

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2010 r.

jednostka obliczeniowa: zł

|            | AKTYWA  | Stan na       |               |             | PASYWA  | Stan na       |               |
|------------|---|---------------|---------------|-------------|---|---------------|---------------|
|            |   | 31.12.2009 r. | 31.12.2010 r. |             |   | 31.12.2009 r. | 31.12.2010 r. |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 7 548 527.15  | 7 137 873.61  | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 6 175 485.03  | 4 913 423.05  |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | 33 674.84     | 15 701.50     | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 5 975 000.00  | 5 975 000.00  |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0.00          | 0.00          | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         | 0.00          | 0.00          |
| 2          | Wartość firmy   | 0.00          | 0.00          | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       | 0.00          | 0.00          |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 33 674.84     | 15 701.50     | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | 1 040 571.60  | 200 485.03    |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0.00          | 0.00          | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        | 0.00          | 0.00          |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 7 268 211.64  | 6 904 848.01  | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        | 0.00          | 0.00          |
| 1          | Środki trwałe   | 7 157 159.44  | 6 679 142.87  | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  | -855 938.40   | 0.00          |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 575 245.63    | 532 485.04    | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 15 851.83     | -1 262 061.98 |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 682 449.45  | 2 582 670.97  | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> | 0.00          | 0.00          |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 58 305.65     | 42 155.23     | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 6 085 001.93  | 5 229 941.67  |
| d)         | środki transportu                                     | 3 796 746.71  | 3 481 417.85  | <b>1</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 1 241 521.09  | 1 139 153.65  |
| e)         | inne środki trwałe                                    | 44 412.00     | 40 413.78     | <b>1</b>    | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      | 12 983.00     | 131 350.00    |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               | 111 052.20    | 225 705.14    | <b>2</b>    | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                           | 1 056 714.07  | 1 004 795.27  |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0.00          | 0.00          |             | – długoterminowa  | 922 004.83    | 857 152.33    |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      | 0.00          | 0.00          |             | – krótkoterminowa   | 134 709.24    | 147 642.94    |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              | 0.00          | 0.00          | <b>3</b>    | <b>Pozostałe rezerwy</b>  | 171 824.02    | 3 008.39      |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              | 0.00          | 0.00          |             | – długoterminowe  | 0.00          | 0.00          |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | 0.00          | 0.00          |             | – krótkoterminowe   | 171 824.02    | 3 008.39      |
| 1          | Nieruchomości   | 0.00          | 0.00          | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | 926 754.31    | 689 619.28    |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       | 0.00          | 0.00          | <b>1</b>    | Wobec jednostek powiązanych   | 0.00          | 0.00          |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0.00          | 0.00          | <b>2</b>    | Wobec pozostałych jednostek   | 926 754.31    | 689 619.28    |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             | 0.00          | 0.00          | a)          | kredyty i pożyczki  | 0.00          | 0.00          |
|            | – udziały lub akcje                                   | 0.00          | 0.00          | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       | 0.00          | 0.00          |
|            | – inne papiery wartościowe                            | 0.00          | 0.00          | c)          | inne zobowiązania finansowe   | 926 754.31    | 689 619.28    |
|            | – udzielone pożyczki                                  | 0.00          | 0.00          | d)          | inne  | 0.00          | 0.00          |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                | 0.00          | 0.00          | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 3 236 555.99  | 2 573 491.25  |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             | 0.00          | 0.00          | <b>1</b>    | Wobec jednostek powiązanych   | 0.00          | 0.00          |
|            | – udziały lub akcje                                   | 0.00          | 0.00          | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 0.00          | 0.00          |
|            | – inne papiery wartościowe                            | 0.00          | 0.00          |             | – do 12 miesięcy  | 0.00          | 0.00          |
|            | – udzielone pożyczki                                  | 0.00          | 0.00          |             | – powyżej 12 miesięcy   | 0.00          | 0.00          |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                | 0.00          | 0.00          | b)          | inne  | 0.00          | 0.00          |
| 4          | Inne inwestycje długoterminowe                        | 0.00          | 0.00          | <b>2</b>    | Wobec pozostałych jednostek   | 2 947 092.62  | 2 293 849.86  |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | 246 640.67    | 217 324.10    | a)          | kredyty i pożyczki  | 0.00          | 0.00          |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 200 775.67    | 190 911.10    | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       | 0.00          | 0.00          |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 45 865.00     | 26 413.00     | c)          | inne zobowiązania finansowe   | 220 851.35    | 236 769.63    |

|            |  |                      |                      |           |  |                      |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|-----------|--|----------------------|----------------------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>   | <b>4 711 959.81</b>  | <b>3 005 491.11</b>  | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | <b>867 387.61</b>    | <b>1 336 909.53</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>  | <b>850 568.57</b>    | <b>789 389.45</b>    |           | – do 12 miesięcy                                       | <b>867 387.61</b>    | <b>1 336 909.53</b>  |
| 1          | Materiały  | <b>850 568.57</b>    | <b>789 389.45</b>    |           | – powyżej 12 miesięcy                                  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | e)        | zaliczki otrzymane na dostawy                          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 3          | Produkty gotowe  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | f)        | zobowiązania wekslowe                                  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 4          | Towary   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | <b>440 401.69</b>    | <b>422 365.49</b>    |
| 5          | Zaliczki na dostawy  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | h)        | z tytułu wynagrodzeń                                   | <b>240 767.51</b>    | <b>246 270.22</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>1 426 559.02</b>  | <b>1 403 151.70</b>  | i)        | inne   | <b>1 177 684.46</b>  | <b>51 534.96</b>     |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | 3         | Fundusze specjalne                                     | <b>289 463.37</b>    | <b>279 641.40</b>    |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>680 170.54</b>    | <b>827 677.47</b>    |
|            | – do 12 miesięcy   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | 1         | Ujemna wartość firmy                                   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
|            | – powyżej 12 miesięcy  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | <b>680 170.54</b>    | <b>827 677.47</b>    |
| b)         | inne   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           | – długoterminowe                                       | <b>520 254.16</b>    | <b>551 276.65</b>    |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek  | <b>1 426 559.02</b>  | <b>1 403 151.70</b>  |           | – krótkoterminowe                                      | <b>159 916.38</b>    | <b>276 400.82</b>    |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>538 337.83</b>    | <b>811 429.62</b>    |           |  |                      |                      |
|            | – do 12 miesięcy   | <b>538 337.83</b>    | <b>811 429.62</b>    |           |  |                      |                      |
|            | – powyżej 12 miesięcy  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | <b>638 670.89</b>    | <b>344 776.42</b>    |           |  |                      |                      |
| c)         | inne   | <b>249 550.30</b>    | <b>246 945.66</b>    |           |  |                      |                      |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>2 373 667.10</b>  | <b>786 290.13</b>    |           |  |                      |                      |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | <b>2 373 667.10</b>  | <b>786 290.13</b>    |           |  |                      |                      |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – udziały lub akcje  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – inne papiery wartościowe   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – udzielone pożyczki   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| b)         | w pozostałych jednostkach  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – udziały lub akcje  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – inne papiery wartościowe   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – udzielone pożyczki   | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | <b>2 373 667.10</b>  | <b>786 290.13</b>    |           |  |                      |                      |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | <b>2 238 890.64</b>  | <b>650 785.58</b>    |           |  |                      |                      |
|            | – inne środki pieniężne  | <b>134 776.46</b>    | <b>135 504.55</b>    |           |  |                      |                      |
|            | – inne aktywa pieniężne  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |           |  |                      |                      |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>61 165.12</b>     | <b>26 659.83</b>     |           |  |                      |                      |
|            | <b>AKTYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)   | <b>12 260 486.96</b> | <b>10 143 364.72</b> |           | <b>PASYWA razem</b><br>(suma poz. A i B)               | <b>12 260 486.96</b> | <b>10 143 364.72</b> |

Sporządzono dnia **25.03.2011**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Krzysztof Świercz*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**PREZES ZARZĄDU**  
**PKS w Łomży Sp. z o.o.**

*Adam Wykański*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wyszczególnienie |   | Dane rzeczywiste           |                      | Dane porównywalne          |  |
|------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------|--|
|                  |   | 1.10.2008 do 31.12.2009 r. |                      | 1.01.2010 do 31.12.2010 r. |  |
| 0                | 1   | 2                          | 3                    | 4                          |  |
| <b>A.</b>        | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                   | <b>26 525 847.67</b>       | <b>21 220 678.14</b> | <b>20 601 158.26</b>       |  |
|                  | od jednostek powiązanych  | 0.00                       |                      | 0.00                       |  |
| I.               | Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 21 757 264.88              | 17 405 811.90        | 15 780 802.28              |  |
| II.              | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość) | -182 172.17                | -145 737.74          | -2 038.49                  |  |
| III.             | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                        | 0.00                       | 0.00                 | 0.00                       |  |
| IV.              | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                               | 4 950 754.96               | 3 960 603.97         | 4 822 394.47               |  |
| <b>B.</b>        | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>26 895 734.37</b>       | <b>21 516 587.50</b> | <b>21 756 913.86</b>       |  |
| I.               | Amortyzacja   | 1 837 056.49               | 1 469 645.19         | 1 008 101.01               |  |
| II.              | Zużycie materiałów i energii  | 6 825 405.13               | 5 460 324.10         | 5 655 144.47               |  |
| III.             | Usługi obce   | 1 554 389.81               | 1 243 511.85         | 1 097 814.20               |  |
| IV.              | Podatki i opłaty, w tym:  | 1 158 911.99               | 927 129.59           | 1 011 274.85               |  |
|                  | podatek akcyzowy  |                            | 0.00                 |                            |  |
| V.               | Wynagrodzenia   | 8 673 773.11               | 6 939 018.49         | 6 587 610.93               |  |
| VI.              | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                      | 1 878 858.16               | 1 503 086.53         | 1 516 953.26               |  |
| VII.             | Pozostałe koszty rodzajowe  | 386 233.63                 | 308 986.90           | 307 060.27                 |  |
| VIII.            | Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 4 581 106.05               | 3 664 884.84         | 4 572 954.87               |  |
| <b>C.</b>        | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-369 886.70</b>         | <b>-295 909.36</b>   | <b>-1 155 755.60</b>       |  |
| <b>D.</b>        | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>325 709.13</b>          | <b>260 567.30</b>    | <b>205 161.79</b>          |  |
| I.               | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                  | 24 125.00                  | 19 300.00            | 26 296.72                  |  |
| II.              | Dotacja   | 0.00                       | 0.00                 | 0.00                       |  |
| III.             | Inne przychody operacyjne   | 301 584.13                 | 241 267.30           | 178 865.07                 |  |
| <b>E.</b>        | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>51 977.43</b>           | <b>41 581.94</b>     | <b>137 077.35</b>          |  |
| I.               | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                | 0.00                       |                      | 0.00                       |  |
| II.              | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                    | 9 640.14                   | 7 712.11             | 71 367.32                  |  |
| III.             | Inne koszty operacyjne  | 42 337.29                  | 33 869.83            | 65 710.03                  |  |
| <b>F.</b>        | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                         | <b>-96 155.00</b>          | <b>-76 924.00</b>    | <b>-1 087 671.16</b>       |  |
| <b>G.</b>        | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>82 076.37</b>           | <b>65 661.10</b>     | <b>28 014.28</b>           |  |
| I.               | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   |                            |                      |                            |  |
|                  | od jednostek powiązanych  |                            |                      |                            |  |
| II.              | Odsetki, w tym:   | 80 293.73                  | 64 234.98            | 28 011.67                  |  |
|                  | od jednostek powiązanych  |                            | 0.00                 |                            |  |
| III.             | Zysk ze zbycia inwestycji   | 0.00                       | 0.00                 | 0.00                       |  |
| IV.              | Aktualizacja wartości inwestycji  | 0.00                       | 0.00                 | 0.00                       |  |
| V.               | Inne  | 1 782.64                   | 1 426.11             | 2.61                       |  |
| <b>H.</b>        | <b>Koszty finansowe</b>   | <b>34 672.54</b>           | <b>27 738.03</b>     | <b>74 173.53</b>           |  |
| I.               | Odsetki, w tym:   | 34 520.83                  | 27 616.66            | 74 006.94                  |  |
|                  | dla jednostek powiązanych   |                            | 0.00                 |                            |  |
| II.              | Strata ze zbycia inwestycji   |                            | 0.00                 |                            |  |
| III.             | Aktualizacja wartości inwestycji  |                            | 0.00                 |                            |  |
| IV.              | Inne  | 151.71                     | 121.37               | 166.59                     |  |
| <b>I.</b>        | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                        | <b>-48 751.17</b>          | <b>-39 000.94</b>    | <b>-1 133 830.41</b>       |  |
| <b>J.</b>        | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                                | <b>0.00</b>                |                      | <b>0.00</b>                |  |
| I.               | Zyski nadzwyczajne  |                            |                      |                            |  |
| II.              | Straty nadzwyczajne   |                            |                      |                            |  |
| <b>K.</b>        | <b>Zysk (strata) brutto (I-J)</b>   | <b>-48 751.17</b>          | <b>-39 000.94</b>    | <b>-1 133 830.41</b>       |  |
| <b>L.</b>        | <b>Podatek dochodowy</b>  | <b>5 498.00</b>            |                      | <b>128 231.57</b>          |  |
| <b>M.</b>        | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>            | <b>-70 101.00</b>          |                      | <b>0.00</b>                |  |
| <b>N.</b>        | <b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>  | <b>15 851.83</b>           | <b>-39 000.94</b>    | <b>-1 262 061.98</b>       |  |

Sporządzono: 25.03.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis osoby sporządzającej

Przedstawiciel

PREZES ZARZĄDU  
PKS w Łomży Sp. z o.o.

Adam Wysocki

Podpis kierownika jednostki

