

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

KALISKIE LINIE AUTOBUSOWE SPÓŁKA Z O. O.

w roku obrotowym 2015
obejmującym okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.



Kalisz, dnia 30 maja 2016 roku

1. Informacje Ogólne

1.1. Dane wstępne

Pełna nazwa firmy:	Kaliskie Linie Autobusowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby:	62 - 800 Kalisz, ul. Wrocławska 30-38
NIP:	6180033902
REGON:	250442603
PKD:	49.31.Z - Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski

Pierwotnie KLA wpisane było do rejestru handlowego B prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kaliszu pod numerem RHB 1274. Od dnia 23 grudnia 2002 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, pod numerem KRS: 0000144386.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług przewozu osób w ramach lokalnego transportu zbiorowego. Działalność tę Spółka wykonuje obecnie na podstawie Uchwały nr LVI/757/2010 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 października 2010 r., na mocy której powierzono KLA wykonywanie zadania własnego Miasta w zakresie lokalnego transportu zbiorowego. Stąd podstawową działalnością Spółki są usługi przewozu osób, a w szczególności usługi przewozów regularnych z obszaru komunikacji miejskiej na terenie Miasta Kalisza. Przewozy wykonywane są regularnie, w ramach linii komunikacyjnych, na podstawie rozkładów jazdy. Przewozy pasażerów odbywają się głównie na terenie Miasta Kalisza, a nadto na trasach łączących Kalisz z okolicznymi miejscowościami tj. Ostrowem Wielkopolskim, Opatówkiem i Tłokiną, Szałem, Wolicą i Chełmcami, Żydowem i Gostyczyną, Kościelną Wsią, Kotowieckiem. Możliwość działania na obszarach innych gmin wynika z zawieranych przez Miasto Kalisz porozumień międzygminnych.

KLA legitymuje się licencją na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób oraz szeregiem zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego w ramach 26 linii komunikacyjnych.

Spółka w ciągu 2015 roku świadczyła również usługi wynajmu posiadanych autobusów dla klientów zewnętrznych na przewozy okazjonalne, wynajem powierzchni reklamowych oraz prowadziła stację kontroli pojazdów.

1.2. Władze Spółki

Zarząd

Zarząd Spółki w okresie sprawozdawczym pracował w następującym składzie:

1. od 01.01.2015 r. do 25.06.2015 r. - Zarząd dwuosobowy:
Jerzy Walczyński - Prezes Zarządu
Ryszard Latański - Wiceprezes Zarządu
2. od 25.06.2015 r. do 31.08.2015 r. - Zarząd jednoosobowy:
Ryszard Latański - Prezes Zarządu
3. od 01.09.2015 r. do obecnie - Zarząd jednoosobowy:
Mariusz Wdowczyk - Prezes Zarządu

Nadto w trakcie okresu sprawozdawczego funkcję Prokurenta pełnił:
- od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. - Pani Elżbieta Binder - Kraszewska,
- od 08.07.2015 r. do 31.12.2015 r. - Elżbieta Kałuża.

Rada Nadzorcza

W 2015 roku Rada Nadzorcza Kaliskich Linii Autobusowych Sp. z o.o. sprawowała nadzór nad działalnością Spółki w następującym składzie:

- 1) od 01.01.2015 r. do 24.03.2015 r.:
 - a) Stanisław Kałuźny - Przewodniczący RN
 - b) Krystyna Bosak - Bosakowska - Z-ca Przewodniczącego RN
 - c) Lech Matuszak - Członek RN
- 2) z dniem 03.04.2015 r. powołano do składu Rady Nadzorczej:
Andrzeja Pawlika
Andrzeja Nowackiego
Grażynę Mituta - Goplarek
- 3) z dniem 13.04.2015 r. rezygnację złożył Pan Andrzej Pawlik
- 4) z dniem 22.06.2015 r. do składu Rady Nadzorczej został powołany Pan Michał Kruszwicki.

Aktualny skład Rady Nadzorczej:

- Michał Kruszwicki - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Nowacki - Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Grażyna Mituta - Goplarek - Członek Rady Nadzorczej

1.3. Kapitał podstawowy

Na dzień 31.12.2015 r. 100 % udziałów Spółki obejmuje Miasto Kalisz tj. 9,250 udziałów Spółki o wartości nominalnej 500,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 4.625.000 zł.

2. Wielkość i struktura sprzedaży usług i materiałów

Podstawową działalnością Spółki są usługi w zakresie przewozu osób. Spółka w roku 2015 prowadziła także inną działalność wspomagającą transport, co omówiono w pkt.1.

Przychody ogółem w 2015 roku zostały zrealizowane w kwocie 21 085 tys. zł. i wzrosły o 0,3% w stosunku do poprzedniego roku (tj. o 65 tys. zł.). W tym przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów liczone łącznie z uzyskaną rekompensatą od Miasta Kalisz wyniosły 20 985 tys. zł i wzrosły o 1,2% (tj. o 255 tys. zł).

Po przeprowadzonym audycie rekompensaty sprawdzającym czy wielkość środków finansowych (rekompensaty) przekazanych w roku 2015 Kaliskim Liniom Autobusowym na finansowanie usług przewozowych została ustalona i wypłacona zgodnie z obowiązującymi przepisami przez Miasto Kalisz - do przychodów Spółki w roku 2015 zostało zaliczone wyrównanie rekompensaty w kwocie 938 tys. zł. Przychody ogółem Spółki w roku 2014 nie uwzględniały wypłaconego wyrównania rekompensaty w kwocie 736 tys. zł za rok 2014, co miało miejsce w roku 2015.

W tabelach poniżej przedstawiano wielkość przychodów ogółem oraz przychodów ze sprzedaży według poszczególnych źródeł wraz z uzyskaną rekompensatą do przewozów w latach 2014 i 2015.

Tabela nr 1

Przychody ogółem KLA wg źródeł pochodzenia

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	Dynamika
				2015/2014
1.	Przychody ze sprzedaży usług, towarów i materiałów	9 708	8 588	88,5 %
	w tym			
	1.1. Działalność podstawowa - przewozowa	8 640	8 370	96,9 %
	1.2. Sprzedaż towarów i usług	828	1	0,1 %
	1.3. Pozostała sprzedaż	239	217	90,8 %
2.	Pozostałe przychody operacyjne	11 300	12 494	110,5 %
	2.1. Rekompensata Miasto Kalisz	11 022	12 397	112,5 %
	2.2. Pozostałe przychody operacyjne	278	97	34,9 %
3.	Przychody finansowe	12	3	25,0 %
	Przychody ogółem	21 020	21 085	100,3 %

Tabela nr 2

Przychody netto ze sprzedaży wg źródeł pochodzenia

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	Dynamika
				2015/2014
1.	Przychody ze sprzedaży biletów	8 267	7 964	96,3 %
2.	Wynajem autobusów	266	304	114,3 %
3.	Sprzedaż kart elektronicznych	18	19	105,6 %
4.	Sprzedaż reklam	89	83	93,3 %
5.	Sprzedaż usług myjni	6	-	-
6.	Rejestracja i przeglądy techniczne pojazdów	204	181	88,7 %
7.	Sprzedaż paliw i materiałów	828	1	0,1 %
8.	Sprzedaż pozostałych usług	30	36	120,0 %
	Razem przychody ze sprzedaży	9 708	8 588	88,5 %

W roku 2015 przychody z działalności podstawowej tj. przewozowej liczone łącznie z rekompensatą od Miasta Kalisz wyniosły 20 767 tys. zł (dynamika 105,6 % w stosunku do roku 2014 tj. wzrost o 1 105 tys. zł) i stanowią 98,5 % ogółu uzyskanych przychodów (w roku 2014 roku stanowiły 93,5%).

W roku 2015 w porównaniu do roku 2014, nastąpił wzrost wysokości przychodów z tytułu rekompensaty od Miasta Kalisz w kwocie 1 375 tys. zł (tj. o 12,5 %) oraz wysokość przychodów z wynajmu autobusów w kwocie 38 tys. zł tj. o 14,3%.

Jako zdecydowanie negatywne zjawisko ocenia się spadek przychodów ze sprzedaży biletów jednorazowych i okresowych, który łącznie przekroczył 303 tys. zł (tj. o 3,7%) w porównaniu z rokiem poprzednim. W roku 2015 Spółka nie odnotowała żadnych przychodów ze sprzedaży paliw i materiałów, co jest konsekwencją przeniesienia w 2014 roku bazy Spółki z ulicy Majkowskiej na ulicę Wrocławską i jednocześnie zaprzestania funkcjonowania stacji paliw KLA. W roku 2015 odnotowano także istotny spadek w ramach pozostałych przychodów o kwotę 192 tys. zł, na co najistotniejszy wpływ miała w roku 2014 jednorazowa sprzedaż środków trwałych (182 tys. zł w tym odzyskanie nakładów na Ośrodek w Niechorzu 152 tys. zł).

Wpływ na spadek przychodów Spółki ze sprzedaży biletów miały przede wszystkim poniższe zdarzenia gospodarcze:

- spadek ilości przewiezionych pasażerów;
- z dniem 01.09.2014 r. Uchwałą Rady Miejskiej Kalisza zostały wprowadzone dodatkowe uprawnienia do ulgowych i bezpłatnych przejazdów dla osób posiadających kartę „Kalisz rodzina 3+”.

W tabeli poniżej przedstawiano wielkość przychodów uzyskanych z działalności przewozowej wraz z uzyskaną rekompensatą do przewozów w latach 2014 i 2015.

Tabela nr 3

Przychody z przewozów pasażerskich

Wartość w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie		2014	2015	Dynamika 2015/2014
1.	Przewóz na podstawie biletów		8 267	7 964	96,3 %
	w tym	bilety jednorazowe	7 297	7 075	97,0 %
		bilety okresowe	970	889	91,6 %
3.	Przewozy okazjonalne (wynajem autobusów)		266	304	114,3 %
4.	Rekompensata		11 022	12 397	112,5 %
5.	Sprzedaż kart elektronicznych		18	19	105,6 %
6.	Sprzedaż powierzchni reklamowych		89	83	93,3 %
Razem			19 662	20 767	105,6 %
7.	Wyrównanie rekompensaty za rok 2014 - nie zaliczone do przychodów Spółki w roku 2014		736	-	-
OGÓŁEM			20 398	20 767	101,8%

W związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz uchwały Rady Miejskiej Kalisza nr LVI/757/2010 z dnia 28.10.2010 r. ws. powierzenia spółce KLA Sp. z o.o. zadania własnego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego, KLA Sp. z o.o. zawarła z Miastem Kalisz w dniu 08.11.2010 r. Umowę nr UA/6/WKE/2010 o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na okres 10 lat, tj. do 08.11.2020 r. Przedmiotowa umowa w istotny sposób ma wpływ na funkcjonowanie i wewnętrzną organizację Spółki. W konsekwencji zadaniem Spółki jest dostosowanie swojej działalności do obowiązków wynikających z umowy, a w szczególności:

- realizacji przewozów w zakresie określonym umową,
- sprawozdawczości i rozliczania rekompensaty z Miastem Kalisz,
- kontroli jakości wykonywanych przez Spółkę usług,
- wypracowania zasad świadczenia usług poza granicami administracyjnymi Miasta Kalisz.

Zgodnie z przeprowadzonym audytem w roku 2015 Spółka winna uzyskać od Miasta Kalisza z tytułu świadczonych usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego rekompensatę w wysokości 12 397 tys. zł. Wyrównanie niedopłaty przekazanej zaliczki rekompensaty na rok 2015 winno wynosić 938 tys. zł.

Spółka w roku 2015 po przeprowadzonym audycie sprawdzającym czy wielkość środków finansowych (rekompensaty) przekazanych w roku 2014 Kaliskim Liniom Autobusowym Sp. z o.o. na finansowanie kosztów usług przewozowych została ustalona i wypłacona zgodnie z obowiązującymi przepisami otrzymała z Miasta Kalisza wyrównanie rekompensaty za 2014 rok, w kwocie 736 119 zł. Powyższe wyrównanie rekompensaty zostało ujęte w sprawozdaniu finansowym (Bilansie) za rok 2015. Skutki tego wprowadzenia zostały odniesione w wyniku z lat ubiegłych jako korekta błędu podstawowego.

Tabela nr 4

Rekompensata w latach 2014 - 2015

Wartość w zł

Lp.	Gmina	2014	2015	Dynamika 2014/2015
1.	Gmina Opatówek	45 000,00	45 000,00	100,0 %
2.	Gmina Godziesze Wielkie	12 124,73	12 643,00	104,3 %
3.	Gmina Gołuchów	40 992,83	42 900,00	104,7 %
4.	Gmina Nowe Skalmierzyce	168 000,00	176 172,00	104,9 %
5.	Miasto Kalisz	10 755 551,00	11 182 714,00	104,0 %
	RAZEM	11 021 668,56	11 459 429,00	104,0 %
6.	Wyrównanie rekompensaty	736 119,00	937 535,27	127,4 %
	OGÓLEM	11 757 787,56	12 396 964,27	105,4 %

W ciągu 2015 roku obowiązywały opłaty za przejazdy pasażerskie zgodnie z Uchwałą nr XVIII/216/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29.12.2011 r. w sprawie ustalenia cen maksymalnych za usługi przewozowe w publicznym transporcie zbiorowym.

Oplaty za przewozy autobusami KLA w roku 2015

Wartość w zł

Lp.	Strefa	KM	Bilet papierowy		Bilet z KE, Mobile	
			normalny	ulgowy	normalny	ulgowy
1. Komunikacja miejska						
1.1.	Kalisz		2,70	1,35	2,50	1,25
2. Komunikacja podmiejska						
2.1.	Kalisz	0-5	3,60	3,30	3,20	1,60
2.2.	Kalisz	5-10	4,20	2,10	3,80	1,90
2.3.	Kalisz	10-20	4,80	2,40	4,40	2,20
2.4.	Ostrów		2,50	1,25	2,10	1,05
2.5.	Ostrów	0-5	3,80	1,90	3,40	1,70
2.6.	Ostrów	5-10	5,40	2,70	5,00	2,50
2.7.	Ostrów	10-20	6,40	3,20	6,00	3,00

Usługi w zakresie przewozu osób realizowane przez KLA w okresie sprawozdawczym wykazały zmiany w ilości przewożonych pasażerów. Globalnie ilość przewiezionych pasażerów w ciągu 2015 roku była o 2,9 % niższa niż w roku 2014. Szczegółowe dane o ilości przewiezionych pasażerów w roku 2015 w porównaniu do roku 2014 przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela nr 6

Ilość pasażerów wg formy zakupu biletu

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika 2015/2014	
		osoby	udział %	osoby	udział %		
1.	Bilet papierowy	1 471 600	17,8 %	1 271 400	15,8 %	86,4 %	
2.	SPOKE*	6 803 520	82,1 %	6 759 926	84,0 %	93,4 %	
	w tym	2.1. Sprzedaż Kierowca	1 929 363	23,3 %	2 166 038	26,9 %	112,3 %
		2.2. Karta Elektroniczna	4 874 157	58,8 %	4 593 888	57,1 %	94,3 %
3.	Mobilet (przez telefon)	8 191	0,1%	12 002	0,2%	146,5 %	
Razem		8 283 311	100 %	8 043 328	100 %	97,1 %	

* System pobierania opłat kartą elektroniczną

Tabela nr 7

Ilość pasażerów wg rodzaju biletu

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika 2015/2014
		osoby	udział %	osoby	udział %	
1.	Bezpłatne	1 957 992	23,7 %	2 028 339	25,2 %	103,6 %
2.	Ulgowe	4 069 906	49,1 %	3 852 479	47,9 %	94,7 %
3.	Normalne	2 255 213	27,2 %	2 162 510	26,9 %	95,9 %
Razem		8 283 111	100,0 %	8 043 328	100 %	97,1 %

Tabela nr 8

Ilość pasażerów wg okresu ważności biletu

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika 2015/2014
		osoby	udział %	osoby	udział %	
1.	Bilet jednorazowy	6 008 381	72,5 %	5 970 270	74,2 %	99,4 %
2.	Bilet okresowy	2 274 730	27,5 %	2 073 058	25,8 %	91,1 %
Razem		8 283 111	100,0 %	8 043 328	100 %	97,1 %

Tabela nr 9

Ilość pasażerów wg biletu jednorazowego

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika 2015/2014
		osoby	udział %	osoby	udział %	
1.	Bezpłatne	1 957 992	32,6 %	2 028 339	34,0 %	103,6 %
2.	Ulgowe	2 404 690	40,0 %	2 375 661	39,8 %	98,8 %
3.	Normalne	1 645 699	27,4 %	1 566 270	26,2 %	95,2 %
Razem		6 008 381	100,0 %	5 970 270	100 %	99,4 %

Tabela nr 10

Ilość pasażerów wg biletu okresowego

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika 2015/2014
		osoby	udział %	osoby	udział %	
2.	Ulgowe	1 665 216	73,2 %	1 476 818	71,2 %	88,7 %
3.	Normalne	609 514	26,8 %	596 240	28,8 %	97,8 %
Razem		2 274 730	100,0 %	2 073 058	100 %	91,1 %

Dziennie z usług KLA korzysta prawie 24 tysięcy osób. W szczytce przewozowym na trasy wyjeżdża 56 autobusów. Systematyczne podnoszenie jakości świadczonych usług oraz dostosowanie oferty do bieżącego zapotrzebowania stwarza możliwości zatrzymania spadku przewożonych klientów i zdobywania nowych. Korzystanie z komunikacji zbiorowej staje się dogodniejszym i szybszym środkiem poruszania się po zatłoczonych ulicach miasta niż korzystanie z samochodów osobowych. Istnieją potencjalne możliwości znajdowania nowych nabywców usług przewozowych. Wymaga to jednak zwiększenia dostępności komunikacji zbiorowej i ciągłego podwyższania jakości świadczonych usług.

Na terenie miasta Kalisza firma KLA ma dominującą pozycję. Rynek przewozowy na terenie działalności KLA na liniach podmiejskich jest względnie ustabilizowany. Na liniach podmiejskich Kaliskie Linie Autobusowe Sp. z o.o. konkurują głównie z ponad 20 przewoźnikami prywatnymi.

3. Sytuacja kadrowo – placowa Spółki

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 134 pracowników, w tym 130 kierowców.

W ciągu 2015 roku do pracy przyjęto 15 osób natomiast odeszły z pracy 17 osoby w tym:

- w związku z przejściem na emeryturę - 8 osób
- na mocy porozumienia stron - 5 osób
- z upływem czasu, na który zostali zatrudnieni - 1 osoba
- w związku z przyznaniem renty - 3 osoby

Szczegółowe dane dotyczące struktury zatrudnienia pokazano w tabelach poniżej, dane wg grup zawodowych, wykształcenia oraz płci zatrudnionych.

Tabela nr 11

*Średnie zatrudnienie w poszczególnych grupach pracowniczych
(w ujęciu etatowym)*

Grupa pracownicza	2014	2015
Administracja	0,25	0,66
Kierowcy	129,93	130,06
Warsztat	0,08	-
Pozostali	2,00	2,00
RAZEM	132,26	132,72

Tabela nr 12

*Zatrudnienie wg grup roboczych i płci
(w osobach, na dzień 31.12.2015)*

Wyszczególnienie	Kobiety	Mężczyźni	Ogółem
Grupa robotnicza	3	129	132
Grupa nierobotnicza	-	2	2
Razem	3	131	134

Tabela nr 13

Zatrudnienie wg wieku i płci (na dzień 31.12.2015)

Wiek	Kobiety	Mężczyźni	Ogółem
do 30 lat	1	2	3
30-40	1	18	19
40-50	1	46	47
50-60	-	61	61
60 >	-	4	4
Razem	3	131	134

Tabela nr 14

Zatrudnienie wg wykształcenia i płci (w osobach, na dzień 31.12.2015)

Wyszczególnienie	Kobiety	Mężczyźni	Ogółem
Wyższe	-	4	4
Średnie	3	55	58
Zasadnicze	-	58	58
Podstawowe	-	14	14
Razem	3	131	134

Tabela nr 15

Zatrudnienie wg rodzaju umowy (w osobach, na dzień 31.12.2015)

Wyszczególnienie	Ogółem
Umowa na czas okresowy	14
Umowa na czas nieokreślony	120
Razem	134

Tabela nr 16

Wskaźniki zatrudnienia

Wyszczególnienie	2014	2015
Współczynnik przyjęć	7,64	8,95
Współczynnik zwolnień	21,66	12,696
Współczynnik fluktuacji	34,40	21,640
Współczynnik płynności	4,48	11,40
Współczynnik stabilności (przy min. stabil. 1-5 lat)	81,48	69,40

W roku 2015 obowiązywał Zakładowy Układ Zbiorowy Pracowników Kaliskich Linii Autobusowych Sp. z o.o., który został wpisany do rejestru zakładowych układów zbiorowych pracy w dniu 22.04.2013 r. pod nr U-CMX/1026/13.

Koszty zatrudnienia w roku 2015 stanowiły prawie 37 % ogółu kosztów działalności Spółki w tym płace 29,7 %. Poniżej przedstawiono dane dotyczące kosztów zatrudnienia oraz poziomu średniej płacy.

Tabela nr 17

Koszty zatrudnienia za okres 01.01. - 31.12.

Wyszczególnienie	Wartość w tys. zł	
	2014	2015
Wynagrodzenia	5 733	6 247
Składki ZUS	1 200	1 281
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	228	252
Razem	7 170	7 780

Tabela nr 18

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto wg grup zawodowych

Wyszczególnienie	Średnia miesięczna płaca brutto w zł	
	2014	2015
Kierowcy	3 643,74	3 917,71
Inni	3 836,40	3 375,32
Średnia płaca w Spółce	3 649,71	3 903,72

W Spółce dokonywane są odpisy na ZFŚS, co miało miejsce także w okresie sprawozdawczym. W całym 2015 roku dokonano odpisu na ZFŚS na kwotę 146 499,11 zł. W ramach posiadanych środków ZFŚS w okresie 01.01.2015 - 31.12.2015 r. zrealizowano następujące świadczenia na rzecz pracowników, w których największą pozycję stanowią udzielone pożyczki oraz świadczenia socjalne:

Świadczenia urlopowe	- 89 180,00 zł
Świadczenia okolicznościowe	- 51 310,00 zł
Zapomogi	- 7 400,00 zł
Paczki dla dzieci	- 4 569,98 zł
Sekcje sportowe	- 7 344,66 zł
Pozostałe świadczenia	- 822,00 zł
Udzielone pożyczki	- 72 000,00 zł

Razem - 232 626,64 zł

W ramach świadczeń na rzecz pracowników Spółka ponosi także wydatki na szkolenia w tym udział w konferencjach. W okresie sprawozdawczym Spółka na ten cel szkolenia pracowników wydała kwotę ponad 19 tys. zł.

4. Sytuacja majątkowa

Wartość aktywów ogółem Spółki na dzień 31.12.2015r. wynosi 5 381 275,24 zł i jest ona niższa o 3,3% w stosunku do roku poprzedniego tj. o 181 356,53 zł.

Największą pozycję aktywów trwałych ogółem Spółki są środki trwałe, które stanowią 68,2 % ogółu majątku Spółki. Szczegółowe dane o wartości posiadanych środków trwałych Spółki i ich umorzeniu przedstawiono w tabeli nr 19.

Tabela nr 19

Wartość środków trwałych KLA Sp. z o.o. (na dzień 31.12.2015)

w tys. zł

Nazwa składnika majątku	Wartość początkowa	Struktura %	Wartość umorzenia	% umorzenia	Wartość netto	Struktura netto %
Grunty	253	1,3 %	0	0,0 %	253	6,9 %
Budynki i budowle	2 461	12,4 %	1 707	69,4 %	754	20,6 %
Urządzenia techniczne	682	3,4 %	618	90,6 %	64	1,7 %
Środki transportu	16 400	82,8 %	13 811	84,2 %	2 589	70,6 %
Pozostałe środki trwałe	14	0,1 %	6	42,8 %	8	0,2 %
RAZEM	19 810	100,0 %	16 142	81,5 %	3 668	100,0 %

Podstawowym środkiem trwałym niezbędnym do prowadzenia działalności przez Spółkę jest tabor autobusowy stanowiący 70,6 % środków trwałych. Autobusy są w 84,2 % umorzone. Do prowadzenia swojej działalności Spółka na dzień 31.12.2015 r. posiadała 63 autobusy. W roku 2015 Spółka KLA w ramach leasingu operacyjnego nabyła jeden używany pojazd do przewozu dzieci niepełnosprawnych marki IVECO DAILY (rok produkcji 2003). Spółka KLA dzierżawi od Miasta Kalisz 15 sztuk autobusów przeznaczonych do komunikacji miejskiej.

W dalszej części przedstawiono strukturę posiadanego taboru autobusowego na dzień 31.12.2015 roku z podziałem na wiek i marki.

Tabela nr 20

Struktura taboru wg wieku autobusów

KLA	do 10 lat		powyżej 10 lat		Razem	
	Ilość					
		21		42		63
	%	33,3 %		66,7 %		100 %

Tabela nr 21

Stan taboru autobusowego wg marek

Marka	OGÓLEM SPÓŁKA
Volvo	30
Man	1
Iveco / Kapena	5
Scania	11
Solaris	16
Razem	63

Kolejną znaczącą pozycję w wartości środków trwałych zajmują budynki i budowle, które stanowią 20,6% środków trwałych. Wykaz budynków i ich powierzchnię użytkową na dzień 31.12.2015 r. przedstawia tabela nr 22.

Tabela nr 22

Powierzchnia użytkowa budynków KLA Sp. z o.o.

Lp.	Wyszczególnienie	Lokalizacja	Powierzch. w m ²
1.	Budynek gospodarczy	Kalisz ul. Majkowska 26	70,5
2.	Dyspozytornia		28,6
3.	Stacja Paliw		42,3
4.	Budynek socjalno - administracyjny		1250,0
5.	Myjnia samochodowa z zapleczem		210,0
6.	Budynek magazynowy z kotłownią		816,25
7.	Garaż wielomiejscowy		152,2
8.	Budynek warsztatu elektrycznego		645,95
9.	Budynek warsztatu mechanicznego		782,10
10.	Budynek warsztat I - spawalnia		440,4

Kolejną pozycją w strukturze środków trwałych Spółki (tj.6,9%) są grunty. Na grunty Spółki składają się grunty własne o pow. 2,4719 ha. W tabeli nr 23 przedstawiono szczegółowo strukturę posiadanych przez Spółkę gruntów na dzień 31.12.2015 r.

Grunty posiadane przez KLA Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	Nr działki	Powierzchnia w m ²		
		Grunty w użyt. wieczystym	Grunty własne	Razem
KALISZ		-	24 719	24 719
ul. Majkowska 26	6/3	-	2 076	2 076
	7/1, 7/3	-	22 643	22 643
RAZEM	-	-	24 719	24 719

W dziale IV „Hipoteka” w obu księgach Wieczystych ww. nieruchomości, widnieje wpis hipoteki umownej łącznej kaucyjnej na kwotę 1.350.000,00 zł (*jeden milion trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100*). Hipoteka została ustanowiona na zabezpieczenie kredytu udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. na podstawie umowy z dnia 20 września 2010r. Spółka KLA korzysta z odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym, który pozwala utrzymywać płynność finansową.

5. Nakłady inwestycyjne

W okresie sprawozdawczym nakłady inwestycyjne w Spółce KLA wyniosły ponad 37 tys. zł.

6. Sytuacja finansowa Spółki

Spółka za rok 2015 osiągnęła zysk netto w kwocie 43 981,79 zł. Proponuje się przeznaczyć zysk netto na pokrycie strat z lat ubiegłych. Straty z lat ubiegłych na dzień 31.12.2015 r. wynoszą (-) 2 936 312,42 zł. Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2015 r. wynosi 102 836,11 zł.

W roku 2015 wysokość kosztów ogółem Spółki wyniosła 21.041 tys. zł i spadły o 6,6% w stosunku do poprzedniego roku (tj. o 1.490 tys. zł.). Jednakże analizując ogólny poziom kosztów Spółki z wyłączeniem wartości sprzedanych materiałów w roku 2015 wyniósł on 21.041 tys. zł i był niższy o 3,1 % tj. o 671 tys. zł niż w roku 2014.

W tabeli nr 24 przedstawiono szczegółowo strukturę kosztów w latach 2015 i 2014.

Tabela nr 24

Koszty KLA Sp. z o.o.

wartość w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	Dynamika 2015/2014
1.	Koszty w układzie rodzajowym	21 299	20 912	98,2 %
	1.1 Amortyzacja	1 160	888	76,6 %
	1.2 Zużycie materiałów i energii	7 068	6 310	89,3%
	w tym paliwa	5 237	4 527	86,4%
	1.3 Usługi obce	5 075	5 210	102,7 %
	1.4 Podatki i opłaty	228	187	82,0 %
	1.5 Wynagrodzenia	5 733	6 247	109,0 %
	1.6 Ubezp. społeczne i inne świadczenia	1 437	1 533	106,7 %
	1.7 Pozostałe koszty rodzajowe	598	537	89,8 %
2.	Wartość sprzedanych towar. i materiał.	819	0	-
3.	Pozostałe koszty	413	129	31,2 %
	Koszty ogółem	22 531	21 041	93,4 %

Wzrost kosztów w roku 2015 w porównaniu do roku 2014 nastąpił w trzech obszarach kosztów tj. usługi obce, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia. We wszystkich innych obszarach koszty utrzymały się na niższym poziomie niż w roku 2014.

Największy kwotowy wzrost kosztów w 2015 roku w porównaniu do roku 2014 dotyczy:

- wzrostu usług obcych o kwotę 135 tys. zł tj. o 2,7%. Wzrost kosztów z tego tytułu jest związany z wzrostem kosztów usług świadczonych przez KPT Sp. z o.o. o kwotę 90 tys. zł oraz kosztów ochrony nieruchomości przy ulicy Majkowskiej w Kaliszu o kwotę 30 tys. zł.
- wzrostu kosztów wynagrodzeń o kwotę 514 tys. zł tj. o 9,0 %) oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o kwotę 96 tys. zł tj. o 6,7% - wzrost kosztów w ramach tych dwóch obszarach jest przede wszystkim skutkiem podwyżek wynagrodzeń w roku 2014, a ponadto zapisami ZUZP i ilością przepracowanych nadgodzin przez kierowców. W roku 2015 nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń dla pracowników w Spółce.

Największy kwotowy spadek kosztów w 2015 roku w porównaniu do roku 2014 dotyczy:

- spadku kosztów zużycia materiałów i energii o 758 tys. zł tj. o 10,7 %.
W kosztach zużycia materiałów największą pozycję stanowią koszty zużycia paliwa (spadek o 710 tys. zł tj. o 13,6%), co jest konsekwencją spadających cen oleju napędowego. Spadkowi kosztów zużycia paliwa towarzyszył jednocześnie wzrost wartości zużytych części zamiennych oraz olejów i smarów (łącznie o 113 tys. zł). W związku z tym w IV kw. 2015 roku podjęto działania dyscyplinujące gospodarkę częściami zamiennymi. Dodatkowo w 2015 roku odnotowano spadek kosztów zużycia energii i wody (tj. o 119 tys. zł) co jest efektem przeniesienia bazy Spółki z ulicy Majkowskiej na ulicę Wrocławską;
- spadku kosztów amortyzacji o 272 tys. zł. - spadek kosztów amortyzacji jest konsekwencją starzenia się taboru autobusowego. Skutkiem negatywnym coraz niższych kosztów amortyzacji w Spółce jest brak środków na odtwarzanie majątku.

- spadku pozostałych kosztów o 284 tys. zł - największą pozycję stanowią zmniejszone rezerwy na świadczenia pracownicze o kwotę 213 tys. zł;
- spadku wartości sprzedanych materiałów o 819 tys. zł - w związku z zaprzestaniem prowadzenia działalności stacji paliw na ulicy Majkowskiej.

Dla poprawy efektywności przewozów jako działania ciągle prowadzone były systematyczne badania frekwencji i ocena rentowności poszczególnych kursów. W ciągu całego roku dokonywane były korekty w rozkładzie jazdy tj. eliminowanie kursów o bardzo niskiej frekwencji oraz ewentualne uruchamianie w to miejsce nowych z większą frekwencją. Poniżej, w tabelach przedstawiony został zakres realizowanych zadań przewozowych w latach 2014 i 2015.

Tabela nr 25

Liczba obsługiwanych linii przez KLA Sp. z o.o.

Lp.	Gmina	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015
1.	Kalisz	20	20
2.	Ostrów Wlkp.	2	2
3.	Opatówek	3	3
	Razem	26	26

Tabela nr 26

Długość linii obsługiwanych przez KLA Sp. z o.o.

Gmina		Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015
Długość linii		396,9 km	396,9 km
w tym	309,7 km	309,7 km	309,7 km
	6,4 km	6,4 km	6,4 km
	7,0 km	7,0 km	7,0 km
	73,8 km	73,8 km	73,8 km

Tabela nr 27

Długość tras obsługiwanych przez KLA Sp. z o.o.

Lp.	Rodzaj	2014	2015
1.	Trasy miejskie	86,8 km	86,8 km
2.	Trasy wiejskie	70,0 km	70,0 km
	Długość tras	156,8 km	156,8 km

Efektem wprowadzonych w roku 2015 zmian w rozkładzie jazdy jest większa ilość przejechanych kilometrów niż w roku poprzednim o 3,4% tj. o 105 tys. km.

Tabela nr 28

Ilość przejechanych wozokilometrów

Lp.	Wyszczególnienie	2014		2015		Dynamika
		km	udział %	km	udział %	
1.	Km eksploatacyjne RJ	3 028	98,4%	3 126	98,2%	103,2 %
2.	Wynajem	48	1,6 %	56	1,8 %	116,7 %
	RAZEM	3 076	100 %	3 181	100 %	103,4 %

Poniżej przedstawiono dane dotyczące zużycia oleju napędowego w latach 2014 i 2015.

Tabela nr 29

Zużycie oleju napędowego

Wyszczególnienie	2013	2014	Dynamika
Zużycie oleju napędowego (w tys. litrów)	1 326	1 351	101,9 %
Wartość zużytego oleju napędowego (w tys. zł)	5 237	4 527	86,4 %
Średnia cena zużytego oleju napędowego (za litr)	3,95 zł	3,35 zł	84,8 %

7. Restrukturyzacja spółki.

Kaliskie Linie Autobusowe Sp. z o.o. funkcjonuje w grupie spółek transportowych w Kaliszu do których należą:

- Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe Sp. z o.o.
- Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Kaliszu Sp. z o.o.

Obecnie w grupie spółek transportowych w Kaliszu od 2011 roku wdrażana jest restrukturyzacja, która jest zgodna z przyjętym dokumentem pn. „Założenia i kierunki działań w zakresie konsolidacji działalności Spółek Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe Sp. z o.o., Kaliskie Linie Autobusowe Sp. z o.o. i Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Kaliszu Sp. z o.o.”.

Realizując kolejne założenia ww. restrukturyzacji, od 2014 roku funkcjonuje jedna wspólna baza zaplecza technicznego dla spółek KLA i PKS, na terenach PKS przy wykorzystaniu wybranych elementów obecnej infrastruktury i wybudowaniu przez KPT na nieruchomościach położonych w Kaliszu przy ul. Wrocławskiej 30-38 warsztatów napraw autobusów wraz z budynkiem administracyjnym, stacji paliw, automatycznej myjni autobusowej oraz placów postojowych i infrastruktury drogowej wraz z siecią wodno-kanalizacyjną, elektryczną, gazową i teleinformatyczną.

Zasadniczą uwagą w odniesieniu do funkcjonowania grupy spółek transportowych w Kaliszu, do której należy KLA jest to, iż wszystkie te Spółki tj. KLA PKS i KPT powiązane są szczególnie wiązami o charakterze funkcjonalnym, majątkowym i organizacyjnym. Służy to wyższej efektywności całej grupy Spółek transportowych.

Wobec powyższego spółki zawarły pomiędzy sobą umowy. Przedmiot umów pomiędzy spółkami KPT - KLA i KPT - PKS obejmuje odpowiednio:

- czynności i zadania z obszaru księgowo – finansowego,
- realizację spraw kadrowo – płacowych oraz czynności strategicznego zarządzania daną spółką,
- kontrolę przewozów i obsługę klientów,
- zorganizowanie, nadzór i kontrolę działalności przewozowej, eksploatacji taboru autobusowego i innego,
- obsługę serwisową i napraw bieżących autobusów i innych pojazdów,
- usługę zakupu, magazynowania i prowadzenia gospodarki magazynowej ogumienia,
- usługę zakupu, magazynowania i tankowania paliw do autobusów i innych pojazdów,
- usługę mycia autobusów i innych pojazdów,
- usługę zakupu i magazynowania oraz prowadzenia gospodarki magazynowej części zamiennych, olejów, smarów płynów eksploatacyjnych i innych materiałów koniecznych do naprawy oraz obsługi autobusów i innych pojazdów.

Generalnie zatem, mocą wymienionych wyżej umów, ogół zadań związanych z obsługą administracyjną i obsługą warsztatowo - techniczną Spółek KLA i PKS przejęła na siebie spółka Kaliskie Przedsiębiorstwo Transportowe Sp. z o.o., pozostawiając tym samym powyższym spółkom głównie zadania operatorskie, związane z obsługą sieci i linii komunikacyjnych oraz wykonywaniem usług transportu osób.

Kalisz, 30 maja 2016 r.

(miejsce, data sporządzenia)

Przez Zarządu
Mariusz Wdowczyk
Mariusz Wdowczyk

(podpis Zarządu)