM w Gdańsku Sp. z o.o. z dnia 18.03.2009 roku, Gmina Miasta Gdańska objęła 410 nowoutworzonych udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy udział, pokrywając je wkładem niepieniężnym o

wartości 410.368,84 zł, z czego kwota 410.000,00 zł zwiększyła kapitał zakładowy, natomiast kwota 368,84 zł została przekazana na kapitał zapasowy.

1.2. Stan organizacyjny

Na mocy Uchwały Nr 1/2015 z dnia 23 lutego 2015r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o.o., Zarząd Spółki działa w składzie trzyosobowym. W 2017 roku, zgodnie z Uchwałami Nr 20/2016 oraz 21/2016 z dnia 22.12.2016r. Rady Nadzorczej Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o.o., w skład Zarządu Spółki wchodził:

1. Pan Maciej Lisicki – Prezes Zarządu Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o.
2. Pani Danuta Gierdziewska – Wiceprezes Zarządu Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o.,

i do momentu sporządzenia Sprawozdania nie powołano trzeciej osoby w skład Zarządu Spółki.

Z dniem 01 stycznia 2017 roku, na podstawie Zarządzenia 34/2016 z dnia 22.12.2016r. Dyrektora Generalnego Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o.o., wprowadzono nowy „Regulamin Organizacyjny Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o.o.” przewidujący likwidację stanowisk: Dyrektora Generalnego, Dyrektora ds. Przewozów, Infrastruktury i Rozwoju, Dyrektora ds. Ekonomicznych - Głównego Księgowego oraz utworzenie stanowisk: Dyrektora ds. Eksploatacji i Dyrektora ds. Technicznych. W pozostałym zakresie struktura organizacyjna Spółki w 2017 roku pozostała bez zmian.

1.3. Kontrole przeprowadzone przez zewnętrzne organy kontrolne

W 2017 roku w Spółce przeprowadzono 8 kontroli zewnętrznych – w zakresie m.in. przestrzegania przepisów prawa pracy oraz zasad i przepisów BHP, spełnienia przez przedsiębiorcę prowadzącego Ośrodek Szkolenia Kierowców wymagań ustawy o kierujących pojazdami (w zakresie kategorii D oraz pozwoleń tramwajowych) oraz przestrzegania przepisów dotyczących stosowania substancji i mieszanin chemicznych.

2. REALIZACJA ZADAŃ W 2017 ROKU

2.1. Przedmiot i zakres działalności

Zadania Spółki na 2017 rok zostały określone w „Planie rzeczowo – finansowym Zakładu Komunikacji Miejskiej w Gdańsku Sp. z o.o. na 2017 rok”.

Głównym przedmiotem działalności Spółki są usługi o charakterze użyteczności publicznej, mającej za cel bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług przewozowych na liniach komunikacji autobusowej i tramwajowej wykonywanych w granicach administracyjnych Gminy Miasta Gdańska, w oparciu o:

- Umowę Nr NZ/10/ZP/2008 z dnia 23.12.2008r. na świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej w Gdańsku na lata 2009-2030 (dot. trakcji tramwajowej),
- Umowę Nr 107/ZTM/2016 z dnia 30.12.2016r. na świadczenie usług w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasta Gdańska w latach 2017-2026,

zawarte z Gminą Miasta Gdańska - Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku.

Wykonywanie usług przewozowych w trakcji tramwajowej, umożliwia Spółce **Umowa dzierżawy** zawarta w dniu 31 grudnia 2008 roku z Gminą Miasta Gdańska, w imieniu której działa Zarząd Dróg i Zieleni. Przedmiotem Umowy jest udostępnienie w latach 2009 – 2030 infrastruktury tramwajowej na terenie miasta Gdańska, w celu świadczenia usług przewozowych.

Oprócz działalności przewozowej w komunikacji miejskiej, Spółka świadczyła również usługi w zakresie:

- **utrzymania urządzeń i instalacji elektroenergetyki trakcyjnej tramwajowej** na terenie miasta Gdańska, łącznie z obsługą systemu zdalnego sterowania stacjami prostownikowymi, jako całokształt prac związanych z przeglądami, konserwacją, naprawami bieżącymi, w celu zapewnienia sprawności technicznej oraz gotowości eksploatacyjnej infrastruktury sieciowej, na podstawie umowy zawartej z „WPRD GRAVEL” Sp. z o. o., obowiązującej do 30.09.2017r.,
- **sprzedaży biletów komunikacji miejskiej**, prowadzonej przez kierowców i motorniczych w pojazdach należących do Spółki, zgodnie z zapisami umowy zawartej w tym zakresie z Zarządem Transportu Miejskiego w Gdańsku.

W ramach posiadanych możliwości technicznych, kadrowych i organizacyjnych, Spółka prowadziła w 2017 roku działalność dodatkową, świadcząc komercyjne usługi na rzecz osób trzecich w zakresie:

- działalności reklamowej na eksploatowanym taborze oraz innych obiektach Spółki,
- wynajmu taboru komunikacyjnego,
- usług technicznych i specjalistycznych,
- wynajmu składników majątkowych,
- sprzedaży paliw w komercyjnej Stacji Paliw (z dniem 01 maja 2017r. komercyjna Stacja Paliw uległa likwidacji).

W 2017 roku Spółka realizowała również działalność inwestycyjną, która koncentrowała się przede wszystkim na modernizacji taboru tramwajowego i zajezdni tramwajowych.

Ponadto, Uchwałą Nr 18/2017 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 24 listopada 2017 roku wyrażono zgodę na nabycie przez GAiT Sp. z o.o. własności nieruchomości gruntowej położonej w Gdańsku w rejonie ulic Warszawskiej, Jabłoniowej, Armii Krajowej.

2.2. Rynek usług przewozowych w komunikacji miejskiej

Organizatorem publicznego transportu zbiorowego jest Gmina Miasta Gdańska - Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku, który na podstawie wieloletnich umów zleca Spółce obsługę komunikacyjną w zakresie:

- trakcji tramwajowej – obejmującą 100% pakietu linii tramwajowych,
- trakcji autobusowej – dotyczącą przewozów na liniach komunikacyjnych, funkcjonujących na obszarze Gminy Miasta Gdańska,

2.3. Umowa na świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej w Gdańsku w latach 2009 – 2030

Zakres wykonywanych usług

Od 2017 roku Umowa zobowiązuje Spółkę do świadczenia usługi przewozu regularnego, w ramach lokalnego transportu zbiorowego w granicach administracyjnych Gminy Miasta Gdańska w trakcji tramwajowej i stanowi podstawę określania corocznej wielkości zamówienia zadań przewozowych w tej trakcji.

2.4. Umowa na świadczenie usług w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasta Gdańska w latach 2017 – 2026

Zakres wykonywanych usług

Umowa zobowiązuje Spółkę do świadczenia usług powszechnie dostępnych w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na obszarze Gminy Miasta Gdańska, z możliwością świadczenia usług na terenie innych gmin, jeśli taki obowiązek będzie wynikał z właściwych porozumień międzygminnych, których stroną jest Gmina Miasta Gdańska i od 2017 roku stanowi podstawę określania corocznej wielkości zamówienia zadań przewozowych w trakcji autobusowej.

2.5. Parametry eksploatacyjno – techniczne

Działalność Spółki na 2017 rok została zaplanowana głównie w oparciu o zamówienie zadań przewozowych określonych przez Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku.

Ogółem w 2017 roku zrealizowano **29,30 mln wozokm**, w oparciu o flotę pojazdów komunikacyjnych, których stan inwentarzowy w ciągu roku wynosił **359 sztuk**.

Dokonywana na przestrzeni kilku ostatnich lat wymiana oraz modernizacja floty pojazdów pozwoliła na świadczenie usług przewozowych wyłącznie niskopodłogową, w dużej części (81%) klimatyzowaną flotą autobusową oraz w przeważającej części odnowioną i unowocześnioną flotą tramwajową, w której 87% stanowią pojazdy niskopodłogowe bądź z częścią niskopodłogową, a 47% składów to pojazdy klimatyzowane.



Nowy autobus Mercedes- Benz Citaro K i zmodernizowany tramwaj NGd99

2.6. Pozostałe usługi przewozowe

Spółka świadczyła również usługi przewozowe w zakresie:

- ♦ wynajmu taboru komunikacyjnego na rzecz osób trzecich, w tym obsługi komunikacyjnej uczestników, odbywającego się w Gdyni, koncertu „Open'er Festival”,
- ♦ prowadzenia tzw. działań promocyjnych – w ramach akcji m. in. WOŚP, Europejska Noc Muzeów, festyn rodzinny „Gdańsk Dzieciom”, festyn „Retro Dolne Miasto”, Europejski Tydzień Zrównoważonego Transportu, Parada Niepodległości, Tramwaj Mikołajkowy i inne,
- ♦ przewozów pojazdami historycznymi – tramwajami typu Bergmann i Konstal N, w tym obsługa linii „Tram Tour” oraz zabytkowym autobusem typu Jelcz RTO 043 (tzw. „Ogórkiem”).

3. SYTUACJA EKONOMICZNO – FINANSOWA SPÓŁKI W 2017 ROKU

3.1. Rachunek zysków i strat

Działalność Spółki na rynku usług komunikacyjnych realizowana była w 2017 roku na podstawie dwóch umów określających, obok zakresu usług w komunikacji tramwajowej i autobusowej, również zasady odpłatności za wykonane przewozy. Umowy te stanowiły podstawowe źródło przychodów uzyskanych przez Spółkę.

Poza przychodami, wynikającymi z zawartych umów przewozowych, Spółka generowała również wpływy m.in.:

- z tytułu realizacji zadań polegających na bieżącym utrzymaniu infrastruktury elektroenergetyki trakcyjnej tramwajowej, na zasadach określonych w Umowie zawartej z „WPRD GRAVEL” Sp. z o. o.,
- z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej, na podstawie Umowy zawartej z Zarządem Transportu Miejskiego w Gdańsku

oraz świadcząc pozostałe usługi komercyjne.

W 2017 roku przychody Spółki ukształtowały się na poziomie **273.066.549,21 zł**, w tym:

- przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi – 251.479.276,91 zł,
- pozostałe przychody operacyjne – 20.261.747,86 zł,
- przychody finansowe – 1.325.524,44 zł.

Z tytułu działalności realizowanej w 2017 roku, Spółka poniosła koszty ogółem w wysokości **266.403.221,97 zł**, w tym:

- ♦ koszty działalności operacyjnej – 238.822.896,15 zł,
- ♦ pozostałe koszty operacyjne – 19.941.172,39 zł,
- ♦ koszty finansowe – 7.639.153,43 zł.

Nabywane przez Spółkę w 2017 roku dostawy, usługi i roboty budowlane podlegały:

- przepisom Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017r., poz. 1597),
- zasadom udzielania zamówień publicznych w Spółce, określonych Zarządzeniem nr 5/2015 Dyrektora ZKM w Gdańsku Sp. z o.o. z dnia 29.01.2015 roku oraz Zarządzeniem nr 24/2017 Prezesa Zarządu Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o. z dnia 10.08.2017 roku.

Podkreślić należy, że wszelkie wydatki z tytułu zakupu dostaw, usług i robót budowlanych dokonywane były w 2017 roku z zachowaniem zasad: legalności, celowości i gospodarności oraz uzyskiwania maksymalnych korzyści z ponoszonych nakładów.

Wygenerowane z działalności Spółki na przestrzeni 2017 roku przychody i koszty, wyznaczyły dodatni wynik finansowy, który po uwzględnieniu podatku dochodowego w wysokości 2.114.770,00 zł, ukształtował zysk netto na poziomie **4.548.557,24 zł**.

3.2. Bilans Spółki

Aktywa

Stan i struktura majątku Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawione zostały w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1. Stan i struktura aktywów na koniec lat: 2016 i 2017

Aktywa		Stan na dzień		Stan na dzień		zmiana 2017 – 2016
		31.12.2016r.	struktura	31.12.2017r.	struktura	
A.	Aktywa trwałe	413 857 598,76	68,65%	416 403 858,65	76,50%	2 546 259,89
I	Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne	404 387 472,76	67,08%	409 086 465,65	75,16%	4 698 992,89
II	Należności długoterminowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 470 126,00	1,57%	7 317 393,00	1,34%	- 2 152 733,00
B.	Aktywa obrotowe	189 005 934,98	31,35%	127 915 157,85	23,50%	- 61 090 777,13
I	Zapasy	24 339 494,65	4,04%	24 480 544,09	4,50%	141 049,44
II	Należności krótkoterminowe	10 874 106,44	1,80%	18 666 879,46	3,43%	7 792 773,02
III	Inwestycje krótkoterminowe	149 131 343,31	24,74%	81 664 532,44	15,00%	- 67 466 810,87
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 660 990,58	0,77%	3 103 201,86	0,57%	- 1 557 788,72
SUMA AKTYWÓW		602 863 533,74	100,00%	544 319 016,50	100,00%	- 58 544 517,24

Na przestrzeni 2017 roku wartość netto aktywów trwałych zwiększyła się o 2.546.259,89 zł, przy czym wartość netto rzeczowych aktywów trwałych zwiększyła się o 4.698.992,89 zł, głównie w wyniku:

- wzrostu wartości środków trwałych w grupie: „grunty” na skutek nabycia własności nieruchomości gruntowej w rejonie ulic Warszawskiej, Jabłoniowej, Armii Krajowej w Gdańsku,
- wzrostu wartości środków trwałych w grupie: „budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej”, na skutek przede wszystkim wykonanych prac modernizacyjnych w Zajezdni Tramwajowej Gdańsk - Nowy Port.

Wykazane „długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” wynoszące 7.317.393,00 zł, dotyczą aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

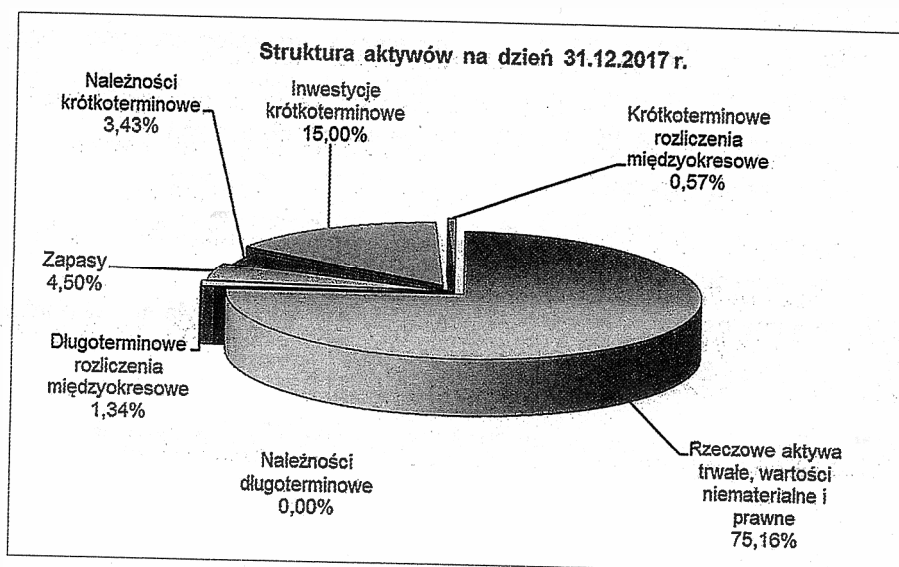
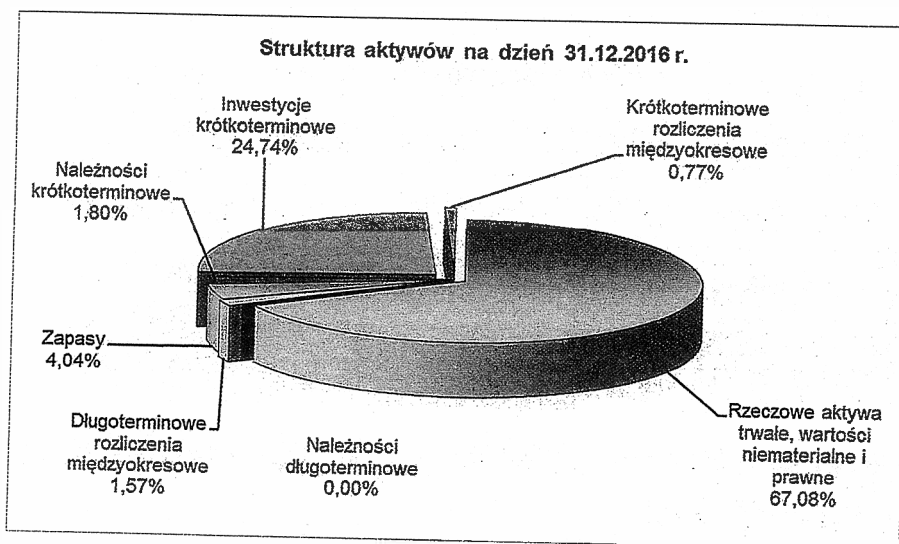
Istotnemu zmniejszeniu uległ natomiast poziom aktywów obrotowych, ogółem o 61.090.777,13 zł, jako wynik przede wszystkim:

- wzrostu stanu należności krótkoterminowych o 7.792.773,02 zł, na co wpłynęła przede wszystkim należność z tytułu podatku dochodowego,
- spadku inwestycji krótkoterminowych o 67.466.810,87 zł, z tytułu przede wszystkim zrealizowania przypadającej w styczniu 2017 roku płatności za zakupione w grudniu 2016 roku nowe autobusy,
- spadku krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 1.557.788,72 zł.

Zmiany w stanie majątku Spółki spowodowały zmniejszenie aktywów ogółem o **58.544.517,24 zł**.

Strukturę aktywów na koniec lat: 2016 i 2017 przedstawia Wykres nr 1.

Wykres nr 1. Struktura aktywów na koniec lat 2016 i 2017



Pasywa

Stan i strukturę kapitałów Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku przedstawiono w Tabeli nr 2.

Tabela nr 2. Stan i struktura pasywów na koniec lat: 2016 i 2017

Pasywa		Stan na dzień		Stan na dzień		zmiana 2017 – 2016
		31.12.2016r.	struktura	31.12.2016r.	struktura	
A.	Kapitał własny	111 016 918,24	18,41%	115 565 475,48	21,23%	4 548 557,24
I	Kapitał podstawowy	69 171 000,00	11,47%	69 171 000,00	12,70%	0,00
II	Kapitał zapasowy	35 589 389,27	5,90%	41 845 918,24	7,69%	6 256 528,97
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	202 055,00	0,03%	0,00	0,00%	- 202 055,00
IV	Wynik finansowy roku obrotowego	6 054 473,97	1,01%	4 548 557,24	0,84%	-1 505 916,73
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	491 846 615,50	81,59%	428 753 541,02	78,77%	- 63 093 074,48
I	Rezerwy na zobowiązania	37 166 706,00	6,17%	36 489 730,00	6,70%	- 676 976,00
II	Zobowiązania długoterminowe	149 112 687,46	24,73%	130 731 784,87	24,02%	- 18 380 902,59
III	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	104 382 553,58	17,32%	75 226 936,87	13,82%	- 29 155 616,71
IV	Rozliczenia międzyokresowe	201 184 668,46	33,37%	186 305 089,28	34,23%	- 14 879 579,18
SUMA PASYWÓW		602 863 533,74	100,00%	544 319 016,50	100,00%	- 58 544 517,24

Kapitały własne Spółki zwiększyły się w 2017 roku o 4.548.557,24 zł na skutek wypracowanego w 2017 roku zysku netto w wysokości 4.548.557,24 zł.

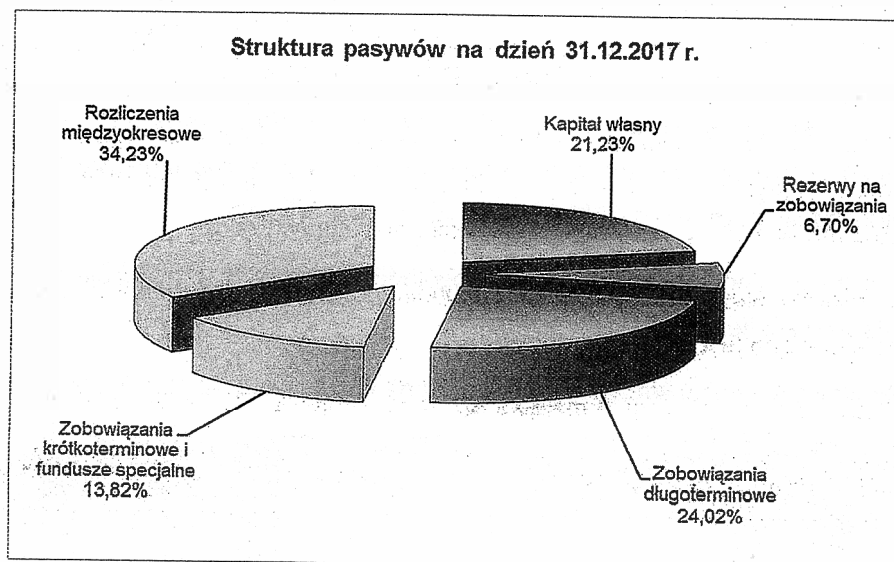
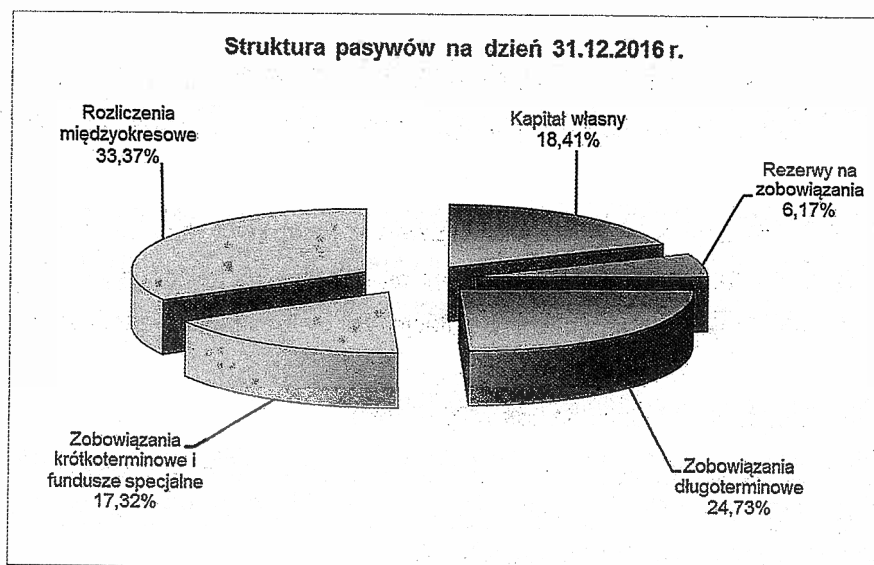
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zmniejszyły się ogółem o 63.093.074,48 zł, głównie w konsekwencji:

- ♦ niższych o 29.155.616,71 zł zobowiązań krótkoterminowych, przede wszystkim z tytułu uregulowania w styczniu 2017 roku płatności za zakupione w grudniu 2016 roku nowe autobusy,
- ♦ zmniejszenia o 18.380.902,59 zł zobowiązań długoterminowych, w wyniku przede wszystkim zmniejszenia zadłużenia z tytułu emisji obligacji przychodowych,
- ♦ niższych o 14.879.579,18 zł rozliczeń międzyokresowych, na co zasadniczy wpływ miało rozliczenie dotacji otrzymanej na środki trwałe.

Ogółem suma pasywów na dzień 31.12.2017 roku zmniejszyła się, w porównaniu do stanu na koniec 2016 roku, o 58.544.517,24 zł.

Strukturę pasywów na koniec lat: 2016 i 2017 przedstawia Wykres nr 2.

Wykres nr 2. Struktura pasywów na koniec lat: 2016 i 2017



3.3. Analiza wskaźnikowa sytuacji finansowej

Zwiększenie wartości majątku trwałego o 2.546.259,89 zł (o 0,62%), przy jednoczesnym zmniejszeniu aktywów obrotowych o 61.090.777,13 zł (o 32,32%), zmieniło ich wzajemną relację w stosunku do ubiegłego roku - poziom aktywów trwałych jest ponad 3-krotnie wyższy, niż wartość aktywów obrotowych Spółki.

Pomimo, że wzajemna relacja poziomu kapitałów stałych (spadek kapitałów stałych o 29.927.908,27 zł jest wynikiem przede wszystkim, z jednej strony - dokonanych wykupów obligacji przychodowych oraz spadku długoterminowych rozliczeń międzyokresowych, wynikających z rozliczenia otrzymanej dotacji unijnej do zrealizowanych inwestycji, a z drugiej – wzrostu kapitałów własnych Spółki) i aktywów trwałych, wpłynęła na spadek poziomu pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym – ze 115,90% do 108,00%, to w dalszym ciągu zachowane jest prawidłowe finansowanie majątku trwałego Spółki.

Wskaźnik finansowania aktywów ogółem kapitałem długoterminowym osiągnął wartość 51,29% (wobec 48,79% w 2016 roku), przy wzroście finansowania Spółki kapitałem własnym z 18,41% do 21,23%.

Wskaźniki płynności finansowej pozwalające ocenić wypłacalność przedsiębiorstwa, czyli zdolność do pokrycia w krótkim czasie wymagalnych zobowiązań przyjmują dobre wartości, zbliżone do roku poprzedniego.

Obniżenie poziomu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług wpłynęło na istotne skrócenie okresu spłaty zobowiązań (o 20 dni), co przy 1- dniowym okresie spływu należności i braku zobowiązań przeterminowanych, wskazuje na terminową regulację zobowiązań oraz zachowanie płynności finansowej Spółki.

Okres obrotu zapasami pozostał na podobnym poziomie, jak w 2016 roku.

W omawianym okresie wszystkie wskaźniki rentowności przyjmują wartości dodatnie, ze względu na wypracowany zysk ze sprzedaży oraz zysk netto. Ich nieco niższy, niż w 2016 roku, poziom wynika przede wszystkim z uzyskanego niższego wyniku finansowego netto.

Zakończenie w styczniu 2012 roku emisji obligacji przychodowych (wyemitowano obligacje o łącznej wartości 338,81 mln zł), wpływ w latach 2012 - 2016 środków unijnych z tytułu dofinansowania inwestycji realizowanych w ramach GPKM – etap III A oraz GPKM – etap III B, dokonany w kwietniu 2012 roku wcześniejszy wykup części obligacji i realizowane zgodnie z harmonogramem wykupy roczne wpłynęły, zgodnie z przewidywaniami, na poprawę struktury finansowania majątku Spółki i utrzymanie stabilizacji finansowej również w badanym roku.

Obniżeniu uległ wskaźnik poziomu ogólnego zadłużenia i wskazuje, iż około 38% majątku Spółki finansowana jest kapitałem obcym.

Struktura % finansowania majątku Spółki na koniec lat 2012 - 2017 przedstawiała się następująco:

Źródło finansowania	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
♦ kapitał własny	16,06	17,05	17,28	17,43	18,41	21,23
♦ zobowiązania	48,65	48,80	51,09	41,31	42,05	37,84
♦ rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	35,29	34,15	31,63	41,26	39,54	40,93
Razem	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Omówione wskaźniki oceny sytuacji finansowej potwierdzają, że nie występuje bezpośrednie zagrożenie w kontynuacji działalności Spółki w 2018 roku.

W Tabeli nr 3 przedstawiono wskaźniki, charakteryzujące sytuację Spółki w 2017 roku (dla celów porównawczych przedstawiono wskaźniki za 2016 rok).

Tabela nr 3. Podstawowe wskaźniki kształtujące ocenę sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki w 2017 roku

I.p.	Wyszczególnienie	Formuła wyliczenia	wykonanie 2016 roku	wykonanie 2017 roku
I Wskaźniki rentowności				
1	rentowność sprzedaży brutto	wynik na sprzedaży x 100 przychody ze sprzedaży	5,50	5,03
2	rentowność sprzedaży netto	wynik finansowy netto x 100 przychody ze sprzedaży	2,53	1,81
3	rentowność majątku	wynik finansowy netto x 100 aktywa ogółem	1,00	0,84
4	rentowność kapitału własnego	wynik finansowy netto x 100 kapitały własne	5,45	3,94
II Wskaźniki bieżącej płynności finansowej				
1	płynność ogólna	aktywa obrotowe ogółem zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	1,86	1,76
2	szybkość spłaty zobowiązań	aktywa obrotowe ogółem – zapasy zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	1,62	1,42
3	pokrycie zobowiązań zasobami pieniężnymi	inwestycje krótkoterminowe zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	1,47	1,12
III Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku				
1	okres spływu należności	przeciętny stan należności x 365 dni przychody ze sprzedaży	0,48	0,45
2	okres spłaty zobowiązań	przeciętny stan zobowiązań x 365 dni przychody ze sprzedaży	55,25	34,97
3	szybkość obrotu zapasami	przeciętny stan zapasów x 365 dni przychody ze sprzedaży	35,67	35,43
IV Wskaźniki stabilizacji finansowej				
1	poziom ogólnego zadłużenia	zobowiązania długoterminowe + krótkoterminowe aktywa ogółem	0,42	0,38
2	pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	kapitał własny + rezerwy dl. + zobow. dl. + rozl.mo.dl. aktywa trwałe	1,16	1,08
3	trwałość struktury finansowania	kapitał własny + rezerwy dl. + zobowiązania długoterminowe aktywa ogółem	0,49	0,51

4. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI W 2017 ROKU

Wydatki w obszarze działalności inwestycyjnej dokonane w 2017 roku ukształtowały się na poziomie **42.083.378,26 zł netto**.

5. OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

W 2017 roku Spółka nie prowadziła działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

6. INFORMACJA O NABYCIU (ZBYCIU) UDZIAŁÓW (AKCJI) WŁASNYCH

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku Spółka nie nabyła i nie zbyła żadnych udziałów własnych.

7. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁACH (ZAKŁADACH)

W 2017 roku Spółka nie posiadała żadnych oddziałów (zakładów).

8. INFORMACJA O STOSOWANIU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ZABEZPIECZAJĄCYCH PRZED RYZYKIEM FINANSOWYM

Na przestrzeni 2017 roku Spółka nie stosowała żadnych instrumentów finansowych w zakresie ryzyka zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych, utraty płynności finansowej, ze względu na brak istotnych zagrożeń.

9. PODSUMOWANIE

Ze względu na kończącą się w 2016 roku Umowę w zakresie świadczenia usług przewozowych w komunikacji autobusowej, na mocy uchwały Nr XVI/490/15 Rady Miasta Gdańska z dnia 26 listopada 2015 roku, Spółce, będącej podmiotem wewnętrznym powołanym do świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, powierzono wykonywanie zadań własnych Gminy Miasta Gdańska w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego.

W związku z tym, w 2017 roku Spółka prowadziła swoją podstawową działalność w oparciu o dwie umowy, tj.:

1. Umowę na świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej w Gdańsku w latach 2009 – 2030 (w zakresie trakcji tramwajowej), zawartą 23.12.2008r., obowiązującą do 31.12.2030r.,
2. Umowę na świadczenie usług w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasta Gdańska w latach 2017 – 2026, zawartą 30.12.2016r., obowiązującą do 31.12.2026r.,

przedmiotem których jest określenie zasad realizacji usług przewozowych w zakresie tramwajowego i autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasta Gdańska, organizowanego przez Gminę Miasta Gdańska - Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku.

Podstawowym celem Spółki w 2017 roku było wykonywanie usług zgodnie z zamówieniem organizatora, zarówno pod względem ilościowym, jak i jakościowym.

Rozliczenie finansowe realizacji umów odbywało się w oparciu o zawartą w umowach zasadę wyliczenia rekompensaty na pokrycie kosztów netto świadczenia usług przewozowych w komunikacji tramwajowej i autobusowej.

W 2017 roku, zgodnie z zawartą Umową o gwarantowanie i obsługę emisji obligacji, podpisaną z Bankiem PEKAO SA, Spółka kontynuowała wykup obligacji wyemitowanych w latach 2010 - 2012 w ramach tramwajowego Programu Emisji Obligacji (30 czerwca 2016 roku, zgodnie z Umową o gwarantowanie i obsługę emisji obligacji, zawartą z bankiem NORDEA Bank Polska SA, Spółka dokonała wykupu ostatniej raty obligacji wyemitowanych w ramach autobusowego Programu Emisji Obligacji).

Spółka wypracowała w 2017 roku zysk netto w wysokości **4.548.557,24 zł**, który jest wynikiem wygenerowanych przychodów i kosztów, po uwzględnieniu podatku dochodowego w wysokości 2.114.770,00 zł.

Należy nadmienić, że w 2017 roku Spółka zakończyła działalność w zakresie:

1. świadczenia usług polegających na utrzymaniu urządzeń i instalacji elektroenergetyki trakcyjnej tramwajowej na terenie miasta Gdańska - w związku z zakończeniem 30 września 2017 roku terminu obowiązywania umowy zawartej z Zarządem Dróg i Zieleni w Gdańsku,
2. sprzedaży paliw odbiorcom zewnętrznym w ramach prowadzonej przez Spółkę komercyjnej Stacji Paliw - na podstawie zarządzenia Prezesa Zarządu Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o., z dniem 01.05.2017 roku komercyjna Stacja Paliw uległa likwidacji.

W 2018 roku zakłada się kontynuowanie działalności Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o. w niezmienionym zakresie, przy braku zauważalnych zagrożeń dla działalności.

W związku z powyższym, zakres działalności Spółki w 2018 roku będzie opierać się na zawartych umowach dotyczących:

- **świadczenia usług przewozowych w komunikacji miejskiej (w zakresie komunikacji tramwajowej)**, zgodnie z zawartą 23 grudnia 2008 roku z Gminą Miasta Gdańska - Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku, Umową na świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej w Gdańsku w latach 2009 – 2030 ,
- **świadczenia usług w zakresie autobusowego lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Miasta Gdańska w latach 2017 – 2026**, zgodnie z umową zawartą 30 grudnia 2016 roku z Gminą Miasta Gdańska - Zarząd Transportu Miejskiego w Gdańsku,
- **sprzedaży biletów komunikacji miejskiej przez prowadzących pojazdy**, realizowanej przez kierowców i motorniczych w pojazdach należących do Spółki, zgodnie z zasadami określonymi w umowie zawartej w dniu 30.12.2017 roku z Zarządem Transportu Miejskiego w Gdańsku

oraz świadczeniu dodatkowych usług komercyjnych dla osób trzecich.

Należy nadmienić, że na podstawie Zarządzenia Nr 44/2017 Prezesa Zarządu Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o., od dnia 1 stycznia 2018 roku obowiązuje nowy „Regulamin Organizacyjny Gdańskich Autobusów i Tramwajów Sp. z o.o.”.

Na 2018 rok określono następujące cele działania Spółki:

- realizacja zawartych umów na świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej w Gdańsku, zgodnie z oczekiwaniami organizatora komunikacji w Gdańsku,
- maksymalizacja poziomu realizacji podstawowych zadań Spółki,

- dalsza poprawa jakości posiadanej floty pojazdów komunikacyjnych poprzez zakup nowych niskoemisyjnych autobusów oraz nowych zestawów tramwajowych,
- pozyskanie źródeł finansowania dla planowanych zakupów taboru komunikacyjnego,
- zgodną z zawartą umową, obsługę zobowiązań wynikających z wyemitowanych obligacji przychodowych,
- zapewnienie stabilnej sytuacji ekonomiczno – finansowej.

Reasumując, należy jednoznacznie stwierdzić, że Gdańskie Autobusy i Tramwaje Sp. z o.o. spełniły wymagane w Umowach przewozowych parametry świadczenia usług w komunikacji miejskiej oraz konsekwentnie realizowały cele działania określone na rok 2017, zachowując przy tym stabilną sytuację ekonomiczno – finansową.

PREZES ZARZĄDU

Maciej Liżicki

WICEPREZES ZARZĄDU

Danuta Gierdziejewska

100% GUS		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY, al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa			
REGON:	19299356100000	F-01/I-01			
PKD:	4931	Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym oraz o nakładach na środki trwałe			
		kwartał	3	rok	2018
80-252	Gdańsk	ul. Jaśkowa Dolina 2			
GDAŃSKIE AUTOBUSY I TRAMWAJE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ / GDAŃSKIE AUTOBUSY I TRAMWAJE SP. Z O.O.					

Dane kontaktowe	
E-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy	gaitsekretariat@gait.pl
Telefon kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania:	583412436
E-mail kontaktowy w zakresie sporządzonego sprawozdania	szejko@gait.pl

Rodzaj ewidencji księgowej	
0A. Jaki rodzaj ewidencji księgowej jest prowadzony w Państwa przedsiębiorstwie?	<input checked="" type="checkbox"/> 1 - księgi rachunkowe
	<input type="checkbox"/> 2 - podatkową księgę przychodów i rozchodów
	<input type="checkbox"/> 3 - ewidencja przychodów
	<input type="checkbox"/> 4 - brak wydzielonej ewidencji (karta podatkowa)

Część 0. Podstawowe dane o przedsiębiorstwie (cd.)	
1A. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z:	<input type="checkbox"/> 1 - Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości
	<input checked="" type="checkbox"/> 2 - Ustawą o rachunkowości
1B. Czy podane dane SĄ ZGODNE ze stanem faktycznym?	<input checked="" type="checkbox"/> 1 - tak
	<input type="checkbox"/> 2 - nie
2. Czy podmioty zagraniczne posiadają udziały w Państwa firmie w 2018 roku?	<input type="checkbox"/> tak
	<input checked="" type="checkbox"/> nie

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat		
Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 02+04+05+06)		01 193508
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów (wyrobów i usług)	02 183212
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	03
	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	04 1267
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05 86
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06 8943
	w tym sprzedaż na eksport (łącznie z WDT)	07 0

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Ekonomicznych
Anna Piętkiewicz
PROKURENT

PREZES ZARZĄDU
Maciej Lisicki

Główny Księgowy
Beata Szejko

Część I. Dział 1. Rachunek zysków i strat (cd.)

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł
B. Koszty działalności operacyjnej (w. 09+10+12+14+17+19+22+25)			08191035
z tego	amortyzacja		0917323
	zużycie materiałów i energii		1049219
	w tym energii		1110709
	usługi obce		1228947
	w tym usługi podwykonawstwa		130
	podatki i opłaty		143286
	w tym podatek akcyzowy		150
	w tym ze sprzedaży produktów		160
	wynagrodzenia		1765088
	w tym ze stosunku pracy		1864062
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1915237
	w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	2012528
		wydatki z tytułu szkolenia pracowników	21148
	pozostałe koszty rodzajowe		223909
	w tym	podróże służbowe	23262
		składki z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych	241543
wartość sprzedanych towarów i materiałów			258026
C1. Zysk ze sprzedaży (w. 01-08)>0			262473
C2. Strata ze sprzedaży (w. 01-08)<0			270
D. Pozostałe przychody operacyjne (w. 29+30+31+32)			2813348
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2960
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		30
	dotacje		3111222
	inne przychody operacyjne		322066
	w tym rozwiązane rezerwy		33
E. Pozostałe koszty operacyjne (w. 35+36+37)			3414095
z tego	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		35
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		3611
	inne koszty operacyjne		3714084
	w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	38100
		odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	390
F1. Zysk na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)>0			401726
F2. Strata na działalności operacyjnej (w. 01-08+28-34)<0			410

G. Przychody finansowe (w. 43+44+47+48+49)		42	505
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	43	0
	odsetki	44	505
	w tym od udzielonych pożyczek i lokat terminowych	45	505
	w tym przychody odsetkowe (odsetki od pożyczek udzielonych innym przedsiębiorstwom)	46	
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	47	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	48	
	inne przychody finansowe	49	
	w tym nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	50	
H. Koszty finansowe (w. 52+54+55+56)		51	2383
z tego	odsetki	52	2375
	w tym odsetki od kredytów i pożyczek	53	6
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	54	
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	55	
	inne koszty finansowe	56	8
	w tym nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	57	8
I1. Zysk brutto (w. 01-08+28-34+42-51)>0		58	
I2. Strata brutto (w. 01-08+28-34+42-51)<0		59	152
J. Podatek dochodowy		60	755
z tego	część bieżąca	61	755
	część odroczone	62	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		63	
L1. Zysk netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)>0		64	
L2. Strata netto (wiersze 01-08+28-34+42-51-60-63)<0		65	907

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Ekonomicznych

Anna Pietkiewicz
PROKURENT

PREZES ZARZĄDU

Marcin Lisicki

Główny Księgowy

Beata Szejko

Część I. Dane uzupełniające

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		193508
w tym dotacje do działalności podstawowej	66	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów		183212
w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)	67	0
Wydatki na spłatę zadłużenia (raty kapitałowe i odsetki zapłacone bankom, przedsiębiorstwom niefinansowym)		23431
Wartość zakupów z importu ogółem		0
w tym	import surowców, materiałów i półfabrykatów na cele produkcyjne	70
	import towarów przeznaczonych do dalszej odsprzedaży	71
Podatek akcyzowy ogółem		0
w tym	od wyrobów krajowych (producent)	73
	od towarów sprowadzanych z zagranicy	74
	od energii elektrycznej	75

Wyszczególnienie		W przeliczeniu na pełne etaty
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty z jednym znakiem po przecinku (od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)		1330.6
		76

Wyszczególnienie		Stan w osobach
Pracujący w osobach (stan w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego)		1347
		77

Część I. Dział 2. Aktywa (w tys. zł)

Wyszczególnienie			Stan na 01.01	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0			2	3	
A. Aktywa trwałe			01	416404	404563
w tym	należności długoterminowe ogółem		02	0	
	inwestycje długoterminowe ogółem		03	0	
B. Aktywa obrotowe (wiersze 05+11+14+17)			04	127915	95382
z tego	I. Zapasy ogółem (wiersze 06+07+08+09+10)		05	24481	25261
	z tego	materiały	06	22976	23837
		półprodukty i produkty w toku	07	0	
		produkty gotowe	08	0	
		towary	09	1505	1424
		zaliczki na dostawy i usługi	10	0	
	II. Należności krótkoterminowe		11	18667	9714
	w tym	z tytułu dostaw i usług	12	33	1080
		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	13	14346	4738
	III. Inwestycje krótkoterminowe		14	81664	57319
	w tym krótkoterminowe aktywa finansowe		15	81664	57319
	w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		16	81664	57319
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		17	3103	3088
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			18	0	0
D. Udziały (akcje) własne			19	0	0
Aktywa razem (A+B+C+D)			20	544319	499945

Część I. Dział 3. Wybrane źródła finansowania majątku (w tys. zł)

Wyszczególnienie			Stan na koniec okresu sprawozdawczego w tys. zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 02+04+07+14)			01380088
z tego	I. Rezerwy na zobowiązania		0236610
	w tym z tytułu odroczonego podatku dochodowego		039618
	II. Zobowiązania długoterminowe		04129265
	w tym	z tytułu kredytów i pożyczek	05156
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	06128920
	III. Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych		0739450
	w tym	z tytułu dostaw i usług	0810378
		kredyty i pożyczki	0974
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1011870
		zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	110
		z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	128799
		z tytułu wynagrodzeń	134745
	IV. Rozliczenia międzyokresowe		14174763

Główny Księgowy
Beata Szejko

PREZES Zarządu
Maciej Lisicki

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Ekonomicznych
Anna Pietkiewicz
PROKURENT

Część II. Dział 1. Środki trwałe w budowie - inwestycje nowo rozpoczęte w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie		Liczba nowo rozpoczętych	Wartość kosztorysowa nowo rozpoczętych (w tys. zł)
0		1	2
ogółem	01	4	6105
w tym polegających na ulepszeniu	02	3	6097

Część II. Dział 2. Nakłady poniesione w 2018 roku na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Nakłady na NOWE obiekty majątkowe (budowę, zakup) oraz ulepszenia istniejących		Nakłady na nabycie UŻYWANYCH środków trwałych w tys. zł (nie należy ujmować w rubryce 1)
		ogółem w tys. zł	w tym z importu	
		Wartość od początku roku do końca okresu sprawozdawczego (w tys. zł)		
0		1	2	3
Ogółem nakłady (w.02+03+05+06+07+08+09+10)		01	10364	6336
w tym	grunty (grupa 0)	02	0	
	budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupy 1-2)	03	6602	
	w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	04	0	
	maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	05	188	
	środki transportu (grupa 7)	06	3424	6336
	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	07	150	
	inwentarz żywy (grupa 9)	08		
Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia środka trwałego oraz związane z nimi różnice kursowe w okresie sprawozdawczym		09		
Pozostałe nakłady związane z budową środka trwałego, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego		10		
Z wartości ogółem przypada na roboty budowlano-montażowe		11		

Wyszczególnienie			ogółem w tys. zł	
0			1	
Nakłady na wartości niematerialne i prawne - ogółem			120	
w tym	autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje		13	
	w tym	oprogramowanie komputerowe	14	
		dokumentacja i projekty zagospodarowania złóż oraz oceny eksploatacji złóż, prawa eksploatacji gruntu związanego ze złożami	15	
		koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)	16	
	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, znaków użytkowych oraz zdobniczych		17	
	koszty zakończonych prac rozwojowych		18	
	w tym koszty prac rozwojowych związanych z eksploatacją złóż		19	
	wartość firmy		20	
	Nakłady na nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych			21

Część II. Dział 3. Leasing (w tys. zł)

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingobiorca
0		Wartość nowych środków trwałych przyjętych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego do odpłatnego używania na mocy umowy o leasing (w tys. zł)
1		
finansowy	01	
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

Wyszczególnienie		Wypełnia leasingodawca
0		Wartość środków trwałych zakupionych od początku roku do końca okresu sprawozdawczego z przeznaczeniem do oddania w leasing (w tys. zł)
1		
finansowy	01	
w tym środki transportu (grupa 7)	02	
operacyjny	03	
w tym środki transportu (grupa 7)	04	

Uwagi

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Ekonomicznych

Anna Pietkiewicz
PROKURENT

PREZES ZARZĄDU

Maciej Lisicki

Główny Księgowy

Beata Szejko

Oct 22, 2018 10:14 AM

F-01/I-01

7

