

**Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne
Spółka z o.o. w Kraśniku**

**INFORMACJA
DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK
2016**

KRAŚNIK

MARZEC 2017

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka z o.o. w Kraśniku powstało w dniu 01.06.1992 r. na podstawie aktu notarialnego Repertorium A nr 2214/92 z dnia 14.04.1992r. z przekształcenia Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Kraśniku. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego ul. Wyszyńskiego 18 pod nr KRS 0000131685. Nadany NIP 715-020-03-88 oraz Regon 430521996. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest transport pasażerski miejski PKD 4931.Z. Pozostała działalność określona jest w dziale 3 KRS. Jedynym udziałowcem (wspólnikiem) Spółki jest Miasto Kraśnik posiadające 100% udziałów. ✓
2. Działalność Spółki ze względu na świadczenie usług przewozowych dla ludności miasta Kraśnika nie została ograniczona czasowo. ✓
3. Roczne sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa i część opisowa sporządzone zostało za okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. i dotyczy tylko MPK Sp. z o.o. ponieważ Spółka nie posiada jednostek samodzielnie sporządzających bilans.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w roku 2016 i latach kolejnych. Na dzień podpisywania sprawozdania zagrożeniem dla działalności Spółki będzie zbyt niskie dofinansowanie do działalności.
5. Spółka od dnia powstania działa w niezmienionej formie prawnej – nie nastąpiły jej podziały ani łączenie z innymi jednostkami.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Dotyczy pozycji rachunku zysków i strat.
2. Dotyczy pozycji bilansu.
3. Podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów Spółki.
4. Inne informacje istotne dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniane są w wartościach normalnych w złotych polskich wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Środki trwałe amortyzowane są metoda liniową wg ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do wyceny przychodu i rozchodu rzeczowych składników majątkowych oraz usług stosuje się ceny zakupu netto, w zespole 4-koszty wg rodzajów

Nie zmieniono zasad ewidencjonowania kosztów ani rozrachunków.

Omówienie elementów rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym

KOSZTY I STRATY

	Wyszczególnienie	Wartość na [zł]	
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
1.	Amortyzacja	502 957,64	211 224,77
a)	Amortyzacja gruntów	3 946,40	3 946,44
b)	Amortyzacja budynków i budowli	18 421,34	20 199,54
c)	Amortyzacja maszyn i narzędzi	6 693,70	865,66
d)	Amortyzacja środków transportu	425 550,00	186 213,13
e)	Amortyzacja pozostałe środków trwałych	48 346,20	
f)	Amortyzacja wartości niematerialnych i praw	-	-
2.	Zużycie materiałów i energii	844 466,32	963 184,64
a)	Zużycie paliw	628 248,19	542 471,86
b)	Zużycie energii	34 096,40	26 509,16

-	Energia elektryczna	14 942,07	20 426,62
-	Energia ciepła	13 628,10	3 485,65
-	Zużycie wody i ścieków	5 486,31	2 596,89
c)	Pozostałe materiały	182 161,65	394 203,62
-	piśmiennicze	8 796,10	5 334,84
-	Pozostałe materiały	14 736,09	19 817,35
-	Materiały do napraw	130 628,64	358 469,15
-	Środki czystości i bhp	18 500,82	5 554,88
-	Zakup wyposażenia	9 500,00	5 027,40
3.	Usługi obce	96 211,36	122 464,69
-	Badania techn. autobusów	4 918,73	4 951,25
-	Telefoniczne i pocztowe	14 957,28	13 917,49
-	Regeneracje i naprawy	33 702,84	46 034,68
-	Pozostałe usługi	38 108,16	50 979,93
-	Prowizje i opłaty bankowe	4 218,80	3 359,19
-	Badania okresowe	265,00	2 068,74
-	Usługi transportowe	40,55	1153,41
-	Leasing	-	-
4.	Podatki i opłaty	57 005,00	47 745,62
a)	Podatek od nieruchomości	17 644,00	20 116,00
b)	Podatek od transportu	13 322,00	8 005,00
c)	Ubezpieczenia obowiązkowe autobusów	19 920,00	11 509,24
d)	Opłata za ochronę środowiska	1 919,00	2 160,00
e)	Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	4 200,00	4 200,00
f)	Opłaty skarbowe i sądowe	-	1 755,38
5.	Wynagrodzenie	1 582 130,84	1 440 494,87
a)	Wynagrodzenia osobowe	1 343 921,46	1 132 810,57
b)	Wynagrodzenia z umów o dzieło i zleceń	157 285,30	168 206,72

c)	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	49 000,08	50 877,75
d)	Wynagrodzenia chorobowe	-	-
e)	Odszkodowania	-	-
f)	Nagrody jubileuszowe	31 924,00	88 599,83
6.	Narzuty na wynagrodzenia – ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	356 576,22	327 461,02
a)	Składki ZUS	312 888,74	279 870,79
b)	ZFŚS	43 392,48	43 563,87
c)	Szkolenia pracowników	295,00	4 026,36
7.	Inne koszty operacyjne	49 627,00	47 958,06
a)	Pozostałe opłaty	29 703,90	11 699,81
b)	Podróże służbowe	793,80	2 236,21
c)	Reprezentacja i reklama	-	-
d)	Inne koszt	18 264,97	34 022,04
e)	Koszty nie będące kosztami uzyskania	-	-
-	Odsetki budżetowe, koszty procesu, drobne różnice	864,33	
-	Inne koszty niestanowiące kosztów uzyskania	-	-
-	Spisane należności	-	-
8.	Koszty finansowe	4 810,80	5 993,76
a)	Zapłacone odsetki	341,80	812,72
b)	Pozostałe koszty finansowe	4 469,00	5 181,04
9.	Pozostałe koszty operacyjne		
a)	Wartość sprzedanych materiałów i inwestycji	-	-
Ogółem koszty:		3 493 785,18	3 166 527,43

1. Amortyzacja

W 2016 r. i w latach następnych będzie malała ponieważ kończą się 5-cio letnie okresy amortyzacyjne środków transportowych.

2. Zużycie materiałów i energii

W roku 2016 zmniejszeniu uległa wartość kosztów zużycia paliwa. Największą część stanowi zużycie części do napraw autobusów ze względu na przestarzały tabor oraz liczne awarie.

3. Usługi

Zwiększenie wartości pozostałych usług wynika z licznych napraw autobusów, które ze względu na brak możliwości MPK były przeprowadzane przez firmy zewnętrzne

4. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty w 2016 r stanowią podatki od środków transportu oraz podatek od nieruchomości

5. Wynagrodzenia

Średnioroczny koszt wynagrodzeń uległ zmniejszeniu w stosunku do roku 2015, na uwagę zasługuje pozycja „nagrody jubileuszowe” w kwocie 88 599,83 zł, związana z większą grupą osób uprawnionych do jej otrzymania

6. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia

Nieznaczny spadek świadczeń społecznych ZUS wiąże się ze spadkiem wynagrodzeń osobowych.

7. Koszty finansowe

Na koszty finansowe w roku 2016 składają się odsetki od kredytu w kwocie 812,72 zł oraz dopłaty do świadczeń zdrowotnych pracowników – 5 181,04 zł

8. Inne koszty

W skali roku to suma około 47 958,06 zł netto z tytułu opłat m.in. za korzystanie z przystanków, ubezpieczenia autobusów oraz pozostałe

9. Koszty międzyokresowe

Na koszty międzyokresowe w kwocie – 10 461,46 składają się polisy ubezpieczeniowe – rozliczane w czasie

PRZYCHODY

	Wyszczególnienie	Wartość na [zł]	
		31.12.2015r.	31.12.2016r.
1.	Przychody ze sprzedaży	1 374 854,26	1 685 240,43
a)	Sprzedaż biletów	1 278 853,00	1 627 902,41
b)	Wynajem autobusów	63 901,72	25 988,54
c)	Wynajem powierzchni reklamowych	7 375,32	6 201,52
d)	Pozostałe wynajmy	24 724,22	25 147,96
2.	Przychód ze sprzedaży materiałów	-	-
3.	Zmiana stanu produktów – koszty do rozliczenia w czasie	-	-
4.	Pozostałe przychody operacyjne	395 347,54	79 456,20
a)	Przychody z mandatów	1 067,00	1355,00
b)	Odszkodowania za szkody	4 245,01	575,04
c)	Amortyzacja finansowana dotacją	369 470,30	47 826,16
d)	Umorzenie podatku od nieruchomości, środków transportowych	-	-
e)	Inne przychody - dotacje i dopłaty	20 565,23	29 700
f)	Przychód ze sprzedaży środka trwałego	-	-
5.	Przychody finansowe	-	3 200,00
a)	otrzymane odsetki	-	3 200,00
Ogółem przychody:		1 770 201,80	1 767 896,63

1. Przychody ze sprzedaży

Rok 2016 przyniósł wzrost przychodów ze sprzedaży związane jest to z podpisaniem nowej umowy z Urzędem Miasta Kraśnik oraz sposobem jej rozliczenia.

2. Przychody ze sprzedaży materiałów

4. Pozostałe przychody operacyjne

Na pozostałe przychody operacyjne składają się dotacje otrzymane z PFRON związane z zatrudnianiem osób niepełnosprawnych - 29 700 zł oraz amortyzacja środków trwałych finansowanych z dotacji unijnej – 49 756,20 zł

1. Przychody finansowe

Kwota zwrotu za szkolenia pracowników – 3 200 zł

Objaśnienia bilansu

	2007 r.	2008 r.	2009 r.	2010 r.	2011 r.
Aktywa	708 087,53	1 000 368,50	1 035 628,10	850 552,95	2 322 945,39
	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.
Aktywa	2 036 545,66	1 520 268,15	1 047 291,11	1 128 350,95	1 008 385,69

Zmniejszenie stanu aktywów nastąpiło na skutek sprzedaży środka trwałego oraz zmniejszenie wartości środków trwałych poprzez odpisy umorzeniowe wg zasad ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i ustawy o rachunkowości

Zmiany w środkach trwałych jak i w ich umorzeniu przedstawiają poniższe tabele.

ŚRODKI TRWAŁE

	Stan początkowy 01.01.2016 r	Zakup, ulepszenie	Sprzeda ż, likwidacj a	Stan na 31.12.2016r.
gr. I (budynki)	613 491,63	32 439,42	-	645 931,05
gr. II (budowle)	201 554,68	-	-	201 554,68
gr. IV (maszyny i urządzenia)	21 441,74	-		21 441,74
gr. VI (urządzenia techniczne)	22 596,25	-	-	22 596,25
gr. VII (środki transportu)	2 818 361,84	72 000,00	-	2 890 361,84
gr. VIII (monitoring)	276 276,10	-	-	276 276,10
Grunty w użytkowaniu wiecz.	78 928,00	-	-	78 928,00
Razem	4 032 650,24	104439,42	-	4 137 089,66

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

	Stan na 01.01.2016r.	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
gr. I (budynki)	361 827,70	17 115 ,48	-	378 943,28
gr. II (budowle)	172 282,47	3 084,06	-	175 366,53
gr. IV (maszyny i urządzenia)	20 576,09	865,65		21 441,75
gr. VI (urządzenia techniczne)	22 596,25	-	-	22 596,25
gr. VII (środki transportu)	2 548 494,84	224 833,33	38 291,33	2 735 036,84
gr. VIII (monitoring)	276 276,10		-	276 276,10
Grunty w użytkowaniu wiecz	54 263,22	3617,57	-	57 880,79
Razem	3 456 316,77	249 516,09	38 291,33	3 667 541,54

Zwiększenie wartości środków trwałych w 2016r. to wynik zakupu autokaru MAN sfinansowanego w 100% własnymi środkami za kwotę łączną 72 000,00 zł oraz wykonanie łączu wodno kanalizacyjnego o wartości 32 439,42 zł

AKTYWA

	Wyszczególnienie	Wartość na	
		31.12.2015 r.	31.12.2016r.
	AKTYWA OBROTOWE	552 017,48	538 837,57
1	Zapasy	-	-
2	Należności krótkoterminowe	567 756,11	412 050,55
a)	Należności z tytułu dostaw	537 868,45	392 432,00
b)	Należności z tytułu podatków	22 787,66	16 437,23
c)	Inne należności	7 100,00	3 181,32
3	Środki pieniężne	-15 738,63	116 325,56
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-

Należności krótkoterminowe w roku 2016r. są spłacane zgodnie z terminami płatności, Nie występują żadne należności przeterminowane. Inne należności w kwocie 3 181,32 zł stanowią pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS

Stan konta bankowego został zinwentaryzowany przez weryfikację i potwierdzenie salda z bankiem a środki pieniężne w kasie poprzez jej inwentaryzację na dzień 31.12.2016 r.

Środki pieniężne w kwocie – 116 325,56 zł stanowią: środki pieniężne w kasie (14 653,78), środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym (97 531,68) środki na rachunku ZFŚŚ (4 140,10)

PASYWA

Wyszczególnienie		Wartość na	
	PASYWA	31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
1	Kapitał – fundusz własny	827 128,60	830 906,01
a)	Kapitał podstawowy	950 000,00	950 000,00
-	Strata z lat ubiegłych	-130 215,01	-122 871,40
-	Wynik roku obrachunkowego	-1 723 583,38	-1 398 630,80
-	Pozostałe kapitały rezerwowe	1 725 581,27	1 402 408,21
2	Zobowiązania	301 222,35	177 479,68
1)	Zobowiązania krótkoterminowe	232 678,00	161 047,78
a)	Wobec pozostałych jednostek	234 676,08	161 047,78
-	Z tytułu dostaw i usług	70 593,22	51 559,27
-	Z tytułu podatków, ubezpieczeń społ.	104 636,76	62 993,76
-	Z tytułu wynagrodzeń	51 824,84	46 494,75
-	Inne	7 621,26	
b)	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	- 1998,08	-4 286,44
2)	Kredyty długoterminowe	-	-
3)	Inne rozliczenia międzyokresowe grunty sfinansowane dotacją	24 664,78	20 718,34
4)	Rozliczenia międzyokresowe – środki transportu sfinansowane z dotacji UE	43 879,57	0
	OGÓŁEM PASYWA	1 128 350,95	1 008 385,69

Specyfikacja zobowiązań na dzień 31.12.2016 r.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

1. Axan Sp. z o.o. – 17 269,20 zł
2. Reg Benz Mielec – 1 476 zł
3. Wotex – 2 869 zł
4. Szybex – 2 550 zł
5. PZU-2254 zł
6. R&G Plus Sp. z o.o. - 14 821,50 zł
7. Auto Naprawa Szwedó – 2 290 zł
8. Pozostałe – 8 029,57

Wszystkie zobowiązania zostały zweryfikowane i potwierdzone na koniec 2016 r.

Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych: 62993,76 zł

1. Podatek od wynagrodzeń
2. Składki ZUS
3. Składki ZUS zdrowotne tj. od wynagrodzeń płatnych w grudniu 2016 r
4. Wynagrodzenia – 46 494,75

Wszystkie zobowiązania zweryfikowano i potwierdzono na dzień 31.12.2016 r. Wymienione wyżej zobowiązania zostały spłacone do 31.01.2017 r. (przelewy złożono i zostały zrealizowane przez bank w miesiącu styczniu 2017r.

Na wypłatę wynagrodzeń grudniowych w miesiącu styczniu 2017 roku na rachunku bieżącym została zabezpieczona kwota 46 494,75 zł

KAPITAŁY

Kapitał wł. Spółki	2011r.	2012r.	2013r.	2014r.	2015r.	2016 r.
Kapitał podstaw.	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
Kapitał rezerwowy	1 550 240,92	1 666 107,89	1 727 024,07	1 725 851,27	1 725 581,27	1 402 408,21
Strata	-1 546 057,22	-1 626 302,19	-1 720 261,63	-1 721 678,35	- 1 723 583,38	-1 398 630,80
Wynik finansowy	-137 963,26	-76 061,27	-54 153,74	5 345,72	2 677,97	3 777,41
Wynik nierozlicz.	-	-	-76 061,27	-130 215,01	-124 869,29	-122 871,40
Razem:	812 036,05	873 937,73	819 784,99	825 130,71	827 128,60	830 906,01

Wzrost kapitału – funduszu własnego spowodowany jest mniejszą stratą wykazaną za rok 2016, sytuacja taka jest spowodowana zmianą umowy o dofinansowanie wozokilometrów z Urzędem miasta i sposobem jej rozliczenia

Wynik 2016 r. to strata **-1 398 630,80 zł** Uchwałą Wspólnika zostanie pokryta kapitałem rezerwowym w kwocie **1 402 408,21 zł**.

Ostateczny wynik 2016 r. wynosić będzie: zysk w wysokości 3 777,41 zł i zostanie przeznaczony na pokrycie straty za lata ubiegłe.

Podstawowe informacje na temat pracowników i organów Spółki

Od dnia 13.10.2016 r. i na dzień 31.12.2016 r. Prezesem zarządu jest Pan Andrzej Kołodziejczyk (Uchwała Nr RN 15/16 Rady Nadzorczej MPK Kraśnik Sp z o.o. w sprawie powołania Prezesa Zarządu Spółki z dnia 13.10.2016 r.)

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2016 r. był następujący:

1. Suwała Radomir – Przewodniczący z wynagrodzeniem brutto 1 850,00 zł
2. Kaźmirak Mirosław - V-ce Przewodniczący z wynagrodzeniem brutto 1 233,33 zł
3. Stępień Grzegorz – Członek z wynagrodzeniem brutto 1 233,33 zł

Przeciętnie zatrudnienie w 2016 r. wynosiło 32 etatów. Wynagrodzenie 1 440 494,87 zł tzn. średnia miesięczna płaca brutto za 2016 r. wynosiła 3 751,29 zł przy 3 393,74 zł w 2015 r.

Na dzień 1.01.2017 r. zatrudnienie w MPK Sp z o.o. wynosić będzie 32 osób.

BIURO RACHUNKOWE
mgr Monika Bednarowska
ul. Piaskowa 24/24, 23-200 Kraśnik
tel. 697 706 947
NIP 714-158-38-81 R:432329458

MIEJSKIE
PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE
Spółka z o.o.
ul. Obwodowa 7, tel. 884 30 21
23-200 KRAŚNIK
NIP:715-020-03-88

Sporządził:

Rechnunki Monika

Zatwierdził:

Andrzej Kołodziejczyk

Inne informacje istotne dla zrozumienia sprawozdania finansowego

W zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu przez płatnika podatku dochodowego od osób prawnych w 2016 r. uwzględniono:

Wyłączenie z kosztów	48 304,31
Dofinansowanie amortyzacji gruntów w wieczystym użytkowaniu	3 946,40
Refundacja amortyzacji 5 autobusów i monitoring z RPO Woj. lubelskiego	43 879,61
Zapłacone odsetki budżetowe	478,30

Wyłączenie z przychodów	47 826,01
Amortyzacja gruntów w wieczystym użytkowaniu	3 946,40
Zakup autobusów i monitoringu dofinansowanie z RPO Woj. lubelskiego	43 879,61

Koszty działalności operacyjnej	3 160 533,67
Koszty finansowe	5 993,76
Wyłączenie z kosztów	- 48 304,31
Koszty ogółem	3 118 223,12

Przychody netto ze sprzedaży	1 685 240,43
Pozostałe przychody operacyjne	79 456,20
Przychody finansowe	3 200,00
Wyłączenie z przychodów	-47 826,01
Przychody ogółem	1 720 070,62

Strata bilansowa	1 398 630,80
Strata podatkowa	1 398 152,50

Sporządził:

Bednarek G
Jędrusko.

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
Andrzej Kołodziejczyk

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 374 854,26	1 685 240,43
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 374 854,26	1 685 240,43
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 488 974,38	3 160 533,67
I	Amortyzacja	502 957,64	211 224,77
II	Zużycie materiałów i energii	844 466,32	963 184,64
III	Usługi obce	96 211,36	122 464,69
IV	Podatki i opłaty, w tym:	57 005,00	47 745,62
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 582 130,84	1 440 494,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	356 576,22	327 461,02
	– emerytalne		279 870,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	49 627,00	47 958,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 114 120,12	-1 475 293,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	395 347,54	79 456,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	20 565,23	29 700,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	374 782,31	49 756,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 718 772,58	-1 395 837,04
G	Przychody finansowe	0,00	3 200,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		3 200,00
H	Koszty finansowe	4 810,80	5 993,76
I	Odsetki, w tym:	341,80	812,72
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	4 469,00	5 181,04
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-1 723 583,38	-1 398 630,80
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-1 723 583,38	-1 398 630,80

PREZES ZARZĄDU

14.03.17 r. Andrzej Kłodziejczyk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

14.03.2017 r. Bechouka Dłowińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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	
	2015	2016			2015	2016
Aktywa trwałe	576 333,47	469 548,12	A	Kapitał (fundusz) własny	827 128,60	830 906,01
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	950 000,00	950 000,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
Rzeczowe aktywa trwałe	576 333,47	469 548,12	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 725 581,27	1 402 408,21
Środki trwałe	576 333,47	469 548,12		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	24 664,78	21 047,21		– na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 936,04	293 175,91	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-124 869,29	-122 871,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	865,65		VI	Zysk (strata) netto	-1 723 583,38	-1 398 630,80
d) środki transportu	269 867,00	155 325,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	301 222,35	177 479,68
Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
I Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
✓ Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
Nieruchomości				– krótkoterminowe		
Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	232 678,00	156 761,34
	– 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
1	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
7	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	234 676,08	161 047,78
B	Aktywa obrotowe	552 017,48	538 837,57	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 593,22	51 559,27
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	70 593,22	51 559,27
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	567 756,11	412 050,55	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	104 636,76	62 993,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	51 824,84	46 494,75
	– do 12 miesięcy			i)	inne	7 621,26	
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	-1 998,08	-4 286,44
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	68 544,35	20 718,34
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	68 544,35	20 718,34
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	24 664,78	20 718,34
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	43 879,57	
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	567 756,11	412 050,55				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	537 868,45	392 432,00				
	– do 12 miesięcy	537 868,45	392 432,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

	tułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22 787,66	16 437,23			
c)	inne	7 100,00	3 181,32			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
I	Inwestycje krótkoterminowe	-15 738,63	116 325,56			
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-15 738,63	116 325,56			
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	-15 738,63	116 325,56			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-16 053,88	112 185,46			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne	315,25	4 140,10			
	Inne inwestycje krótkoterminowe					
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		10 461,46			
S	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 128 350,95	1 008 385,69			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 128 350,95	1 008 385,69

14.03.2017 Bechouk Ołonie
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
 14.03.17 Andrzej Kołodziejczyk
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Jednostronny rachunek zysków i strat - wzór sprzed nowelizacji z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-06	Na koniec 2016-06
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.624.862,58	675.970,52
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.624.862,58	675.970,52
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1.780.282,49	1.507.285,18
I	Amortyzacja	45.205,66	161.239,60
II	Zużycie materiałów i energii	546.852,97	364.007,88
III	Usługi obce	108.369,21	44.544,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	73.907,25	27.290,38
V	Wynagrodzenia	797.869,96	725.151,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	198.024,26	151.743,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.053,18	33.308,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-155.419,91	-831.314,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	28.594,50	60.334,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	15.300,00	13.500,00
III	Inne przychody operacyjne	13.294,50	46.834,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	370,60	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	370,60	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-127.196,01	-770.979,79
G	Przychody finansowe	0,00	3.200,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	3.200,00
H	Koszty finansowe	1.198,50	3.582,56
I	Odsetki, w tym:	0,00	812,72
-(I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	1.198,50	2.769,84
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-128.394,51	-771.362,35
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-128.394,51	-771.362,35
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-128.394,51	-771.362,35
	<i>Kapitał rezerwowy</i>		870 776,54
	<i>Wynik finansowy</i>	-128 394,51	99 414,19

-kopiuj-

UCHWAŁA NR 2/2017
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. w Kraśniku
z dnia 23 czerwca 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2016 rok.

Na podstawie art. 231 § 2 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz 15 pkt 2 Aktu Założycielskiego Spółki, Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie Zarządu z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. w Kraśniku za rok 2016.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Protokolant



Przewodniczący

Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników



113-2101

Marcin Bień /

Rada Prawn

22.06.17~

UCHWAŁA NR 1/2017
Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników
Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka z o. o. w Kraśniku
z dnia 23 czerwca 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Przedsiębiorstwa
Komunikacyjnego Spółka z o. o. w Kraśniku za rok obrotowy 2016.

Na podstawie art.231 § 2 pkt 1 Kodeksu Spółek Handlowych, art. 53 ustawy z dnia 29.IX.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r., nr 152, poz. 1223, ze zm.) oraz § 15 pkt 2 Aktu Założycielskiego Spółki, Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanawia:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe składające się:

- bilansu Spółki za rok obrotowy 2016 zamykającego się po stronie pasywów i aktywów kwotą 1 008 385,69 zł;
- rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2016 zamykającego się stratą netto w kwocie 1 398 630,80 zł.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Protokolant



Przewodniczący

Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników



1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7 1 5 0 2 0 0 3 8 8	2. Nr dokumentu 3e63b13a2e8d04d28641790a9148f932	3. Status
---	---	-----------

CIT-8

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)
PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
za rok podatkowy ¹⁾

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 - 0 1 - 2 0 1 6	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 - 1 2 - 2 0 1 6
--	--

Podstawa prawna:	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851, z późn. zm.), zwana dalej "ustawą".
Składający:	Podatnicy wymienieni w art. 1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art. 3 ust. 1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art. 3 ust. 2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem: - podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art. 2 ust. 1 ustawy, - podatników zwolnionych od składania zeznania - art. 27 ust. 1 ustawy, - podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art. 21 i art. 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art. 26 ust. 1 ustawy.
Termin składania:	Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art. 27 ust. 1 ustawy).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie ²⁾ KRAŚNIK URZĄD SKARBOWY W KRAŚNIKU
7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie zeznania <input checked="" type="checkbox"/> 2. korekta zeznania ³⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE SP. Z O.O.
9. REGON 430521996-

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj POLSKA	11. Województwo LUBELSKIE	12. Powiat KRAŚNICKI	
13. Gmina KRAŚNIK-MIEJSKA	14. Ulica OBOWODOWA	15. Nr domu 7	16. Nr lokalu
17. Miejscowość KRAŚNIK	18. Kod pocztowy 23-200	19. Poczta KRAŚNIK	

B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik wniósł do spółki wkład niepieniężny w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, o którym mowa w art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie
21. Podatnik uwzględni odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie
22. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu nr 1 w poz. 21):
23. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wykazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input type="checkbox"/> 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art. 25 ust. 14 ustawy <input checked="" type="checkbox"/> 3. nie
24. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art. 9a ust. 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

25. CIT-ST	26. SSE-R	27. CIT-8/O	28. CIT-BR
29. CIT-D	30. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej		

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY**D.1. PRZYCHODY**

zł, gr

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.	31.	1 720 070,62
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art. 21 ust. 1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.	32.	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz. 32	33.	
Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które w związku z art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	34.	
Razem przychody Suma kwot z poz. 31, 32, 33 i 34.	35.	1 720 070,62

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

zł, gr

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 31	36.	3 118 223,12
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 32	37.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 33	38.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 34	39.	
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	40.	
Razem koszty uzyskania przychodów Suma kwot z poz. 36, 37, 38, 39 i 40.	41.	3 118 223,12

D.3. DOCHÓD / STRATA

zł, gr

Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty z poz. 35 należy odjąć kwotę z poz. 41. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	42.	
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty z poz. 41 należy odjąć kwotę z poz. 35. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	43.	1 398 152,50
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3 - 4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 33, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	44.	
Dochód Jeżeli w poz. 43 wpisano 0, do kwoty z poz. 42 należy dodać kwotę z poz. 44. Jeżeli kwota z poz. 43 jest większa od 0, a kwota z poz. 44 jest większa od kwoty z poz. 43, od kwoty z poz. 44 należy odjąć kwotę z poz. 43. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	45.	0,00
Strata Jeżeli kwota z poz. 43 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz. 44, od kwoty z poz. 43 należy odjąć kwotę z poz. 44. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	46.	1 398 152,50

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

zł, gr

Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać kwotę z poz. 39 załącznika CIT-8/O.	47.	
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę z poz. 68 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 45 pomniejszonej o kwotę z poz. 47.	48.	
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę z poz. 71 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 45 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 47 i 48.	49.	
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia Suma kwot z poz. 47, 48 i 49.	50.	

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

zł, gr

Podstawa opodatkowania Jeżeli kwota z poz. 45 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 45 pomniejszoną o kwotę z poz. 50. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.	0,00
Strata Od sumy kwot z poz. 46 i 50 należy odjąć kwotę z poz. 45. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	52.	1 398 152,50

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 51.

zł, gr

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii Należy wpisać kwotę z poz. 72 załącznika CIT-8/O	53.	
--	-----	--

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową Należy wpisać kwotę z poz. 19 załącznika CIT-BR.	54.
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	55.
Suma kwot z poz. 53 i 54.	0,00

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

zł. gr

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	56.
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	57.
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	58.
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	59.
Suma kwot z poz. 56, 57 i 58.	0

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 51 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 51 pomniejszoną o kwotę z poz. 55 i powiększoną o kwotę z poz. 59. Jeżeli kwota z poz. 51 równa się 0, a kwota z poz. 52 jest mniejsza od kwoty z poz. 59, od kwoty z poz. 59 należy odjąć kwotę z poz. 52. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	60.
Strata Od sumy kwot z poz. 52 i 55 należy odjąć sumę kwot z poz. 51 i 59. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	61.
	0 zł
	1 398 152,5

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 66 i 67. Poz. 65 i 67 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	62.
	19 %
Podatek należny według stawki z poz. 62, obliczony od kwoty z poz. 60	63.
	0
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 83 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 63.	64.
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5	65.
Od kwoty z poz. 63 należy odjąć kwotę z poz. 64.	0 zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	66. Rok 4)
	67.
	zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY)

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1 nie wypełnia się części G.

Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	1	2	3/1 Kwartal	4	5	6/2 Kwartal
Należna zaliczka	68.	69.	70.	71.	72.	73.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	7	8	9/3 Kwartal	10	11	12/4 Kwartal
Należna zaliczka	74.	75.	76.	77.	78.	79.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	13	14	15/5 Kwartal	16	17	18/6 Kwartal
Należna zaliczka	80.	81.	82.	83.	84.	85.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Miesiące/Kwartaly ⁵⁾	19	20	21/7 Kwartal	22	23	Razem
Należna zaliczka	86.	87.	88.	89.	90.	91.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	92.
Od sumy kwot z poz. 65 i 67 należy odjąć kwotę z poz. 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	0
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	93.
Od kwoty z poz. 91 należy odjąć sumę kwot z poz. 65 i 67. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz. 23 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁶⁾	94.
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz. 65 i 67 należy odjąć kwotę z poz. 94. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	95.
Nadpłata Od kwoty z poz. 94 należy odjąć sumę kwot z poz. 65 i 67. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	96.
	0

J. ODRĘBNE ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE - dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy, na inne cele niż określone w tych przepisach, albo na cele określone w tych przepisach, ale po terminach z nich wynikających - art. 25 ust. 4 ustawy

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	97. zł	98. zł	99. zł	100. zł	101. zł	102. zł
Należny podatek ⁷⁾	103. zł	104. zł	105. zł	106. zł	107. zł	108. zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	109. zł	110. zł	111. zł	112. zł	113. zł	114. zł
Należny podatek ⁷⁾	115. zł	116. zł	117. zł	118. zł	119. zł	120. zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	121. zł	122. zł	123. zł	124. zł	125. zł	126. zł
Należny podatek ⁷⁾	127. zł	128. zł	129. zł	130. zł	131. zł	132. zł
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	133. zł	134. zł	135. zł	136. zł	137. zł	
Należny podatek ⁷⁾	138. zł	139. zł	140. zł	141. zł	142. zł	

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 1995 r. Nr 5, poz. 25))	143.
Podatek należny według stawki z poz. 62, obliczony od kwoty z poz. 143	144. zł
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	145. zł
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art. 16e ust. 1 pkt 4 i ust. 2 ustawy	146. zł

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

147. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
148. Podpis i pieczęć osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	
149. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	150. Podpis, pieczęć i telefon osoby wymienionej w poz. 147

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

151. Uwagi urzędu skarbowego	
152. Identyfikator przyjmującego formularz	153. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- 1) Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art. 8 ust. 2, 2a, 3 i 6 ustawy.
- 2) Ileokroć w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego adresowane jest zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- 3) Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.).
- 4) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy.
- 5) W wierszach "Miesiące/Kwartaly" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartaly roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).
- 6) Jeżeli podatnik składa zeznanie:
 - a) w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego - w poz. 94 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
 - b) w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego - w poz. 94 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.
- 7) Podatek według stawki z poz. 62, obliczony od dokonanego w danym miesiącu wydatku - wpłacany jest do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku lub w którym upłynął termin do wydatkowania dochodu.

Pouczenia

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 68 - 90.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 95, 103 - 108, 115 - 120, 127 - 132, 138 - 142, 144 i 145 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2014 r. poz. 1619, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczerpek grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

1. Identyfikator Podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) podmiotu 1 7 1 5 0 2 0 0 3 8 8	3. Nr dokumentu	4. Status
2. Identyfikator Podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) podmiotu 2		

ORD-ZU

UZASADNIENIE PRZYZCZYN KOREKTY
DEKLARACJI

A. DANE IDENTYFIKACYJNE * - dotyczy podatników/płatników niebędących osobami fizycznymi ** - dotyczy podatników/płatników będących osobami fizycznymi	
A.1. DANE IDENTYFIKACYJNE PODMIOTU 1	
5. Nazwa pełna */ Nazwisko ** MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE	6. Nazwa skrócona */ Pierwsze imię **
7. Data urodzenia **	8. REGON * 4 3 0 5 2 1 9 9 6
A.2. DANE IDENTYFIKACYJNE PODMIOTU 2	
9. Nazwa pełna */ Nazwisko **	10. Nazwa skrócona */ Pierwsze imię **
11. Data urodzenia **	12. REGON *
B. UZASADNIENIE PRZYZCZYN ZŁOŻENIA KOREKTY	
13. Treść uzasadnienia BŁĘDNIIE WYKAZANE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

3e63b13a2e8d04d28641790a9148f932

Dnia (data, czas):

2017-05-25T08:55:39.000+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

LUaLPRKT2hXWQQw206PZsT+kwg4= [3D01A4FDA1AD2C1E7344C18C2A82D51C]

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

52329308E3D77429B6692C6DE36E68F3

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

<http://crd.gov.pl/wzor/2016/05/18/3339/schemat.xsd> dla CIT-8 wariant 24 schemat 2-0E

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

NIP

7150200388

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

URZĄD SKARBOWY W KRAŚNIKU

Stempel czasu:

MjAxNy0wNS0yNVQwODo1NTozOS4wMDArMDI6MDA=

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2017-05-25T10:56:41.391+02:00

UPO₍₆₎

1/1