

**„Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne – Lublin – Spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością”**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01.01.2007 DO 31.12.2007**

Lublin, kwiecień 2008 roku

Sprawozdanie finansowe „Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego – Lublin – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” za okres od 01.01.2007 roku do 31.12.2007 roku obejmuje:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 roku

(sporządzone według art. 48 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku,
Dz U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

- 1) „Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne – Lublin – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością” działa na podstawie aktu założycielskiego sporządzonego w formie aktu notarialnego w dniu 12.12.1997 roku, Rep. A Nr 8291/97 z późniejszymi zmianami.
- 2) Siedzibą Spółki jest Lublin, adres: 20-718 Lublin, ul. Aleja Kraśnicka 25.
- 3) Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 22.05.2001 roku pod numerem 0000013941.
- 4) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest transport lądowy pozostały – przewozy miejskie i podmiejskie rozkładowe pasażerskie.
- 5) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2007 roku do 31 grudnia 2007 roku.
- 6) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.
- 7) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- 8) Zasady wyceny aktywów i pasywów.
 - a) Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

W Spółce do majątku trwałego zalicza się składniki majątkowe o okresie używania dłuższym niż jeden rok o wartości jednostkowej przekraczającej 3 500,00 zł.
Do środków trwałych zalicza się też przedmioty o wartości jednostkowej niższej niż 3 500,00 zł co do których względy celowościowe zdecydowały o ich wprowadzeniu do takiej ewidencji, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu przedmiotu do używania.
Pozostałe przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
Amortyzacja środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł dokonywana jest metodą liniową, według stawek podatkowych w równych ratach miesięcznych.
 - b) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.
 - c) Udziały i akcje w innych jednostkach wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - d) Należności i roszczenia wykazywane są w bilansie po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Pełnymi odpisami aktualizującymi objęte są należności od dłużników postawionych w stan likwidacji, upadłości, w postępowaniu układowym i sądowym. Odpisy na pozostałe należności dokonywane są w zależności od oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika.
 - e) Środki pieniężne w gotówce oraz zgromadzone na rachunkach bankowych wykazuje się w ich wartości nominalnej. Wpłaty gotówkowe utargu w dniu bilansowym

dokonane za pośrednictwem bankowych wrzutni gotówkowych zostały wykazane jako inne środki pieniężne.

- f) Materiały wyceniane są według cen zakupu.
- g) Wartość zapasu końcowego materiałów ustala się stosując metodę FIFO („pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”),
- h) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- i) Kapitały wyceniane są według wartości nominalnej.

Lublin, dnia 30.04.2008 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Roman Zalewski

PREZES ZARZĄDU
Naczelny Dyrektor

Krzysztof Mikula

Nazwa przedsiębiorstwa

"Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin - Spółka

z ograniczoną odpowiedzialnością"

20/18 Lublin, Alja Krasińca 25

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2007

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	28 698 063,36	32 733 962,26	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	13 988 027,82	34 783 216,3
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	2 054,73		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	60 846 600,00	60 846 600,0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 054,73		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	379 065,13	379 065,1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	27 696 998,63	31 734 952,26	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	27 006 403,66	30 421 425,88	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 377 576,69	-5 409 660,6
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 893 500,00	5 893 500,00	VIII. Zysk (strata) netto	-25 860 060,62	-21 032 788,1
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 174 230,10	10 802 812,15	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	508 535,92	405 125,05			
d) środki transportu	9 395 793,42	13 293 703,47			
e) inne środki trwałe	34 344,22	26 285,21			
2. Środki trwałe w budowie	690 594,97	1 313 526,38			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)	999 010,00	999 010,00			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)	999 010,00	999 010,00			
a) w jednostkach powiązanych	999 000,00	999 000,00			
- udziały lub akcje	999 000,00	999 000,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	10,00	10,00			
- udziały lub akcje	10,00	10,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	9 759 400,52	20 580 310,80	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	24 469 436,06	18 531 056,67
I. Zapasy (1 do 5)	3 037 666,58	3 023 573,77	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	226 426,37	226 426,37
1. Materiały	2 853 018,66	2 839 293,24	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy	184 647,92	184 280,53	3. Pozostałe rezerwy	226 426,37	226 426,37
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	4 625 724,23	5 210 522,34	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe	226 426,37	226 426,37
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	1 124 476,00	3 657 066,94
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	1 124 476,00	3 657 066,94
b) inne			a) kredyty i pożyczki	258 076,00	1 255 995,00
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	4 625 724,23	5 210 522,34	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 871 420,44	1 472 076,50	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	1 871 420,44	1 472 076,50	d) inne	866 400,00	2 401 071,94
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	21 815 684,69	14 647 563,36
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	897 926,19	1 376 547,30	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	162 034,47	124 140,69
c) inne	1 856 377,60	2 361 898,54	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	162 034,47	124 140,69
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy	162 034,47	124 140,69
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	505 826,95	11 376 376,02	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	505 826,95	11 376 376,02	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	19 748 447,35	12 370 648,52
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	5 272 605,19	387 613,32
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 589 736,68	3 623 122,09
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	7 589 736,68	3 623 122,09
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 307 422,06	2 899 570,82
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	505 826,95	11 376 376,02	h) z tytułu wynagrodzeń	1 208 853,90	1 418 003,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	281 703,86	64 955,39	i) inne	1 369 829,52	4 042 338,70
- inne środki pieniężne	224 123,09	11 311 420,63	3. Fundusze specjalne	1 905 202,87	2 152 774,15
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	1 302 849,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 590 182,76	969 838,67	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 302 849,00	
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe	1 302 849,00	
AKTYWA RAZEM	38 457 463,88	53 314 273,06	PASYWA RAZEM	38 457 463,88	53 314 273,06

Miejscowość: Lublin

dnia 30-04-2008

Zatwierdził:

PRZEDS. ZARZĄDU
Naczelny Dyrektor

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nazwa przedsiębiorstwa

"Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin -
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością"
20-718 Lublin ul. Aleja Kraśnicka 25

Rachunek zysków i strat
za okres 01.01.2007 - 31.12.2007

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	112 005 729 ,25	76 061 080 ,59
- od jednostek powiązanych	21 985 ,84	14 141 ,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 538 817 ,03	67 645 927 ,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	568 494 ,70	682 504 ,91
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10 159 127 ,95	7 347 476 ,70
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	739 289 ,57	385 171 ,42
B. Koszty działalności operacyjnej	138 364 838 ,84	98 990 152 ,95
I. Amortyzacja	6 712 270 ,79	5 857 361 ,09
II. Zużycie materiałów i energii	51 770 324 ,13	35 479 193 ,67
III. Usługi obce	7 744 508 ,33	4 774 189 ,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 679 613 ,62	2 453 176 ,21
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	53 988 576 ,40	39 143 709 ,51
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 120 271 ,08	9 098 856 ,18
vi. Pozostałe koszty rodzajowe	1 755 193 ,51	1 917 159 ,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	594 080 ,98	266 506 ,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-26 359 109 ,59	-22 929 072 ,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 890 776 ,50	2 878 384 ,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	73 601 ,63	1 641 978 ,49
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 817 174 ,87	1 236 406 ,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	973 095 ,53	571 940 ,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 540 ,19	42 398 ,64
III. Inne koszty operacyjne	914 555 ,34	529 542 ,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-25 441 428 ,62	-20 622 628 ,61
G. Przychody finansowe	77 648 ,72	37 874 ,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	28 945 ,63	37 874 ,75
- od jednostek powiązanych		
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	48 703 ,09	
H. Koszty finansowe	496 280 ,72	448 034 ,26
I. Odsetki, w tym:	496 280 ,72	370 857 ,83
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		77 176 ,43
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-25 860 060 ,62	-21 032 788 ,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-25 860 060 ,62	-21 032 788 ,12
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-25 860 060 ,62	-21 032 788 ,12

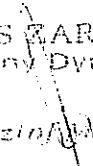
Miejscowość Lublin

, dnia 30-04-2008

Zatwierdził:

Sprządził: Roman Zalewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Roman Zalewski
PREZES Zarządu
Naczelny Dyrektor

Krzysztof Mikulski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa

"Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin -
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością"
20-718 Lublin ul. Aleja Kraśnicka 25

za okres 01.01.2007-31.12.2007

TREŚĆ	Kwoty za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 725 253,44	13 988 027,82
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 725 253,44	13 988 027,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	60 846 600,00	60 846 600,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		20 450 400,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		20 450 400,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		20 450 400,00
- umorzenia udziałów (akcji)		20 450 400,00
-		
-		
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 846 600,00	60 846 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	379 065,13	379 065,13
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	18 122 835,00	41 827 976,69
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- wniesienie dopłaty do kapitału na pokrycie straty	18 122 835,00	21 377 576,69
- umorzenia udziałów		20 450 400,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	18 122 835,00	41 827 976,69
- pokrycia straty	18 122 835,00	21 377 576,69
- pokrycia straty		20 450 400,00
-		
-		
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	379 065,13	379 065,13
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
-		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
-		
-		
-		
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 260 597,20	-5 409 660,62
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 260 597,20	21 377 576,69
- korekty błędów podstawowych		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 260 597,20	21 377 576,69
a) zwiększenie (z tytułu)	13 239 814,49	25 860 060,62
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	13 239 814,49	25 860 060,62
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	18 122 835,00	41 827 976,69
- dopłaty na pokrycie straty	18 122 835,00	21 377 576,69
- umorzenie udziałów		20 450 400,00
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	21 377 576,69	5 409 660,62
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 377 576,69	-5 409 660,62
8. Wynik netto	-25 860 060,62	-21 032 788,12
a) zysk netto		
b) strata netto	25 860 060,62	21 032 788,12
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 988 027,82	34 783 216,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość Lublin

, dnia 30-04-2008

Zatwierdził:

Sporządził: Roman Zalewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mk
Roman Zalewski

PREZES
Naczelny
KREJSELU

ADU
tor

KREJSELU

la

Nazwa przedsiębiorstwa
 "Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - Lublin -
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością"
 20-718 Lublin ul. Aleja Kraśnicka 25
 metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych
 za okres 01.01.2007-31.12.2007

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-15 196 730,50	-18 582 165,33
I. Zysk (strata) netto	-25 860 060,62	-21 032 788,12
II. Korekty razem	10 663 330,12	2 450 622,79
1. Amortyzacja	6 712 270,79	5 857 361,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-47 600,98	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	153 389,10	236 907,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-73 601,63	-1 641 978,49
5. Zmiana stanu rezerw	-26 271,06	
6. Zmiana stanu zapasów	-999 809,23	14 092,81
7. Zmiana stanu należności	-352 145,36	-584 798,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 536 473,13	-748 457,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	760 625,36	-682 504,91
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-15 196 730,50	-18 582 165,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-8 092 795,55	-8 251 281,50
I. Wpływy	89 452,34	1 650 977,36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	89 452,34	1 650 977,36
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	8 182 247,89	9 902 258,86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 182 247,89	9 902 258,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 092 795,55	-8 251 281,50
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	22 528 282,19	37 703 995,90
I. Wpływy	24 467 509,00	43 208 656,69
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		41 827 976,69
2. Kredyty i pożyczki	6 344 674,00	1 380 680,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	18 122 835,00	
II. Wydatki	1 939 226,81	5 504 660,79
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. Spłaty kredytów i pożyczek	1 785 837,71	5 267 752,87
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	153 389,10	236 907,92
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	22 528 282,19	37 703 995,90
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-761 243,86	10 870 549,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 267 070,81	505 826,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	505 826,95	11 376 376,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość Lublin

Sporządził: Roman Zalewski

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

do dnia 30-04-2008 Zawierdził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY

PREZES ZARZĄDU
 Marek Dyrektor

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(sporządzone według art. 48 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku,
Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

I. Wyjaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości początkowej brutto i umorzenia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w poniższych tabelach:

Wartość początkowa rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	wartość początkowa (brutto) 01.01.2007r.	zwiększenia z tytułu nabycia	rozchody	wartość początkowa (brutto) 31.12.2007r.
środki trwałe ogółem	119.788.976,81	9.477.946,69	8.788.363,06	120.478.560,44
Grunty	5.893.500,00	0,00	0,00	5.893.500,00
budynki i budowle	14.758.577,88	165.431,67	0,00	14.924.009,55
Maszyny i urządzenia	4.187.749,27	113.805,07	68.514,48	4.233.039,86
środki transportowe	94.385.150,93	9.193.072,25	8.711.378,49	94.866.844,69
inne środki trwałe	563.998,73	5.637,70	8.470,09	561.166,34
środki trwałe w budowie	690.594,97	5.353.592,50	4.730.661,09	1.313.526,38
wartości niematerialne i prawne	183.598,97	524,40	0,00	184.123,37

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

wyszczególnienie	wartość na 01.01.2007r.	zwiększenie umorzeń	zmniejszenie umorzeń	stan na 31.12.2007r.
rzeczowe aktywa trwałe ogółem	92.782.573,15	6.053.925,60	8.779.364,19	90.057.134,56
budynki i budowle	3.584.347,78	536.849,62	0,00	4.121.197,40
maszyny i urządzenia	3.679.213,35	217.215,94	68.514,48	3.827.914,81
Środki transportowe	84.989.357,51	5.286.163,33	8.702.379,62	81.573.141,22
inne środki trwałe	529.654,51	13.696,71	8.470,09	534.881,13
wartości niematerialne i prawne	181.544,24	2.579,13	0,00	184.123,37

1. W Spółce w roku obrotowym od 01.01.2007 do 31.12.2007 nie wystąpiły przyczyny trwałej utraty wartości środków trwałych, wobec czego Spółka nie dokonała odpisu aktualizacyjnego.
2. Spółka na początek roku obrotowego używała na podstawie umów leasingu środki transportu o wartości początkowej 3 662 717,37 zł, w ciągu roku obrotowego Spółka zawarła nowe umowy najmu o charakterze umów leasingu na używanie środków transportu o łącznej wartości początkowej 1 319 050,00 zł, na koniec roku obrotowego wartość początkowa używanych na podstawie umów leasingu środków transportu wynosiła 4 916 603,44 zł.
3. Spółka korzysta z budynków i budowli położonych przy Al. Kraśnickiej w Lublinie o wartości początkowej 8 369 893,42 zł których właścicielem jest Gmina Lublin.

4. Powierzchnia i wartość gruntów do których Spółka posiada prawo własności.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2007r.
działka nr 1/30 Lublin, ul. Grygowej	
a) powierzchnia w m ²	108 429
b) wartość w zł	5 673 000,00
działka nr 24/1 Lublin, ul. Szczerbowskiego	
a) powierzchnia w m ²	1 773
b) wartość w zł	152 270,00
działka nr 72 Lublin, ul. Garbarska	
a) powierzchnia w m ²	889
b) wartość w zł	68 230,00
Ogółem	
a) powierzchnia w m ²	111 091
b) wartość w zł	5 893 500,00

5. Spółka ponadto korzysta na podstawie umowy dzierżawy z gruntów: działki nr 22/3 i 32/2 i 32/3 przy Al. Kraśnickiej i ul. Wojciechowskiej o łącznej powierzchni 70 183 m² których właścicielem jest Gmina Lublin oraz jest użytkownikiem gruntów: działka nr 6 przy Al. Kraśnickiej i działki nr 1/27, 1/28 i 1/29 przy ul. Pancerniaków o łącznej powierzchni 20 786 m².

6. Kapitał podstawowy Spółki wynosi 60 846 600,00 zł i dzieli się na 101 411 udziałów.

Właścicielem 100% udziałów Spółki jest Gmina Lublin.

7. Długoterminowe aktywa finansowe

wyszczególnienie (udziały)	wartość na 31.12.2007 roku		udział % w kapitale podstaw.
	w cenach nabycia	bilansowa (po aktualizacji)	
MKK Sp. z o.o. w Lublinie	999 000,00	999 000,00	99,90
REKAM Sp. z o.o. w Lublinie	7 000,00	0,00	33,33
Izba Gospod. Komunikacji Miej. Warszawa	10,00	10,00	0,01
Razem	1 006 010,00	999 010,00	

8. Należności ogółem oraz przyjęte do bilansu

Wyszczególnienie	wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
należności z tytułu dostaw robót i usług	1 793 945,75	321 869,25	1 472 076,50
należności z tytułu podatków, dotacji	1 376 547,30	0,00	1 376 547,30
pozostałe należności	2 370 590,48	8 691,94	2 361 898,54
RAZEM	5 541 083,53	330 561,19	5 210 522,34
w tym: należności dochodzone na drodze sądowej	264 510,31	264 510,31	0,00

9. Odpisy aktualizujące wartość należności – zmiany w ciągu roku obrotowego

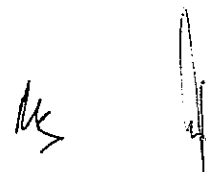
Stan na 01.01.2007	zwiększenia	wykorzystanie odpisów	uznanie odpisów za zbędne	stan na 31.12.2007
558 696,28	49 616,74	251 902,76	25 849,07	330 561,19
671 171,30			671 171,30	0,00
Razem 1 229 867,58	49 616,74	251 902,76	697 020,37	330 561,19

10. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie	stan na 01.01.2007r.	stan na 31.12.2007 r.
ubezpieczenia majątkowe	7 636,00	1 010,00
opłaty wstępne – umowy leasingu	1 302 849,00	0,00
remonty rozliczane w czasie	241 823,14	916 840,81
pozostałe	37 874,62	51 987,86
Razem	1 590 182,76	969 838,67

11. Informacja o stanie rezerw

Rezerwy na początek roku obrotowego wynosiły 226 426,37 zł i były utworzone na świadczenia pracownicze z tytułu odpraw ekonomicznych. Spółka nie tworzy rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych ponieważ koszty tych świadczeń wypłacanych w kolejnych latach kształtują się na zbliżonym poziomie.



II. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności

Wyszczególnienie	01.07.2005 – 31.12.2006		01.01.2007 – 31.12.2007	
	Kwota	udział %	kwota	udział %
transport osobowy miejski	93 739 704,17	92,56%	62 362 604,07	91,67%
usługi (naprawy poj. samochod.)	3 939 489,57	3,89%	3 333 218,30	4,90%
usługi reklamowe	1 910 719,16	1,88%	1 348 862,94	1,98%
wynajem nieruchomości	764 988,09	0,76%	477 304,88	0,70%
usługi parkingowe	183 916,04	0,18%	123 937,37	0,17%
Materiały	739 289,57	0,50%	385 294,37	0,58%
Razem przychody ze sprzedaży	101 278 106,60	100%	68 031 221,93	100%

2. W roku obrotowym koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne wyniósł 7 347 476,70 zł, w tym na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie 2 392 744,73zł.

3. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym

Wyszczególnienie	Kwota
I. wynik finansowy brutto (strata brutto)	-21 032 788,12
II. koszty ujęte w wyniku nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+), w tym:	2 135 792,65
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	156 465,03
odpisy aktualizujące wartość należności	42 398,64
amortyzacja środków trwałych w leasingu finansowym – podatkowo operacyjnym	888 631,96
wpłaty na rzecz PFRON	994 996,00
odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowej	1 779,84
darowizny	11 644,83
odszkodowania i kary	9 791,36
koszty reprezentacji	30 084,99
III. koszty ujęte w wyniku nie stanowiące przejściowo kosztów uzyskania przychodów (+), :	3 638 282,71
niewypłacone wynagrodzenia i nieopłacone składki ZUS	3 638 282,71
IV. koszty nie ujęte w wyniku stanowiące koszty uzyskania przychodów (-)	5 771 736,38
wypłacone wynagrodzenia i opłacone składki ZUS dotyczące ubiegłego roku obrotowego	4 641 104,94
czynsz w leasingu finansowym – podatkowo operacyjnym	878 728,68
wierzytelności spisane jako nieściągalne	251 902,76
V. strata podatkowa (I + II+III - IV)	- 21 030 449,14

MC

4. Pokrycie straty bilansowej

Na podstawie §11 ust. 9 Aktu założycielskiego Spółki, Zarząd złoży wniosek o wniesienie dopłaty na pokrycie straty bilansowej w kwocie 21 032 788,12 zł przez jedynego wspólnika Gminę Lublin.

III. Wyjaśnienia do przepływów pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych

wyszczególnienie	01.01.2007	31.12.2007	zmiany
Środki pieniężne w kasie	5 268,16	9 708,93	4 440,77
Środki pieniężne na rachunkach	276 435,70	55 246,46	-221 189,24
Lokaty bankowe		11 215 658,64	11 215 658,64
Środki pieniężne w drodze	224 123,09	95 761,99	-128 361,10
Środki pieniężne ogółem	505 826,95	11 376 376,02	10 870 549,07

Wpłaty gotówkowe utargu w dniu bilansowym dokonane za pośrednictwem bankowych wrzutni gotówkowych zostały wykazane jako środki pieniężne w drodze.

2. Odsetki i udziały w zyskach (pozycja A II 3) obejmują zapłacone w roku obrotowym odsetki od kredytów w kwocie 166 206,28 zł i koszty finansowe z tytułu umów leasingu w kwocie 70 701,64 zł.

3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (pozycja A II 4) obejmuje:

- przychody ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego 1 649 130,90 zł,
- przychody z likwidacji środków trwałych 1 846,46 zł,
- wartość sprzedanego rzeczowego majątku trwałego – 8 998,87 zł.

4. Wpływy netto z wydania udziałów oraz dopłat do kapitału (pozycja C I 1) obejmują dopłaty na pokrycie straty bilansowej z lat ubiegłych w kwocie 21 377 576,69 zł , wniesione przez jedynego wspólnika Gminę Lublin i wpłatę pieniężną z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 20 450 400,00 zł.




IV. Informacja o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

1. Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych

grupa zawodowa pracowników	przeciętne zatrudnienie
pracownicy umysłowi	194
pracownicy na stanowiskach robotniczych	1 111
pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych	4
Ogółem	1 309

2. Informacja o wynagrodzeniach

Wyszczególnienie	kwota w zł
Osobowy fundusz płac w tym:	37 957 243,30
Zarząd	252 475,29
Bezosobowy fundusz płac w tym:	1 189 266,21
Rada Nadzorcza	188 325,61
Razem	39 146 509,51

V. Pozostałe objaśnienia

1. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej kwocie

1 204 674,00 zł (stan na dzień bilansowy 259 463,04 zł) zostały zabezpieczone zastawem rejestrowym na 17 autobusach o łącznej wartości 3 604 270,00 zł.

2. W roku obrotowym nie były udzielane pożyczki oraz świadczenia o podobnym charakterze członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

3. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia które mogłyby istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Lublin, dnia 30.04.2008 roku

GLÓWNY KSIĘGOWY

Roman Zalewski

PREZES ZARZĄDU
Naczelny Dyrektor

Krzysztof Mikule