

**PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ
W MŁAWIE S.A. W LIKWIDACJI**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE (SPRAWOZDANIE LIKWIDACYJNE)
ZA OKRES**

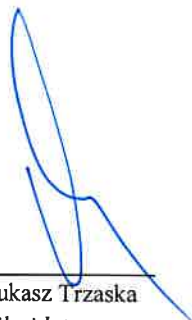
OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO 18 MAJA 2021 R.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji
Sprawozdanie finansowe (sprawozdanie likwidacyjne) za okres od 1 stycznia 2021 r. do 18 maja 2021 r.

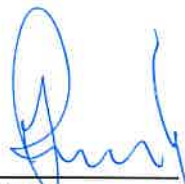
OŚWIADCZENIE LIKWIDATORÓW

Likwidatorzy Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji ("Spółka") przedstawiają sprawozdanie finansowe (sprawozdanie likwidacyjne) Spółki za okres od 01 stycznia 2021 r. do 18 maja 2021 r., na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 18 maja 2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 7.466.696,23 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 r. do 18 maja 2021 r. wykazujący zysk netto w kwocie 59.223,81 złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.



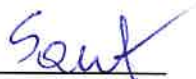
Łukasz Trzaska
Likwidator



Zbigniew Załęski
Likwidator



Efraim Arbel
Likwidator



Katarzyna Santarek
Główna Księgowa
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Mława, 02 czerwca 2021 r.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji (zwane dalej "Spółką").

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Stefana Roweckiego „Grota” 12
06 – 500 Mława

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 0000069948

1. 4 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe (będące sprawozdaniem likwidacyjnym w rozumieniu art. 476 § 1 k.s.h., to jest sporządzonym na dzień poprzedzający podział między akcjonariuszy Spółki majątku pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli) zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2021 r. do 18 maja 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 marca 2019 roku podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji. Sprawozdanie finansowe (sprawozdanie likwidacyjne) sporządzono na dzień poprzedzający podział między akcjonariuszy Spółki majątku pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki. Spółka za dzień 18 maja 2021 roku uregulowała wszystkie swoje zobowiązania.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Znaczące zasady rachunkowości

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

2. 1 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 18 maja 2021 roku. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

2. 2 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.

2. 3 Podatek dochodowy

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

2. 4 Instrumenty finansowe

2. 4.1 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.

2. 4.2 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.

2. 5 Pożyczki udzielone i należności własne

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

2. 6 Zobowiązania finansowe

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

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (sprawozdania 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 odroczone 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.

W dniu 29 marca 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji. W związku z powyższym, sprawozdanie finansowe Spółki będące sprawozdaniem likwidacyjnym w rozumieniu art. 476 § 1 k.s.h. (to jest sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień poprzedzający podział między akcjonariuszy Spółki majątku pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki, to jest na dzień 18 maja 2021 roku), zostało sporządzone przy braku założenia kontynuacji działalności Spółki. Wycena aktywów jednostki nastąpiła 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. Dodatkowo zostały utworzone rezerwy na przewidywane koszty, które w uzasadnionej ocenie likwidatorów będą musiały być poniesione do przewidywanego dnia wykreślenia Spółki z Krajowego Rejestru Sądowego. Różnica powstała w wyniku wyceny oraz utworzenia rezerw, o których mowa powyżej, została odniesiona na kapitał własny Spółki.

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji
Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	18.05.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	1	0.00	5 712.00
Środki trwałe			
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0.00	5 712.00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0.00	0.00
urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00
środki transportu		0.00	0.00
inne środki trwałe		0.00	5 712.00
		<u>0.00</u>	<u>5 712.00</u>
Aktywa obrotowe		7 466 696.23	7 584 884.72
Zapasy	2		
Materiały		0.00	0.00
		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych		0.00	688.47
z tytułu dostaw i usług	2.1	0.00	688.47
Należności od pozostałych jednostek		0.00	20 244.06
z tytułu dostaw i usług	2.2	0.00	790.86
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0.00	19 453.20
inne		0.00	0.00
		<u>0.00</u>	<u>20 932.53</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 466 696.23	7 563 952.19
w jednostkach powiązanych	3.1	0.00	6 699 917.73
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.2	7 466 696.23	864 034.46
		<u>7 466 696.23</u>	<u>7 563 952.19</u>
AKTYWA RAZEM		<u>7 466 696.23</u>	<u>7 590 596.72</u>

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

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji

Bilans

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	18.05.2021	31.12.2020
Kapitał własny			
Kapitał	4.1	7 403 576.19	5 952 847.91
Zysk netto	4.2	59 223.81	1 450 728.28
		<u>7 462 800.00</u>	<u>7 403 576.19</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 896.23	187 020.53
Rezerwy na zobowiązania			
Pozostałe rezerwy		3 896.23	61 985.00
- krótkoterminowe	5.1	<u>3 896.23</u>	<u>61 985.00</u>
		<u>3 896.23</u>	<u>61 985.00</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0.00	103 248.66
z tytułu dostaw i usług	6	0.00	103 248.66
inne		0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		0.00	1 817.63
z tytułu dostaw i usług	6	0.00	1 817.63
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		0.00	0.00
innych tytułów publiczno-prawnych		0.00	0.00
z tytułu wynagrodzeń		0.00	0.00
inne		0.00	0.00
Fundusze specjalne		0.00	19 969.24
		<u>0.00</u>	<u>125 035.53</u>
PASYWA RAZEM		<u>7 466 696.23</u>	<u>7 590 596.72</u>

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

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji
Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	<u>Nota</u>	<u>01.01.2021 - 18.05.2021</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	<u>7</u>		
- od jednostek powiązanych	12.2	1 720.41	7 251.51
Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 720.41	129 285.19
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	7 486.18
		<u>1 720.41</u>	<u>136 771.37</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		-1 176.00	-39 025.62
Zużycie materiałów i energii		0.00	-16 208.27
Usługi obce		-40 077.61	-257 280.52
Podatki i opłaty		-2 690.00	-36 234.55
Wynagrodzenia		0.00	-79 655.40
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0.00	-14 913.58
Pozostałe koszty rodzajowe		-14 543.67	-83 695.23
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	-12 966.01
		<u>-58 487.28</u>	<u>-539 979.18</u>
Strata ze sprzedaży		-56 766.87	-403 207.81
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		6 220.10	1 378 204.85
Inne przychody operacyjne		57 349.34	215 301.42
		<u>63 569.44</u>	<u>1 593 506.27</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		-267.62	-38 725.90
		<u>-267.62</u>	<u>-38 725.90</u>
Zysk z działalności operacyjnej		6 534.95	1 151 572.56
Przychody finansowe	<u>8</u>		
Odsetki, w tym:		69 617.60	302 079.61
- od jednostek powiązanych		69 617.60	302 075.39
Inne		1 000.00	0.00
		<u>70 617.60</u>	<u>302 079.61</u>
Koszty finansowe			
Odsetki, w tym:	9	0.00	-2 923.89
- dla jednostek powiązanych	12.3	0.00	-2 757.94
Inne		-17 928.74	0.00
		<u>-17 928.74</u>	<u>-2 923.89</u>
Zysk brutto		59 223.81	1 450 728.28
Podatek dochodowy	10	0.00	0.00
Zysk netto		<u>59 223.81</u>	<u>1 450 728.28</u>

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

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie 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	0.00	92 523.49	50 400.00	142 923.49
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zmniejszenia	0.00	0.00	0.00	-92 523.49	-50 400.00	-142 923.49
18.05.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umorzenie						
01.01.2021	0.00	0.00	0.00	-92 523.49	-44 688.00	-137 211.49
Zwiększenia	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 176.00	-1 176.00
Zmniejszenia	0.00	0.00	0.00	92 523.49	45 864.00	138 387.49
18.05.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wartość netto						
01.01.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	5 712.00	5 712.00
18.05.2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 0,00 zł (2020 r.: 0,00 zł).

1. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

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

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie 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>18.05.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	0.00	688.47
	<u>0.00</u>	<u>688.47</u>
Stan należności brutto	0.00	688.47
Stan należności netto	<u>0.00</u>	<u>688.47</u>

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

	<u>18.05.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	0.00	143 156.89
	<u>0.00</u>	<u>143 156.89</u>
Stan należności brutto	0.00	143 156.89
Odpis aktualizujący wartość należności	0.00	-142 366.03
Stan należności netto	<u>0.00</u>	<u>790.86</u>

2.3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług

	<u>Pozostałe jednostki</u>
01.01.2021	142 366.03
Zwiększenia	0.00
Wykorzystanie	-23 658.54
Rozwiązanie	<u>-118 707.49</u>
18.05.2021	<u>0.00</u>

3. Inwestycje krótkoterminowe

3.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>18.05.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Udzielone pożyczki	0.00	6 699 917.73
	<u>0.00</u>	<u>6 699 917.73</u>

3.2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>18.05.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach, w tym:	7 466 696.23	864 034.46
<i>środki pieniężne na rachunku Vat</i>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>7 466 696.23</u>	<u>0.00</u>

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

4. Kapitał własny

4.1 Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość	Udział %
		nominalna akcji	
Mobilis Sp. z o.o.	527 372.00	5 273 720.00	98%
Pozostali	12 628.00	126 280.00	2%
	540 000.00	5 400 000.00	100%

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

	10.05.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu	7 403 576.19	5 952 847.91
- wynik finansowy netto roku obrotowego	59 223.81	1 450 728.28
Stan na koniec okresu	7 462 800.00	7 403 576.19

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

Wynik finansowy zostanie rozliczony w ramach likwidacji Spółki.

5. Rezerwy

5.1 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	Restruktury- zacyjna	Pozostałe	Razem
01.01.2021	61 985.00	0.00	61 985.00
Zwiększenia	0.00	3 896.23	3 896.23
Wykorzystanie	-51 000.00	0.00	-51 000.00
Rozwiązanie	-10 985.00	0.00	-10 985.00
18.05.2021	0.00	3 896.23	3 896.23

Spółka utworzyła rezerwę na koszty oczekiwane do poniesienia w okresie przed przewidywanym wykreśleniem Spółki z Krajowego Rejestru Sądowego.

6. Zobowiązania krótkoterminowe

Wszystkie zobowiązania Spółki zostały uregulowane.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Struktura przychodów ze sprzedaży

	<u>01.01.2021 -</u> <u>18.05.2021</u>	<u>01.01.2020 -</u> <u>31.12.2020</u>
<i>Struktura geograficzna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	1 720.41	129 285.19
Poza granicami kraju	0.00	0.00
	<u>1 720.41</u>	<u>129 285.19</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	0.00	7 486.18
	<u>0.00</u>	<u>7 486.18</u>
<i>Struktura rzeczowa</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Przewozy pasażerskie	0.00	0.00
Dzierżawa autobusów	0.00	4 993.66
Usługi stacji obsługi	0.00	107 240.92
Sprzedaż usług pomocniczych	0.00	0.00
Dzierżawa nieruchomości	0.00	10 351.90
Pozostałe	1 720.41	6 698.71
	<u>1 720.41</u>	<u>129 285.19</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Sprzedaż paliwa	0.00	0.00
Sprzedaż części zamiennych	0.00	7 486.18
	<u>0.00</u>	<u>7 486.18</u>

8. Przychody odsetkowe

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

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 18 maja 2021 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności własne	69 617.60	0.00	0.00	69 617.60
	<u>69 617.60</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>69 617.60</u>

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

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności własne	9 559.02	72 054.31	220 466.28	302 079.61
	<u>9 559.02</u>	<u>72 054.31</u>	<u>220 466.28</u>	<u>302 079.61</u>

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 18 maja 2021 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Odsetki od kredytów i pożyczek	0.00	0.00	0.00	0.00
Pozostałe odsetki	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

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

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
Odsetki od kredytów i pożyczek	2 757.94	0.00	0.00	2 757.94
Pozostałe odsetki	165.95	0.00	0.00	165.95
	<u>2 923.89</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2 923.89</u>

10. Podatek dochodowy od osób prawnych

10. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2021 - 18.05.2021	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>

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	<u>01.01.2021 -</u> <u>18.05.2021</u>	<u>01.01.2020 -</u> <u>31.12.2020</u>
Zysk/(Strata) brutto	59 223,81	1 450 728,28
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Amortyzacja księgowa	0,00	1 877,10
Amortyzacja PWUG	0,00	66 644,68
Odsetki budżetowe	0,00	121,60
Kary mandaty renty	267,62	27 630,79
Rezerwa na należności nieściągalne	0,00	10 498,41
Zapłacone odsetki od pożyczek	347 303,79	0,00
Pozostałe rezerwy	<u>3 896,23</u>	<u>0,00</u>
	351 467,64	106 772,58
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Pozostałe przychody	0,00	1 385,29
Rozwiązane rezerwy na restrukturyzację	61 985,00	63 015,00
Wynagrodzenia roku ubiegłego wypłacone w roku bieżącym	0,00	16 128,23
Wartość podatkowa sprzedanych autobusów	0,00	103 675,57
Naliczone odsetki od pożyczek	0,00	292 520,59
Amortyzacja PWUG	0,00	66 644,68
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	30 835,87
Rozwiązanie pozostałych rezerw	5 729,80	102 917,45
Odsetki zapłacone	<u>0,00</u>	<u>252 006,18</u>
	67 714,80	929 128,86
Dochód do opodatkowania	<u>342 976,65</u>	<u>628 372,00</u>
Strata z lat ubiegłych	<u>-342 976,65</u>	<u>-628 372,00</u>
Podstawa opodatkowania	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Podatek dochodowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

10. 3 Odroczony podatek dochodowy

	18.05.2021	31.12.2020
Ujemne różnice przejściowe:		
Pozostałe rezerwy	3 896.23	182 495.73
Rezerwa na należności nieściągalne	0.00	142 366.03
Rezerwa na pozostałe koszty	0.00	61 985.00
	<u>3 896.23</u>	<u>386 846.76</u>
	18.05.2021	31.12.2020
Straty podatkowe do rozliczenia w kolejnych okresach:		
Strata podatkowa 2016 (ogółem)	0.00	1 001 918.39
Rozliczona część straty podatkowej	0.00	-1 001 918.39
Strata podatkowa 2016 do rozliczenia	0.00	0.00
Strata podatkowa 2017 (ogółem)	1 078 236.92	1 078 236.92
Rozliczona część straty podatkowej	-342 976.65	0.00
Strata podatkowa 2017 do rozliczenia	735 260.27	1 078 236.92
Strata podatkowa 2019 (ogółem)	70 078.83	70 078.83
Rozliczona część straty podatkowej	0.00	0.00
Strata podatkowa 2019 do rozliczenia	70 078.83	70 078.83
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	<u>805 339.10</u>	<u>1 148 315.75</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>153 754.71</u>	<u>291 680.88</u>
Odpis aktualizujący	-153 754.71	-291 680.88
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
Naliczone odsetki	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>
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 Mławie S.A. w likwidacji
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

11. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	<u>01.01.2021 - 18.05.2021</u>	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

12. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

12. 1 Saldo rozrachunków na dzień bilansowy

	<u>Pożyczki</u>	<u>Należności</u>	<u>Zobowiązania</u>
Mobilis Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Przasnyszu SA w likwidacji	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

12. 2 Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	<u>Przychody ze sprzedaży</u>	<u>Przychody finansowe</u>
Mobilis Sp. z o.o.	0,00	69 617,60
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Przasnyszu S.A. w likwidacji	1 720,41	0,00
	<u>1 720,41</u>	<u>69 617,60</u>

12. 3 Koszty ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym

	<u>Zakupy usług</u>	<u>Odsetki</u>
Mobilis Sp. z o.o.	20 001,11	0,00
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Przasnyszu S.A. w likwidacji	11 791,56	0,00
	<u>31 792,67</u>	<u>0,00</u>

13. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

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

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 18.05.2021 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.

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

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

15. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne

	01.01.2021 - 18.05.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	0.00	15 000.00
	0.00	15 000.00

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.

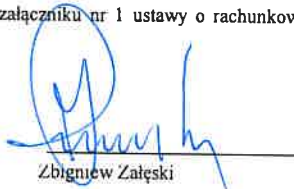
20. Majątek do podziału między akcjonariuszami

Likwidatorzy zakończyli interesy bieżące Spółki i dokonali pozostałych czynności likwidacyjnych wymaganych przepisami prawa. Wierzyciele Spółki zostali zaspokojeni i zabezpieczeni. Majątek pozostały po zaspokojeniu i zabezpieczeniu wierzycieli wynoszący 7.462.800,00 zł (tzn 13,82 zł na akcję) podlega podziałowi pomiędzy akcjonariuszy Spółki (proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji w kapitale zakładowym Spółki).

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



Łukasz Tizaska
Likwidator



Zbigniew Zająski
Likwidator



Efraim Arbel
Likwidator



Katarzyna Santarek
Główna Księgowa
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Mława, 02 czerwca 2021 r.

SPRAWOZDANIE LIKWIDATORÓW
z działalności Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej
w Mławie Spółka Akcyjna w likwidacji
z siedzibą w Mławie
za okres od 01.01.2021 r. do 18.05.2021 r.)

1. Dane identyfikacyjne Spółki

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie Spółka Akcyjna w likwidacji („Spółka”) z dniem 17.12.2001 roku zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000069948.

Siedziba Spółki: Mława.

Adres Spółki: ul. Stefana Roweckiego „Grota” 12, 06 – 500 Mława.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5 400 000,00 zł (wpłacony w całości) i dzieli się na 540 000 akcji zwykłych imiennych o wartości nominalnej 10,00 zł za każdą akcję.

W dniu 29 marca 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji. W związku z powyższym, sprawozdanie finansowe Spółki będące sprawozdaniem likwidacyjnym w rozumieniu art. 476 § 1 k.s.h. (to jest sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień poprzedzający podział między akcjonariuszy Spółki majątku pozostałego po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki, to jest na dzień 18 maja 2021 roku), zostało sporządzone przy braku założenia kontynuacji działalności Spółki. Wycena aktywów jednostki nastąpiła 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. Dodatkowo zostały utworzone rezerwy na przewidywane koszty, które w uzasadnionej ocenie likwidatorów będą musiały być poniesione do przewidywanego dnia wykreślenia Spółki z Krajowego Rejestru Sądowego. Różnica powstała w wyniku wyceny oraz utworzenia rezerw, o których mowa powyżej, została odniesiona na kapitał własny Spółki.

2. Zdarzenia wywierające istotny wpływ na działalność Spółki

2.1 Informacje ogólne

Działalność operacyjna Spółki została zakończona w czerwcu 2019 roku poprzez likwidację działalności przewozowej.

2.2 Najważniejsze działania i decyzje podjęte przez Spółkę mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową i działalność Spółki

W związku z prowadzoną likwidacją Spółki, likwidatorzy Spółki kontynuowali w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem czynności likwidacyjne obejmujące m.in. upłynnienie majątku Spółki oraz zaspokojenie i zabezpieczenie wierzycieli Spółki.

Stosownie do art. 474 k.s.h., likwidatorzy Spółki - po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki i upływie ustawowego terminu od dnia ostatniego ogłoszenia o otwarciu likwidacji Spółki i wezwaniu wierzycieli - ustalili wartość majątku Spółki do podziału pomiędzy akcjonariuszy Spółki na kwotę w wysokości 7.462.800,00 zł (tzn. 13,82 zł na akcję) jak również ustalili plan podziału oraz plan wypłat na rzecz poszczególnych akcjonariuszy Spółki kwot w ramach tego majątku (uwzględniający m.in. liczbę posiadanych przez poszczególnych akcjonariuszy akcji w kapitale zakładowym Spółki) (tzw. kwoty likwidacyjne).

EA

Spółka rozpoczęła wypłatę kwot likwidacyjnych na rzecz akcjonariuszy Spółki z dniem 19 maja 2021 roku.

2.3 Wielkość i struktura sprzedaży

Przychody Spółki ze sprzedaży oraz pozostałe przychody operacyjne osiągnięły w okresie od 01.01.2021 do 18.05.2021 wartość 65.289,85 zł.

3. Dane ekonomiczno-finansowe

3.1 Zobowiązania

Na dzień 18.05.2021 roku rezerwy na zobowiązania Spółki ogółem wyniosły: 3.896,23 zł obejmują one przewidywane koszty, które w uzasadnionej ocenie likwidatorów będą musiały być poniesione przez Spółkę do przewidywanego dnia wykreślenia Spółki z Krajowego Rejestru Sądowego.

3.2 Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość rzeczowych aktywów trwałych Spółki na dzień 18 maja 2021 roku wyniosła 0,00 zł, Spółka bowiem upłynniła cały majątek trwały.

3.3 Wynik finansowy

W okresie od 01.01.2021 do 18.05.2021 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 59.223,81 zł.

4. Informacje o oddziałach (zakładach) Spółki

Spółka nie posiada żadnych oddziałów.

5. Informacje o nabyciu akcji własnych

Spółka w okresie od 01.01.2021 do 18.05.2021 roku nie dokonywała transakcji nabycia akcji własnych.

6. Ważniejsze osiągnięcia Spółki w zakresie badań i rozwoju technicznego

Spółka nie odnotowała osiągnięć w zakresie badań i rozwoju technicznego.

7. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń reprivatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki

Z wiedzy posiadanej przez likwidatorów Spółki wynika, że w okresie od 01.01.2021 do 18.05.2021 roku w stosunku do majątku Spółki nie były zgłaszane roszczenia reprivatyzacyjne.

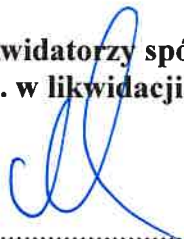
8. Omówienie instrumentów finansowych i ryzyka

Na dzień 18 maja 2021 roku Spółka nie posiadała zobowiązań z tytułu kredytów.

9. Brak założenia kontynuacji działalności

W dniu 29 marca 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki i otwarcia jej likwidacji. Sprawozdanie finansowe Spółki za okres kończący się 18 maja 2021 roku – będące sprawozdaniem likwidacyjnym w rozumieniu art. 476 § 1 k.s.h. - zostało sporządzone przy braku założenia kontynuacji działalności Spółki.

Likwidatorzy spółki pod firmą Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Mławie S.A. w likwidacji :



.....
Łukasz Trzaska
Likwidator



.....
Zbigniew Załęski
Likwidator



.....
Efraim Arbel
Likwidator

Warszawa, 02 czerwca 2021 r.