

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ W PŁOCKU S.A. W LIKWIDACJI

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE (LIKwidACYJNE)
ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO
12 LUTEGO 2021 R.**

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Sprawozdanie finansowe (likwidacyjne) za okres od 1 stycznia 2021 r. do 12 lutego 2021 r.

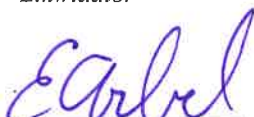
OŚWIADCZENIE LIKWIDATORÓW

Likwidatorzy Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji ("Spółka") przedstawiają sprawozdanie finansowe (likwidacyjne) Spółki za okres od 01 stycznia 2021 r. do 12 lutego 2021 r., na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 12 lutego 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 0 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 12 lutego 2021 r. wykazujący stratę netto w kwocie 42760.670 złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Lukasz Trzaska
Likwidator



Efraim Arbel
Likwidator



Zbigniew Załeski
Likwidator



Katarzyna Santarek
Główna Księgowa
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Płock, 12.02.2021r.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (likwidacyjnego)

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji, zwane dalej Spółką

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Bielska 53
09-400 Płock

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Właściwy Sąd Rejonowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi XX Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer rejestru: KRS 0000063698

1. 4 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2021 r. do 12 lutego 2021 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

1. 5 Założenie kontynuacji działalności

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 29 sierpnia 2019 roku podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji. Sprawozdanie finansowe (likwidacyjne) sporządzono na zakończenie likwidacji Spółki w 2021 roku. Spółka na dzień 12 lutego 2021 roku uregulowała wszystkie swoje zobowiązania, z wyjątkiem zobowiązań wobec większościowego akcjonariusza Spółki, tj. Mobilis Sp. z o.o. (większościowy akcjonariusz Spółki jest jedynym podmiotem, w stosunku do którego w księgach Spółki pozostają nieuregulowane zobowiązania).

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (likwidacyjnego)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe (likwidacyjne) sporządzono w oparciu o art. 29 Ustawy o rachunkowości, jak również stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Środki trwałe

Ze względu na zaprzestanie działalności operacyjnej, środki trwałe ujmuje się w księgach według cen ich nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto, możliwych do uzyskania na dzień 12 lutego 2021 roku. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy

W związku z brakiem założenia kontynuacji działalności gospodarczej, Spółka objęła odpisem aktualizującym całość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (likwidacyjnego)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Ustalenie wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

Przychody odsetkowe

Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

4. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło decyzję o otwarciu likwidacji w Spółce. Uchwała została podjęta w dniu 29 sierpnia 2019 roku. W związku z powyższym sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu braku kontynuacji działalności, a wycena aktywów nastąpiła zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, tj. po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	12.02.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe		0.00	3 873.81
Rzeczowe aktywa trwałe	1		
Środki trwałe		0.00	3 873.81
urządzenia techniczne i maszyny		0.00	3 873.81
		<u>0.00</u>	<u>3 873.81</u>
Aktywa obrotowe		0.00	320 535.70
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		0.00	738.00
z tytułu dostaw i usług	2.1	0.00	738.00
Należności od pozostałych jednostek		0.00	317 229.12
z tytułu dostaw i usług	2.2	0.00	2 159.12
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0.00	315 070.00
		<u>0.00</u>	<u>317 967.12</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		0.00	2 568.58
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3	0.00	2 568.58
		<u>0.00</u>	<u>2 568.58</u>
AKTYWA RAZEM		<u>0.00</u>	<u>324 409.51</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	12.02.2021	31.12.2020
Kapitał własny	4		
Kapitał podstawowy		-9 314 915.76	-8 753 061.45
Strata netto		-42 760.67	-561 854.31
		<u>-9 357 676.43</u>	<u>-9 314 915.76</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		9 357 676.43	9 639 325.27
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11	9 357 676.43	9 637 125.27
z tytułu dostaw i usług	5	1 241 990.46	1 254 642.01
inne	5	8 115 685.97	8 382 483.26
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		0.00	2 200.00
z tytułu dostaw i usług		0.00	2 200.00
		<u>9 357 676.43</u>	<u>9 639 325.27</u>
PASYWA RAZEM		<u>0.00</u>	<u>324 409.51</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji

Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2021 - 12.02.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6		
- od jednostek powiązanych		0.00	3 079.93
Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	29 110.63
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	21 707.29
		<u>0.00</u>	<u>50 817.92</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		-102.90	-31 205.76
Zużycie materiałów i energii		0.00	-24 340.96
Usługi obce		-5 562.23	-203 378.23
Podatki i opłaty		-400.00	-1 456.72
Wynagrodzenia		0.00	-84 031.66
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0.00	-14 044.23
Pozostałe koszty rodzajowe		-400.00	-46 733.29
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
		<u>-6 465.13</u>	<u>-405 190.85</u>
Strata ze sprzedaży		-6 465.13	-354 372.93
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
Inne przychody operacyjne		884.00	243 412.75
		<u>884.00</u>	<u>243 412.75</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-3 770.91	-21 652.04
Inne koszty operacyjne		-319.01	-17 960.13
		<u>-4 089.92</u>	<u>-39 612.17</u>
Strata z działalności operacyjnej		-9 671.05	-150 572.35
Przychody finansowe			
Odsetki, w tym:	7	0.00	30.76
- od jednostek powiązanych		0.00	0.00
Inne		100.00	5 672.26
		<u>100.00</u>	<u>5 703.02</u>
Koszty finansowe			
Odsetki, w tym:	8	-32 205.62	-356 414.71
- dla jednostek powiązanych		-32 205.62	-356 331.95
Inne		-984.00	-60 570.27
		<u>-33 189.62</u>	<u>-416 984.98</u>
Strata brutto		-42 760.67	-561 854.31
Podatek dochodowy	9	0.00	0.00
Strata netto		<u>-42 760.67</u>	<u>-561 854.31</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Rzeczowe aktywa trwałe

1.1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
Wartość brutto						
01.01.2021	0.00	0.00	43 128.66	0.00	19 117.35	62 246.01
Zmniejszenia	0.00	0.00	-43 128.66	0.00	-19 117.35	-62 246.01
12.02.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umorzenie						
01.01.2021	0.00	0.00	-39 254.85	0.00	-19 117.35	-58 372.20
Zwiększenia	0.00	0.00	-102.90	0.00	0.00	-102.90
Zmniejszenia	0.00	0.00	39 357.75	0.00	19 117.35	58 475.10
12.02.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto						
01.01.2021	0.00	0.00	3 873.81	0.00	0.00	3 873.81
12.02.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Wycena środków trwałych nastąpiła w warunkach porównywalnych do roku poprzedniego.

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 0 zł (2020 r.: 0 zł).

1.3 Środki trwale nieamortyzowane

Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała ze środków trwałych użytkowanych na podstawie zawartych umów najmu, dzierżawy, leasingu itp.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Należności krótkoterminowe**2. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych**

	<u>12.02.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	0,00	738,00
	<u>0,00</u>	<u>738,00</u>
Stan należności brutto	0,00	738,00
Stan należności netto	<u>0,00</u>	<u>738,00</u>

2. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>12.02.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	0,00	2 159,12
	<u>0,00</u>	<u>2 159,12</u>
Stan należności brutto	0,00	62 209,72
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	-60 050,60
Stan należności netto	<u>0,00</u>	<u>2 159,12</u>

2. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2021	60 050,60
Rozwiązanie	-60 050,60
12.02.2021	<u>0,00</u>

3. Inwestycje krótkoterminowe**3. 1 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	<u>12.02.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:	0,00	2 568,58
środków pieniężnych na rachunku Vat	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>2 568,58</u>

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Kapitał własny

4.1 Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Łączna wartość nominalna		Udział %
	Ilość akcji	akcji	
Mobilis Sp. z o.o.	243 373	2 433 730,00	94,33%
Pozostali	14 627	146 270,00	5,67%
	258 000	2 580 000,00	100,00%

W związku z likwidacją Spółki, stosownie do art. 36 ust. 3 ustawy o rachunkowości składniki kapitału własnego z wyłączeniem wyniku finansowego netto roku obrotowego łączą się w jeden kapitał podstawowy.

	12.02.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu	-9 314 915,76	-8 753 061,45
- wynik finansowy netto roku obrotowego	-42 760,67	-561 854,31
Stan na koniec okresu	-9 357 676,43	-9 314 915,76

4.2 Wynik finansowy netto roku obrotowego - propozycja podziału zysku (pokrycia straty)

Wynik finansowy zostanie rozliczony w dniu zamknięcia Spółki.

5. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług w kwocie 1.241.990,46 zł stanowią zobowiązania wobec większościowego akcjonariusza Spółki, tj. Mobilis Sp. z o.o. (większościowy akcjonariusz Spółki jest jedynym podmiotem, w stosunku do którego w księgach Spółki pozostają nieuregulowane zobowiązania).

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych inne to wyłącznie zobowiązania z tytułu pożyczek otrzymanych od akcjonariusza Spółki - spółki Mobilis Sp. z o.o.

6. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2021 - 12.02.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	0,00	29 110,63
	0,00	29 110,63
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	0,00	21 707,29
	0,00	21 707,29
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Sprzedaż usług pomocniczych	0,00	3 079,93
Dzierżawa nieruchomości	0,00	26 030,70
	0,00	29 110,63
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Sprzedaż części zamiennych i materiałów	0,00	21 707,29
	0,00	21 707,29

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności		Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności własne	30.76	0.00	0.00	30.76
	30.76	0.00	0.00	30.76

8. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 12 lutego 2021 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności		Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Odsetki od kredytów i pożyczek	3 649.30	28 556.32	0.00	32 205.62
Pozostałe odsetki	0.00	0.00	0.00	0.00
	3 649.30	28 556.32	0.00	32 205.62

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności		Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Odsetki od kredytów i pożyczek	0.00	59 057.85	170 592.15	229 650.00
Pozostałe odsetki	82.76	126 681.95	0.00	126 764.71
	82.76	185 739.80	170 592.15	356 414.71

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Podatek dochodowy od osób prawnych

9.1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2021 - 12.02.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

9.2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2021 - 12.02.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Strata brutto	-42 760,67	-561 854,31
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Kary i grzywny	0,00	1 560,00
Pozostałe koszty NKUP	319,01	14 456,62
Rezerwa na należności nieściągalne	0,00	884,00
Amortyzacja bilansowa różna od podatkowej	0,00	20 834,41
Odsetki budżetowe	0,00	15,00
Naliczone odsetki	28 556,32	358 295,83
	<u>28 875,33</u>	<u>396 045,86</u>
	01.01.2021 - 12.02.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Rozwiązane rezerwy na koszty	0,00	191 373,59
Wynagrodzenia roku ubiegłego wypłacone w roku obrotowym	0,00	7 387,72
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	82 884,76
Zapłacone odsetki od pożyczek	55 353,61	0,00
Pozostałe przychody	884,00	5 672,25
	<u>56 237,61</u>	<u>287 318,32</u>
Dochód do opodatkowania	<u>-70 122,95</u>	<u>-453 126,77</u>
Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	<u>-70 122,95</u>	<u>-453 126,77</u>
Podatek dochodowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. 3 Odroczone podatek dochodowy

	12.02.2021	31.12.2020
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone odsetki	2 289 978,58	2 131 037,07
	<u>2 289 978,58</u>	<u>2 131 037,07</u>
Straty podatkowe do rozliczenia w kolejnych okresach:		
Strata podatkowa 2016 (ogółem)	0,00	825 060,04
Rozliczona/przedawniona część straty podatkowej	0,00	-825 060,04
Strata podatkowa 2016 do rozliczenia	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Strata podatkowa 2017 (ogółem)	748 503,12	748 503,12
Rozliczona część straty podatkowej	0,00	0,00
Strata podatkowa 2017 do rozliczenia	<u>748 503,12</u>	<u>748 503,12</u>
Strata podatkowa 2018 (ogółem)	2 443 398,34	2 443 398,34
Rozliczona część straty podatkowej	0,00	0,00
Strata podatkowa 2018 do rozliczenia	<u>2 443 398,34</u>	<u>2 443 398,34</u>
Strata podatkowa 2019 (ogółem)	1 307 385,56	1 307 385,56
Rozliczona część straty podatkowej	0,00	0,00
Strata podatkowa 2019 do rozliczenia	<u>1 307 385,56</u>	<u>1 307 385,56</u>
Strata podatkowa 2020 (ogółem)	453 126,77	453 126,77
Rozliczona część straty podatkowej	0,00	0,00
Strata podatkowa 2020 do rozliczenia	<u>453 126,77</u>	<u>453 126,77</u>
Strata podatkowa 2021 r.	70 122,95	0,00
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	<u>5 022 536,74</u>	<u>4 952 413,79</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>1 389 377,91</u>	<u>1 345 855,66</u>
Odпис aktualizujący	-1 389 377,91	-1 345 855,66
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
Nadwyżka wartości bilansowej nad podatkową środków trwałych	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	01.01.2021 -	01.01.2020 -
	12.02.2021	31.12.2020
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość podatku odroczonego ujętego w kapitałach w okresie	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

	<u>01.01.2021 - 12.02.2021</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

11. Transakcje z jednostkami powiązanymi

11.1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy

	<u>Należności</u>	<u>Zobowiązania</u>
Mobilis Sp. z o.o.	0,00	9 357 676,43
	<u>0,00</u>	<u>9 357 676,43</u>

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych to wyłącznie zobowiązania wobec akcjonariusza większościowego - Mobilis Sp. z o.o.
 Zobowiązania te dotyczą zobowiązań handlowych, jak i otrzymanych pożyczek.

11.2 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	<u>Zakupy usług</u>	<u>Odsetki</u>
Mobilis Sp. z o.o.	400,00	28 556,32
Mobilis Properties Sp. z o.o.	982,00	1 775,34
PKS Properties 3 Mobilis Sp. z o.o.	0,00	1 873,96
	<u>1 382,000</u>	<u>32 205,62</u>

12. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Spółka nie zawierała żadnych transakcji ze spółkami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

13. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

Pracownicy biura	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>

14. Wynagrodzenia, zaliczki oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

W okresie od 01.01.2021 r. do 12.02.2021 r. (podobnie jak w roku obrotowym 2020) Spółka nie wypłacała wynagrodzenia likwidatorom Spółki oraz członkom Rady Nadzorczej Spółki, a ponadto Spółka w tym okresie nie udzieliła takim osobom żadnych pożyczek.

15. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne

	<u>01.01.2021 - 12.02.2021</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Wynagrodzenie za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Płocku S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

16. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W ocenie Likwidatorów, epidemia koronawirusa (COVID-19) pozostaje bez istotnego wpływu na działalność Spółki.

17. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Wchodzi (jako jednostka zależna) w skład grupy kapitałowej Egged Holding Ltd. z siedzibą w Menachem Begin 5 st., Beit Dagan, Izrael. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej Egged Holding Ltd., zostało sporządzone przez Mobilis Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Posąg 7 Panien 8.

18. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy Spółka nie udzieliła gwarancji lub poręczeń na rzecz innych podmiotów.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

19. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe


Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń majątkowych.


20. Brak majątku do podziału między akcjonariuszami


Likwidatorzy zakończyli interesy bieżące Spółki i dokonali pozostałych czynności likwidacyjnych wymaganych przepisami prawa. Wierzyciele Spółki zostali zaspokojeni, z zastrzeżeniem punktu 5 i 11. W związku z powyższym nie było majątku do podziału między akcjonariuszy.

21. Pozostałe istotne kwestie wymienione w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.


Lukasz Trzaska
Likwidator


Zbigniew Załęski
Likwidator


Efraim Arbel
Likwidator


Katarzyna Santarek
Główna księgowa

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Płock, dnia 12 lutego 2021 r.