

Przedsiębiorstwo Turystyczne „Beskidy-Tourist” sp. z o.o.

ul. A. Mickiewicza 19/58, 34-200 Sucha Beskidzka

tel. (33) 874 56 70

KRS 0000124456 S.R. dla Krakowa Śródmieście

w Krakowie XII Wydział Gospodarczy

Kapitał zakładowy 275 000 PLN

NIP 852-08-98-98 REGON 870446750

INFORMACJA z działalności

Przedsiębiorstwa Turystycznego "Beskidy-Tourist" Sp. z o. o. za 2021 r.



SPIS TREŚCI:

I	Uwagi Podstawowe	1
II	Zarząd	3
III	Transport	3
	1 Przychody	3
	2 Wynik finansowy	6
	3 Wnioski	6
IV	Stacja Kontroli Pojazdów	7
	1 Przychody	8
	2 Wynik finansowy	9
	3 Wnioski	9
V	Warsztat	10
	1 Uwagi ogólne	10
	2 Model funkcjonowania	11
	3 Kadra	12
	4 Przychód	12
	5 Wynik finansowy	13
	6 Wnioski	13
VI	Pozostała działalność	14
VII	Załączniki	
	1 Bilans za 2021 r.	
	2 Rachunek zysków i strat za 2021 r.	
	3 Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 r.	

I. UWAGI PODSTAWOWE

Wynik finansowy Spółki w 2021 r. wyniósł -168.755,69 zł przy zmniejszeniu straty względem roku poprzedniego o 95.520,21 zł.

Osiągnięty przychód z tytułu sprzedaży wyniósł 1.293.269,88 zł i wzrósł w stosunku do 2020 r. o 220.429,33 zł.

W roku 2021 Spółka prowadziła następujące podstawowe działalności:

Transport - przychód vs koszt sprzedaży usług: **0 zł**

Podstawowe czynniki wpływające na wynik:

1. ogólna sytuacja transportu osób, zwłaszcza w zakresie przewozów okazjonalnych, w tym o charakterze turystycznym, wywołana pandemią COVID-19, które do tej pory były głównym filarem działu Transportu,
2. pozyskanie korzystnych przetargów dopiero od września 2021 r.

Szczegółowe omówienie zadań gospodarczych działu Transportu znajduje się w dalszej części informacji. Zarząd wskazuje, że w wyniku umów zawartych w wrześniu 2021 r. dział ten posiada zabezpieczone przychody do czerwca 2022 r. w kwocie 106.866,93 zł netto (bez komunikacji miejskiej).

Stacja Kontroli Pojazdów - przychód vs koszt sprzedaży usług: -16.799,91 zł

Podstawowe czynniki wpływające na wynik:

1. duży odsetek Klientów z SKP z 2020 r., który nie pojawił się na stacji w 2021 r. i nigdzie indziej nie wykonał badania technicznego (276 pojazdów przy ekwiwalencie przychodu w kwocie 21 991,68 zł);
2. pomimo ograniczenia spadku wykonanych badań technicznych do poziomu z 2015 r. (-37 BT) zauważalny spadek odsetka pojazdów wyposażonych w instalacje LPG, w przypadku których cena za badanie techniczne jest atrakcyjniejsza (162 zł vs 99 zł);
3. za mały napływ nowych pojazdów względem pojazdów "odpływających", tj. pojazdów nie stawiających się na badanie techniczne, pojazdów sprzedanych wyrejestrowanych, pojazdów, które przeszły do konkurencji - uśredniony współczynnik miesięczny w tym przypadku wyniósł 70:52.

Szczegółowe omówienie zadań gospodarczych działu SKP znajduje się w dalszej części informacji.

Warsztat - przychód vs koszt sprzedaży usług: -52.611,60 zł

Podstawowe czynniki wpływające na wynik:

1. warsztat znajduje się w fazie rozruchowej od września 2020 r. wykazując przy tym dużą dynamikę wzrostu sprzedaży usług, tj. 120.117,40 zł w 2021 r. w stosunku do 45.874,35 zł w 2020 r. Aktualnie 17.545,53 zł w okresie styczeń-luty 2022 r. w stosunku do 11.012,08 zł w okresie styczeń-luty 2021, które te miesiące uznawane są w branży za "martwe";
2. przy ustabilizowanych kosztach i utrzymania wzrostu na uśrednionym poziomie 45%, pod warunkiem braku nadzwyczajnych zdarzeń gospodarczych i politycznych, warsztat winien w perspektywie roku rozpocząć przynoszenie zysków.

Szczegółowe omówienie zadań gospodarczych działu Warsztatu znajduje się w dalszej części informacji.

Dodatkowe formy działalności:

1. Najmy (zysk 42.869,19 zł),
2. Odbiór odpadów komunalnych (zysk 17.731,70 zł),
3. Parking (strata 6.766,31 zł).

II. ZARZĄD

Koszty zarządu w roku 2021 wyniosły 153.295,09 zł i zostały ograniczone poniżej poziomu z 2019 r. (ówczesne koszty zarządu: 156,401,48 zł).

Podstawowe koszty zarządu przedstawia poniższa tabela:

Podstawowe koszty zarządu	
Nazwa kosztu	Koszt
Rada Nadzorcza	15 918,84 zł
Prezes Zarządu	67 865,16 zł
Prokurentka	1 950,00 zł
Księgowość	45 500,04 zł
Razem:	131 234,04 zł

Pozostałe koszty zarządu obejmują usługi obce, czynsze, prąd, materiały i opłaty.

Na potrzeby przypisu kosztów zarządu do podstawowych działalności pomniejszono je o zysk z tytułu najmów (42.869,19 zł) i odbioru odpadów komunalnych (17.731,70 zł), albowiem w całości te dodatkowe rodzaje działalności realizowane są w ramach zarządu, tj. przez Prezesa Zarządu i Księgowość. Tym samym kwotę pochodzącą z w/w potrąceń, tj. 92.694,20 zł podzielono na 3 podstawowe rodzaje działalności, odpowiednio w kwocie 30.898,07 zł.

III. TRANSPORT

W 2021 r. dział Transportu wypracował przychód netto w kwocie 228.770,15 zł (wzrost o 147.029,66 zł względem roku poprzedniego) przy kosztach wynoszących 228.770,15 zł (wzrost względem roku poprzedniego o 47.517,28 zł). Wynik finansowy działu Transportu w roku 2021 wyniósł 0 zł, co stanowi zmniejszenie straty z roku poprzedniego o 99.512,38 zł. Wynik należy obciążyć przypisanymi kosztami zarządu ogólnego w kwocie -30.898,07 zł.

1. PRZYCHODY

W roku 2021 dział transportu realizował następujące zadania:

1. Przewozy regularne:
 - 1) linia komunikacyjna Sucha Beskidzka - ul. Zasypnica - ul. Szpitalna - ul. Błądzonka (od 1.03.2021 r. do 31.12.2021 r. jako transport publiczny zbiorowy na potrzeby Gminy Sucha Beskidzka).
2. Przewozy regularne specjalne:
 - 1) Szkoła Podstawowa nr 1 - Nowy Świat (zamawiający: Gmina Sucha Beskidzka) w okresach 01-06/2021 i 09-12/2021;
 - 2) Maków Podhalański - Sucha Beskidzka (zamawiający: Gmina Sucha Beskidzka) w okresach 01-06/2021 i 09-12/2021;
 - 3) Marcówka - Tarnawa Górna - Maków Podhalański (zamawiający: Gmina Zembrzyce) w okresie 09-12/2021;

- 4) Sucha Beskidzka - Maków Podhalański (zamawiający: ZS im. W. Goetla w Suchoj Beskidzkiej) w okresie 09-12/2021;
3. Przewozy okazjonalne (w tym turystyczne).

Ad 1. 1)

Linia komunikacyjna Sucha Beskidzka - ul. Zasypnica - ul. Szpitalna - ul. Błądzonka wygenerowała w roku 2021 przychód netto w kwocie 24.247,23 zł, w tym 23.785,19 zł netto tytułem sprzedaży biletów w dni robocze. W dniach 18.07, 25.07 i 1.08 Spółka na prośbę mieszkańców zrealizowała testowe przywrócenie kursów w niedziele, z których łączny zysk wyniósł 462,04 zł. Wobec braku średniej sprzedaży biletów na tych kursach na poziomie sprzed pandemii COVID-19 (średnia sprzedaż 44 bilety/dzień wobec 74 biletów/dzień) Spółka nie kontynuowała reanimacji przedmiotowych kursów.

Przychód z tytułu sprzedaży biletów w dni robocze stanowi kwotę wyższą o 2.051,86 zł względem zakładanej na omawiany rok obrotowy na podstawie wyników z III kwartału roku 2020 (zakładane 21.733,33 zł). Linia komunikacyjna w okresie 01.03-31.12.2021 r. na podstawie umowy zawartej z Gminą Sucha Beskidzka realizowana była jako przewóz o charakterze użyteczności publicznej, zasilony przez Organizatora łączną kwotą 48.236,51 zł netto.

Łączny przychód z tytułu funkcjonowania linii komunikacyjnej wyniósł dla Spółki **72.483,74 zł**.

Łączna sprzedaż biletów na w/w linii w roku 2021 wyniosła 6.699 biletów wobec 8.033 sprzedanych w roku 2020 w dni robocze. Sprzedaż biletów na kierunku "Zasypnica" wyniosła 3.528 sztuk (12.423,61 zł netto), natomiast na kierunku "Błądzonka" 3.171 sztuk (11.361,58 zł netto).

Oceniając frekwencję linii komunikacyjnej należy brać pod uwagę trwającą od 03.2020 r. pandemię COVID-19 i związane z nią obostrzenia, które ją zaburzały.

Zarząd dążąc do zwiększenia przychodów i lepszego wykorzystania przedmiotowej linii komunikacyjnej, w tym do rozwijania przewozów regularnych Spółki, jeszcze w listopadzie 2021 r. podjął rozmowy z Gminą Zembrzyce celem zespolenia jej z ówczynie planowaną, testową linią komunikacji gminnej Marcówka Centrum - Zembrzyce Dąbie. Rozmowy te doszły do skutku, co zaowocowało podpisaniem stosownej umowy z Gminą Zembrzyce w dniu 1.03.2022 r.

Na potrzeby linii komunikacyjnej wykorzystywane były dwa autobusy, tj. Renault Master oraz Peugeot Boxer (od 01.09.2021 r.).

Ad 2. 1) i 2)

Spółka w roku obrotowym 2021 kontynuowała świadczenie na rzecz Gminy Sucha Beskidzka przewozów regularnych specjalnych obejmujących transport uczniów SP nr 1 na kierunku Sucha Beskidzka Nowy Świat oraz przywóz uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Makowie Podhalańskim do Suchoj Beskidzkiej. Łączny przychód z tego tytułu dla Spółki wyniósł **54.427,06 zł netto**. Niestety wynik ten jest mniejszy od zakładanego z tytułu wprowadzenia czasowej nauki zdalnej w 2021 r., co uniemożliwiło w nich

świadczenie przewozów związanych z transportem uczniów zamieszkałych na Nowym Świecie.

Wzmiankowane przewozy realizowane są za pomocą autobusu Renault Master.

Ad 2. 3)

Do przetargu dotyczącego przewozu dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Zembrzyce w roku 2021 Spółka rozpoczęła przygotowania jeszcze w styczniu 2021 r. Przetarg ten został jako pierwszy wytypowany i opracowany celem jego wygrania i odbywał znaczącą rolę w planie Zarządu dla Transportu na omawiany rok, zwłaszcza w dobie panującej pandemii, z uwagi na fakt, że obostrzenia związane z nauką zdalną nie dotyczą szkół specjalnych. Przetarg ten odgrywał znaczącą rolę dla późniejszych planów przetargowych Spółki także z tego względu, że niejednokrotnie warunkiem przystąpienia było przedłożenie dowodu na zrealizowanie co najmniej jednej umowy z zakresu transportu uczniów o wartości nie mniejszej, niż 50.000,00 zł netto.

W celu umożliwienia Spółce przystąpienia do przetargu (warunek dysponowania pojazdem nie starszym, niż z 2007 r.) zlecono biegłemu rzeczoznawcy wycenę posiadanych przez Spółkę wyeksploatowanych autobusów marki Renault SFR1 z 1996 r. oraz Mercedes-Benz Vario z 1999 r. Wycena zamknęła się w kwocie 13.100 zł netto. Następnie w marcu 2021 r. udało się pozyskać w drodze zamiany za w/w autokary autobus Peugeot Boxer (data pierwszej rejestracji: 01.2010 r.) o wartości rynkowej w przedziale 35.000-40.000 zł. Koszt zamiany zamknął się w kwocie 13.000 zł netto.

W toku postępowania przetargowego oferta Spółki okazała się najatrakcyjniejsza, dzięki czemu zawarto z Gminą Zembrzyce umowę na transport dzieci niepełnosprawnych zamieszkałych w niej w okresie od 01.09.2021 r. do 31.07.2022 r. Wartość netto całej umowy opiewa na kwotę 78.140,74 zł. Przychód z niej w okresie 01.09-31.12.2021 r. wyniósł **29.840,73 zł netto**.

Przetarg realizowany jest autobusem Peugeot Boxer.

Ad 2. 4)

Dążąc do maksymalnego wykorzystania posiadanego taboru celem zapewnienia, że każdy z posiadanych autobusów będzie generował zysk, Spółka przystąpiła do dwóch zapytań ofertowych dotyczących przewozu uczniów w roku szkolnym 2021/2022, tj. Gminy Mucharz oraz ZS. im. W. Goetla w Suchej Beskidzkiej. W drugim przypadku oferta Spółki okazała się najkorzystniejsza, co zaowocowało podpisaniem umowy z Zamawiającym na rok szkolny 2021/2022. Wartość netto całej umowy opiera na kwotę 50.000,00 zł netto, niemniej jest to kwota minimalna, ulegająca zwiększeniu proporcjonalnemu do potrzeb Zamawiającego. Przychód z niej w okresie 01.09-31.12.2021 r. wyniósł **22.666,67 zł netto**.

Przewóz realizowany jest autobusem Renault SFR1.

Ad 3.

Pomimo trwającej nadal w 2021 r. pandemii COVID-19 i spowodowanej nią bardzo trudnej sytuacji w branży transportu osób Spółka podejmowała się świadczenia przewozów

okazjonalnych, w tym o charakterze turystycznym, z której łączny przychód wyniósł **49.351,95 zł netto**.

Do grona stałych współpracowników Spółki, poza firmą EMELTUR Marcin Leśniakiewicz, w wyniku działań Zarządu dołączyła firma GOLDEN TRIP Witold Romanowski organizująca letnie i zimowe obozy sportowe. Odpowiednio przychód z tytułu usług świadczonych dla w/w podmiotów wyniósł w roku 2021 13.126,49 zł netto oraz 7.374,94 zł netto.

W przewozach okazjonalnych, w zależności od potrzeb Klientów, wykorzystywany jest cały dostępny tabor Spółki.

2. WYNIK FINANSOWY

Wpływ na generalny wynik finansowy działu Transportu (-30.898,07 zł) w największym stopniu miała sytuacja związana z trwającą pandemią COVID-19, co w szczególności odbiło się na dotychczas najmocniejszym segmencie świadczonych przez ten dział usług, tj. przewozów okazjonalnych, w tym o charakterze turystycznym.

Celem przeciwdziałaniu skutkom tegoż Zarząd podjął działania zmierzające do zapewnienia stałego źródła przychodów dla działu w postaci przetargów na transport uczniów. Niestety w skali całego roku segment ten zaczął lewarować działalność Spółki dopiero od miesiąca września 2021 r.

Zauważyć także należy, że analizując strukturę przychodów konkurencyjnych przewoźników znacząca rolę odgrywają w niej właśnie przetargi na przewóz uczniów, ewentualnie rentowne przewozy regularne. Do tej pory Spółka w swojej historii, wyłączając usługi na rzecz Gminy Sucha Beskidzka oraz komunikację miejską, nie korzystała z tego źródła przychodów. Z punktu widzenia Zarządu przetargi na ten typ przewozów regionalnych

Negatywnie na wyniku odbiła się także sytuacja dotycząca autokaru Bova, który w wyniku amortyzacji, kosztów stałych i przeprowadzonej w II połowie 2021 r. naprawy obciążył wynik finansowy działu transportu łączną kwotą 25.228,61 zł. Pierwotnie autokar ten był przeznaczony do obsługi przewozów uczniów ZS. im. Walerego Goetla w Suchej Beskidzkiej oraz przewozów okazjonalnych, na które rezerwacje zaczęły rosnąć od września 2021 r., jednakże w sierpniu 2021 r. (do tej pory był czasowo wycofany z ruchu), w wyniku okresowej kontroli stanu technicznego okazało się, że doszło w nim do pęknięcia tylnej części ramy nośnej. Z uwagi na wiek autokaru (2000 r.) i wysokie koszty odbudowy tylnej części ramy w specjalistycznym zakładzie Spółka poszukiwała jego nabywcy, niestety. Wskazać należy, że w styczniu 2021 r. autokar ten został wyceniony na kwotę netto 27.900 zł. Dopiero końcem lutego 2022 r. firma Bus-Trade Sp. z o. o. z Podanina wyraziła chęć nabycia tego pojazdu, negocjacje co do ceny nabycia trwają.

3. WNIOSKI

Biorąc pod uwagę osiągnięty w 2021 r. przychód, mniejszy od przychodu z przedpandemicznego 2019 r. tylko o 22.481,05 zł oraz fakt, że wygenerowana strata pochodzi z przypisanych kosztów zarządu ogólnego istnieje duże prawdopodobieństwo, że

przy sprzyjających warunkach gospodarczych (zakończenie pandemii COVID-19), a także kontynuowaniu dywersyfikacji źródeł przychodu (przetargi, zapytania ofertowe, poszukiwanie kolejnych biznesowych partnerów, rozbudowa komunikacji miejskiej o zespolone elementy komunikacji gminnej, przede wszystkim Gminy Zembrzyce) dział Transportu, nawet w oparciu o aktualny tabor, jest w stanie wygenerować zysk. Nie oznacza to, że obejdzie się w najbliższej przyszłości bez inwestycji w postaci zakupu jednego autokaru o ilości miejsc powyżej 50 oraz jednego busa o ilości miejsc 20-25. W tym przypadku jednak Zarząd ewentualne zakupy zamierza realizować dopiero w oparciu o wcześniej uzyskane zamówienia, w tym przetargi zaplanowane na rok 2022, z uwzględnieniem w pierwszej kolejności autokaru o ilości miejsc powyżej 50, przy kwocie zakupu netto do maksymalnie 50.000,00 zł, a roczniku nie starszym, niż 2006, dostosowanym do przewozu osób niepełnosprawnych przy zachowaniu charakteru turystycznego (konfiguracja w zależności od potrzeb). Podkreślić bowiem trzeba, że w związku z problemami branży transportu osób dostępne są na rynku autokary używane o w/w parametrach cenowo-rocznikowych. Autokarów o podanych parametrach nie posiada natomiast konkurencja, co mogłoby pozwolić Spółce na pozyskanie rynku przewozów okazjonalnych, w tym turystycznych osób niepełnosprawnych (o braku na rynku w skali wojewódzkiej tego typu autokarów o pojemności powyżej 50 osób Zarząd pozyskał wiedzę od BusBus Sp. z o. o. zajmującą się pośrednictwem w usługach transportowych na terenie kraju).

Niemniej założenia Zarządu dotyczące tego działu Transportu w roku 2022 obejmują:

1. realizację testowej komunikacji gminnej Gminy Zembrzyce na linii Marcówka Centrum - Zembrzyce Dąbie;
2. zespolenia powyższej linii z odcinkiem komunikacji miejskiej celem zwiększenia jej przychodów;
3. kontynuowanie współpracy z Gminą Zembrzyce w zakresie poszerzenia komunikacji gminnej o odcinki do Tarnawy Górnej i zespolenia ich z komunikacją miejską;
4. wdrożenie popołudniowych przewozów regularnych na linii Maków Podhalański - Sucha Beskidzka - Stryszawa - Kuków - Krzeszów - Tarnawa Górna - Ślemień - Tarnawa Dolna - Zembrzyce - Sucha Beskidzka w oparciu o dane i zapotrzebowanie dostarczone przez ZS. im. W. Goetla w Suchej Beskidzkiej;
5. kontynuowanie udziału w przetargach jako źródle stałego dochodu: założeniem Zarządu jest z jednej strony wygranie ponowne dotychczas posiadanych przetargów, a z drugiej startowanie w innych przetargach obwarowanych dotychczas wymogiem udokumentowanej i zrealizowanej pojedynczej umowy na kwotę minimum 50.000,00 zł netto celem zmaksymalizowania szans na pozyskanie przetargów;
6. rozszerzanie bazy Klientów korzystających z przewozów okazjonalnych.

IV. STACJA KONTROLI POJAZDÓW

W 2021 r. Stacja Kontroli Pojazdów wypracowała przychód netto w kwocie 152.600,09 zł (spadek o 7.709,78 zł względem roku poprzedniego) przy kosztach wynoszących 169.400,00 zł (koszty zmniejszone rok do roku o 17.731,70 zł). Wynik finansowy SKP w roku 2021 wyniósł -16.799,91 zł, co stanowi zmniejszenie straty rok do roku o 9.090,13 zł. Wynik należy obciążyć przypisanymi kosztami zarządu ogólnego w kwocie -30.898,07 zł.

1. PRZYCHODY

Przychody oraz ilość wykonywanych badań technicznych w SKP w roku 2021 w relacji do roku 2020 obrazuje poniższa tabela:

Przychody i ilość badań technicznych w relacji 2021 do 2020						
M-c	2021		2020		Wynik	
	BT	Kwota	BT	Kwota	BT	Kwota
I	133	10 957,40 zł	183	15 552,70 zł	-50	-4 595,30 zł
II	145	11 276,10 zł	162	13 662,47 zł	-17	-2 386,37 zł
III	166	13 097,24 zł	162	13 229,14 zł	4	-131,90 zł
IV	163	12 834,63 zł	164	13 173,86 zł	-1	-339,23 zł
V	169	12 695,61 zł	166	13 288,49 zł	3	-592,88 zł
VI	186	14 554,96 zł	193	15 048,65 zł	-7	-493,69 zł
VII	203	16 106,99 zł	183	15 089,31 zł	20	1 017,68 zł
VIII	150	12 433,78 zł	163	13 279,56 zł	-13	-845,78 zł
IX	170	13 452,52 zł	168	13 485,24 zł	2	-32,72 zł
X	156	12 674,47 zł	139	11 503,94 zł	17	1 170,53 zł
XI	137	11 365,50 zł	142	12 721,83 zł	-5	-1 356,33 zł
XII	133	11 150,89 zł	123	10 274,68 zł	10	876,21 zł
RAZEM:	1911	152 600,09 zł	1948	160 309,87 zł	-37	-7 709,78 zł

Spadek w ilości wykonywanych badań technicznych w 2021 r. w relacji do lat poprzednich obrazuje poniższa tabela:

Ilość BT w 2021 r. na tle lat poprzednich		
Rok	BT	Wynik
2013	2704	x
2014	2659	-45
2015	2624	-35
2016	2434	-190
2017	1967	-467
2018	2373	406
2019	2076	-297
2020	1948	-128
2021	1911	-37

Przepływy pojazdów wykonujących badanie techniczne w 2020 r. względem roku 2021, w tym napływ w 2021 r. pojazdów nowych/wracających na SKP sprzed 2020 r. obrazuje poniższa tabela:

Przebiegi pojazdów Klientów w relacji 2020-2021				
Pojazdy:	Średnia względem ilości BT z 2020 r.			Ekwiwalent przychodu
	%/rok	pojazdy/m-c	pojazdów/rok	
Powracające	52,93	90	1080	86 054,40 zł
Nie wykonujące BT	13,69	23	276	21 991,68 zł
Sprzedane/Wyrejestrowane	12,59	22	264	20 243,52 zł
Wykonujące BT u konkurencji	15,93	25	300	23 904,00 zł
	Średnia względem ilości BT z 2021 r.			
	%/rok	pojazdy/m-c	pojazdów/rok	
Nowe/powracające sprzed 2020 r.	33,76	52	624	49 720,32 zł

2. WYNIK FINANSOWY

Wpływ na wynik finansowy SKP m 2021 r. miały następujące czynniki:

1. Trwająca pandemia COVID-19 i związane z nią ograniczenia, co było widoczne zwłaszcza w miesiącach styczeń-luty 2021 r., w których nastąpił największy spadek wykonywanych badań technicznych w ujęciu rok do roku. Nad to czynnik ten miał przełożenie na bardzo dużą liczbę pojazdów, które w 2021 r. względem 2020 r. w ogóle nie wykonały badania technicznego. Należy w tym kontekście zwrócić uwagę na pojazdy powracające do prowadzonej przez Spółkę SKP sprzed 2020 r., wśród których trafiały się jednostki, które w 2020 r. w ogóle, pomimo prawnego obowiązku, nie wykonały okresowego badania technicznego.
2. Znaczne ograniczenie spadku ilości wykonywanych badań technicznych do poziomu z 2015 r. nie przełożyło się na adekwatny przychód, albowiem w omawianym roku nastąpił istotny spadek pojazdów wyposażonych w instalację LPG, dla których cena badania technicznego wynosi 162 zł względem "zwykłego" badania wynoszącego 99 zł.
3. Powolna, ale postępująca wymiana bazy pojazdów i klientów: należy wskazać, że łączna liczba pojazdów "odpływających" (brak badania technicznego, sprzedaż/wyrejestrowanie, przejście do konkurencji) w ujęciu średnio-miesięcznym względem pojazdów nowych (nigdy do tej pory nie wykonywali badania technicznego w prowadzonej przez Spółkę SKP) i powracających sprzed 2020 r. wynosi 70:52 pojazdów.
4. Nie bez znaczenia dla wyniku finansowego w 2021 r. miały rosnące koszty działalności gospodarczej przy zamrożeniu cen za badania techniczne na poziomie z 2004 r., co jest problemem dla podmiotów prowadzących SKP w skali ogólnokrajowej i było przedmiotem debat, interpelacji poselskich, a nawet strajków. Niestety na ten moment brak jest danych, że w najbliższej przewidywanej przyszłości dojdzie do urealnienia cen za badania techniczne.

3. WNIOSKI

1. Wg aktualnych danych od września 2022 r. ma wejść w życie nowelizacja ustawy Prawo o ruchu drogowym, nakładająca dodatkowe opłaty za wykonanie badania technicznego po terminie, co powinno zdyscyplinować właścicieli pojazdów, którzy jako Klienci SKP tego obowiązku w 2021 r. nie zrealizowali. W efekcie Zarząd zakłada znaczne ograniczenie odpływu przychodów z tego źródła w latach następnych.

2. Od drugiej połowy 2020 r. realizowane jest wyjście marketingowe SKP w celu poszerzenia/przebudowania bazy Klientów (scalenie SKP wraz z działem Warsztatu pod marką BESKIDY GARAGE, stworzenie odrębnej, nowoczesnej strony internetowej www.beskidygarage.pl, reklama w sieciach społecznościowych, portalach internetowych i w przestrzeni publicznej, tj. ulotki, plakaty, spoty reklamowe, wprowadzenie synergii pomiędzy SKP, a Warsztatem). Zważywszy na współczynnik przyptywu nowych pojazdów/powrotu starych (średnio 52/m-c) działania te odnoszą skutek, aczkolwiek wobec erodowania bazy Klientów.
3. Rozwijając powyższy punkt należy wyjaśnić, że dotychczasowa baza Klientów SKP została zbudowana w latach poprzednich na zasadzie trwającego do 2011 "monopolu" na lokalnym rynku, który został przełamany wpierw w 2011 r. poprzez pojawienie się Okręgowej Stacji Kontroli Pojazdów prowadzonej przez Beskidus Sp. z o. o., a następnie w 2018 r. przez otwarcie Podstawowej Stacji Kontroli Pojazdów przy Auto-Service Jancarz s.c. Z tego też względu zawiera w przeważającej mierze pojazdy o wysokiej średniej wiekowej, co jest powodem wysokiego odsetka pojazdów sprzedanych/wyrejestrowanych (średnio 22/m-c względem roku 2020).
4. W związku z powyższym konieczne jest kontynuowanie promowania SKP, z naciskiem na rozwijanie synergii pomiędzy SKP, a działem Warsztatu, co ma miejsce w chwili obecnej. Wyjaśniając ten wątek Zarząd wskazuje, że w 2021 r. SKP, pomimo wzrastającego odsetka Klientów Warsztatu z zewnątrz, nadal stanowiła stabilne źródło pojazdów naprawianych w tymże dziale. Nad to SKP wykorzystywane jest dla diagnozowania i kontroli usterek Klientów zewnętrznych, co stanowi z kolei dodatkową przewagę nad konkurencją. W aktualnym modelu biznesowym powszechnie stosowanym na terenie Polski, w związku z sytuacją zamrożenia cen za badania techniczne z 2004 r., SKP obudowywane są działalnościami dodatkowymi, zwiększającymi ich rentowność. Na rynku lokalnym najbliższym tego przykładem jest bardzo dobrze prosperujący warsztat samochodowy Auto-Service Jancarz s.c., który w 2018 r. otworzył SKP jako element dodatkowy działalności. Również SKP w Białce od roku 2022 poszerzyła działalność zlokalizowanego przy niej warsztatu samochodowego. W przypadku Spółki Warsztat należy traktować w chwili obecnej jako działalność rozwijającą się, której pełnowymiarowy start miał miejsce w wrześniu 2020 r.
5. Inwestycją niezbędną do zrealizowania z punktu marketingowego, jak i dalszego prowadzenia działalności SKP jest modernizacja linii diagnostycznej z uwagi na upływający w listopadzie 2022 r. termin odbioru przez Transportowy Dozór Techniczny.

V. WARSZTAT SAMOCHODOWY

1. UWAGI OGÓLNE

Warsztat Samochody wraz z Stacją Kontroli Pojazdów zostały w 2020 r. wydzielone do odrębnej marki pn. BESKIDY GARAGE celem stworzenia spójnej identyfikacji wizerunkowej i marketingowej powiązanej stricte z mechaniką samochodową. Opracowanie i kolportowanie w/w identyfikacji przy posługiwaniu się marką P.T. "Beskidy-Tourist" było znacznie utrudnione zważywszy na rozdźwięk pomiędzy ogólnie turystycznym charakterem nazwy Spółki, a przedmiotem działalności w/w działów.

Na potrzeby marki w sferze marketingowej pracuje odrębna, stworzona w 2020 r., strona internetowa www.beskidgarage.pl oraz utworzone w mediach społecznościowych oraz w przestrzeni portalu google.pl kanały reklamowo-informacyjne. W obszarze kontaktu bezpośredniego z Klientem oba w/w działu posługują się stosownymi dokumentami i materiałami reklamowymi (wizytówki, plakaty, odzież robocza) sygnowanymi logotypem marki BESKIDY GARAGE.

Rozpoczęty w 2020 r. proces reklamowania i tworzenia marki, w początkowym okresie na bazie klientów Stacji Kontroli Pojazdów, był w 2021 r. kontynuowany, co przełożyło się na znaczny wzrost przychodów i klientów działu Warsztatu. W ciągu 2021 r. rozpoczął się proces wypracowywania bazy Klientów spoza grupy pochodzącej z SKP. Niemniej nadal utrzymywana jest pełna synergia pomiędzy tymi dwoma działami, polegająca na realizacji napraw usterek zdiagnozowanych w pojazdach Klientów SKP oraz sprawdzaniu wykonanych napraw i diagnozowaniu usterek w pojazdach bezpośrednich Klientów działu Warsztatów. Rozwiązanie takie jest praktykowane wśród wiodącej konkurencji Spółki z terenu powiatu suskiego.

Warsztat całorocznie świadczy usługi konserwacji i napraw posiadanego przez Spółkę taboru autobusowego. Dzięki nawiązaniu w ramach Warsztatu współpracy z hurtowymi dostawcami części Spółka nabywa je na potrzeby posiadanego taboru po atrakcyjnych cenach, co dodatkowo obniża koszty działalności działu Transportu.

2.MODEL FUNKCJONOWANIA

Naprawy pojazdów odbywają się w ciągu jednego dnia roboczego, o ile pozwala na to dostępność części zamiennych. Z jednej strony stanowi to odznaczenie się na tle konkurencji, wyjście naprzeciw potrzebom Klientów oraz uwzględnienie faktu, że w dzisiejszych czasach pojazd stanowi niezbędne narzędzie pracy i codziennego funkcjonowania, a jego brak dostępu stanowi znaczne utrudnienie. Z drugiej strony wymóg takiego rozwiązania wynika z szczupłości miejsca na przetrzymywanie pojazdów Klientów.

Naprawy powyżej 50 zł dokumentowane są szczegółowym zleceniem naprawy stanowiącym podstawę rozliczenia z Klientem, którego kopię otrzymuje Klient, a oryginał jest archiwizowany w celach statystycznych oraz na potrzeby ewentualnych reklamacji.

Wycena poszczególnych czynności odbywa się w oparciu o cennik lub roboczogodzinę, Klient przed usługą jest informowany o kosztach, a w przypadku zakupu części ma możliwość wyboru z trzech segmentów, tj. wysokiego, średniego i niskiego.

Klient po naprawie otrzymuje darmową książkę serwisową.

Wszystkie powyższe czynności służą budowaniu pozytywnego wizerunku marki, poczucia traktowania Klienta w sposób partnerski oraz są nakierowane na budowanie długotrwałego związku z Warsztatem.

3. KADRA

Dział warsztatów zatrudniał w ciągu roku 1 podstawowego mechanika, od sierpnia 2021 r. zatrudnia dodatkowego mechanika w związku z koniecznością:

- zabezpieczenia obsługi Klientów w godzinach popołudniowych i soboty,
- zabezpieczenia działania Warsztatu w przypadku urlopu i nieobecności mechanika podstawowego,
- poszerzenia zakresu usług o wyspecjalizowaną wiedzę w zakresie napraw silników i układów wtryskowych, a w kontekście taboru Spółki napraw dużych autobusów,
- uniknięcia traceniu Klientów w sytuacji ich dublowania, zwłaszcza w sezonie wulkanizacyjnym, gdy jeden mechanik nie jest w stanie równocześnie świadczyć usług wulkanizacyjnych i warsztatowych.

Dzięki przedmiotowemu działaniu udało się doprowadzić do zwiększenia sprzedaży usług względem miesięcy poprzednich poczynając od września 2021 r.

Rolę koordynatora pracy Warsztatu z uwagi na etap rozwojowy (na ten moment brak jest środków do zatrudniania w tym celu dodatkowej osoby) pełni Prezes Zarządu, który sprawuje pieczę nad rozliczaniem sprzedaży części i płynów eksploatacyjnych, prawidłowość wyceny, rozliczeń i kontakt z Klientami, a także podejmuje decyzje w zakresie zaopatrzenia Warsztatu i bieżącego ustalania cen.

4. PRZYCHODY I KOSZTY W ROKU 2021 NA TLE LAT POPRZEDNICH

W 2021 r. dział Warsztatów wypracował przychód netto w kwocie 120.117,40 zł (co stanowi wzrost o 74.243,04 zł względem roku poprzedniego) przy kosztach wynoszących 172.729,00 zł (wzrost względem roku poprzedniego o 12.948,02 zł). Wynik finansowy działu Warsztatu w roku 2021 wyniósł - 52.611,60 zł. Wynik należy obciążyć przypisanymi kosztami zarządu ogólnego w kwocie -30.898,07 zł.

Przychody i koszty działu Warsztatu na tle lat poprzednich przedstawia poniższa tabela:

Przychody i koszty na przestrzeni lat 2010-2021				
Rok	Przychód	Koszt	Wynik	Ilość osób
2010	31 373,78 zł	40 239,92 zł	-8 866,14 zł	5
2011	39 332,12 zł	52 234,58 zł	-12 902,46 zł	5
2012	41 694,58 zł	64 131,25 zł	-22 436,67 zł	5
2013	36 034,10 zł	56 234,56 zł	-20 200,46 zł	3
2014	30 380,42 zł	50 924,45 zł	-20 544,03 zł	3
2015	21 437,36 zł	29 173,84 zł	-7 736,48 zł	2
2016	15 169,09 zł	13 753,52 zł	1 415,57 zł	2
2017	10 211,37 zł	17 406,46 zł	-7 195,09 zł	1
2018	5 915,77 zł	19 623,10 zł	-13 707,33 zł	1
2019	3 323,32 zł	36 427,68 zł	-33 104,36 zł	1
2020	45 874,36 zł	85 537,45 zł	-39 663,09 zł	1
2021	120 117,40 zł	172 729,00 zł	-52 611,11 zł	1,4

Przychody działu w ciągu roku obrotowego na tle roku poprzedniego przedstawia następująca tabela:

Przychód na przestrzeni lat 2021/2020 m-c do m-ca					
M-c	2021		2020		Wynik
	Przychód	Zatrudnienie	Przychód	Zatrudnienie	
I	6 412,95 zł	1	228,46 zł	1	6 184,49 zł
II	4 599,13 zł	1	569,11 zł	1	4 030,02 zł
III	9 743,03 zł	1	268,29 zł	1	9 474,74 zł
IV	8 256,85 zł	1	2 017,07 zł	1	6 239,78 zł
V	10 333,28 zł	1	1 852,03 zł	1	8 481,25 zł
VI	8 762,69 zł	1	1 188,17 zł	1	7 574,52 zł
VII	7 959,29 zł	1	3 498,37 zł	1	4 460,92 zł
VIII	7 119,46 zł	2	3 350,41 zł	1	3 769,05 zł
IX	14 513,76 zł	2	5 154,88 zł	1	9 358,88 zł
X	12 950,35 zł	2	8 228,46 zł	1	4 721,89 zł
XI	22 567,42 zł	2	13 334,96 zł	1	9 232,46 zł
XII	6 899,18 zł	2	6 184,15 zł	1	715,03 zł
RAZEM	120 117,40 zł	1,4	45 874,36 zł	1	74 243,04 zł

Przychody w roku 2021 były generowane przez następujące rodzaje usług:

1. usługi mechaniczne,
2. usługi wulkanizacyjne,
3. sprzedaż części do naprawianych pojazdów,
4. sprzedaż olejów silnikowych w ramach serwisu olejowego,
5. sprzedaż opon.

5. WYNIK FINANSOWY

Wpływ na wynik finansowy działu w roku 2021 miały następujące czynniki:

1. trwająca dopiero od sierpnia 2020 r. budowa rozpoznawalności, udziału w rynku i bazy Klientów,
2. związana z powyższym konieczność zatrudnienia dodatkowego wyspecjalizowanego mechanika z powodów omówionych w rozdziale 1.3,
3. konieczność uzupełniania wyposażenia niezbędnego do realizacji usług warsztatowych i wulkanizacyjnych, w tym nowego kompresora (stary wycofany z użytku na podstawie decyzji UDT w związku z pomniejszeniem grubości ścianki zbiornika poniżej wartości minimalnej, tj. 2,5 mm).

6. WNIOSKI

Biorąc pod uwagę wzrost sprzedaży w ujęciu rok do roku (2021 vs 2020) oraz miesiąc-do-miesiąca w okresie 01.2022 vs 01.2021 (8.548,78 zł vs 6.412,95 zł) oraz 02.2022 vs 02.2021 (8.996,75 zł vs 4.599,13 zł), który to okres traktowany jest w branży jako "martwy", przy ustabilizowaniu kosztów w 2022 r. należy stwierdzić, że Warsztat sukcesywnie i stabilnie

buduje wzrost sprzedaży usług, który w perspektywie roku winien przewyższyć koszty jego prowadzenia i zacząć wypracowywać dla Spółki zysk.

Szczególną w powyższym aspekcie odgrywają usługi wulkanizacyjne, zwłaszcza w okresie zimowym, które wykazują najwyższy potencjał zwiększania przychodu.

W związku z powyższym, wobec dużej opłacalności świadczenia usług sezonowych, Zarząd poszukując dodatkowych źródeł przychodu oraz poszerzenia zakresu usług planuje uruchomić w 2022 r. za łączną kwotę 12.000,00 zł serwis klimatyzacji.

Przy średniej cenie usługi wynoszącej w 2021 r. na lokalnym rynku 105,69 zł inwestycja ta zwraca się po 114 samych usługach. W tym należy doliczyć dodatkowe przychodu z tytułu sprzedaży 100g czynnika, w przypadku którego cena w zeszłym roku lokalnie wynosiła 25 zł, natomiast w hurcie aktualnie 11,47 zł.

VI. POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

Spółka prowadziła pozostałą działalność w zakresie najmów i odbioru odpadów komunalnych, w których osiągnęła zyski (szczegółowo podane w rozdziale dotyczącym zarządu).

Ponad to Spółka w 2021 r. prowadziła dzierżawę od Gminy Sucha Beskidzka parkingu przy Sądzie Rejonowym w Suchoj Beskidzkiej w związku z obiecującym wynikiem finansowym osiągniętym w grudniu 2020 r. Niestety wynik na tej dodatkowej działalności zamknął się w kwocie - 6.766,31 zł, co miało związek stricte z pandemią COVID-19 i wynikającym z niej sposobem funkcjonowania Sądu Rejonowego w Suchoj Beskidzkiej.

Zważyć bowiem należy, że głównymi Klientami parkingu są petenci tego Sądu. Tymczasem w roku 2021, pomimo wcześniejszych zapowiedzi, Sąd Rejonowy prowadził ograniczoną ilość spraw, co miało dodatkowy związek z wakacjami na stanowiskach sędziów. Pomimo zapowiedzi otwarcia od 1 czerwca 2021 r. Wydziału Ksiąg Wieczystych, wydział ten został otwarty dla ograniczonej liczby osób dopiero w 2022 r. Tymczasem petenci Wydziału Ksiąg Wieczystych są najbardziej pożądanymi Klientami parkingu - cechuje ich duża ilość przy krótkim czasie korzystania z miejsca postojowego, co pozwala na generowanie z jednego miejsca w ciągu godziny kilku jednostek płatniczych, zamiast jednej (cena za każdą rozpoczętą godzinę postoju wynosi 3 zł).

Niemniej Zarząd z uwagi na osiąganie zysku z parkingu w poszczególnych miesiącach zamierza kontynuować dzierżawę w 2022 r., zwłaszcza w kontekście zapowiadanego znoszenia obostrzeń oraz uzupełnienia wakatów sędziowskich, co w konsekwencji powinno zwiększyć ilość rozpraw, a co za tym idzie Klientów parkingu.

Sporządził:
Prezes Zarządu
Sylwester Mglej

Prezes Zarządu

mgr Sylwester Mglej

Sucha Beskidzka, dnia 23.03.2022 r.

BILANS

sporządzony na dzień: 01.01.2021-31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	196 606,84	216 046,59	A	Kapitał (fundusz) własny	579 862,67	748 618,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	275 000,00	275 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	500 305,93	500 305,93
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	237 588,33	237 588,33
II	Rzeczowe aktywa trwałe	196 606,84	216 046,59		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	156 439,84	175 879,59	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	36 760,80	36 760,80		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 073,21	56 242,29		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	32 955,14	39 204,86				
d)	środki transportu	36 650,69	43 671,64				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	40 167,00	40 167,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-264 275,90	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	-168 755,69	-264 275,90
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 949,60	118 839,79
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	77 949,60	118 839,79
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	461 205,43	651 411,56	b)	inne		
I	Zapasy	8 566,28	8 566,28	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	8 566,28	8 566,28	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	77 949,60	118 839,79
II	Należności krótkoterminowe	101 350,48	98 081,81	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	77 949,60	74 771,93
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	77 949,60	74 771,93
	– powyżej 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	21 208,09	18 201,89	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 208,09	18 201,89	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	26 062,65
	– do 12 miesięcy	21 208,09	18 201,89	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	18 005,21
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne		
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	80 142,39	79 879,92	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	438,00	175,53	- krótkoterminowe		
c)	inne	90,00	90,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	79 614,39	79 614,39			
III	Inwestycje krótkoterminowe	348 793,30	539 302,19			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	348 793,30	539 302,19			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	348 793,30	539 302,19			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	348 793,30	539 302,19			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 495,37	5 461,28			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	657 812,27	867 458,15	PASYWA razem (suma poz. A i B)	657 812,27	867 458,15

Prezes Zarządu

mgr Sylwester Mglej

Przedsiębiorstwo Turystyczne „Beskidy-Tourist” sp. z o.o.
ul. A. Mickiewicza 19/58, 34-200 Sucha Beskidzka
tel. (33) 874 56 70
KRS 0000124456 S.R. dla Krakowa Śródmieścia
w Krakowie XII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy 275 000 PLN
NIP 552-00-02-901 REGON 070446750

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZEDSIĘBIORSTWA TURYSTYCZNEGO
„ BESKIDY–TOURIST” SP. Z O. O.
UL. MICKIEWICZA 19/58
34-200 SUCHA BESKIDZKA
ZA OKRES OD 01.01.2021 do 31.12.2021**

Przedsiębiorstwo Turystyczne „Beskidy-Tourist” Sp. z o. o. w Suchoj Beskidzkiej, ul. Mickiewicza 19/58, działa od 11.04.1994 r. zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Bielsku Białej VI Wydz. Gospodarczy.

Kapitał zakładowy spółki wynosi 275.000,00. Dzieli się on na 550 udziałów każdy po 500,00 zł. Większość udziałów tzn. 83 % tj. 457 o łącznej wartości 228.500,00 należy do Gminy Sucha Beskidzka (REGON 000526417). Pracownicy spółki posiadają 17 % tj. 93 udziały o łącznej wartości 46.500,00.

Spółka posiada bieżący rachunek bankowy w Banku Spółdzielczym oddział Sucha Beskidzka Nr 78 81280005 0004 2459 2000 0010.

Numer Identyfikacji Podatkowej nadany przez Urząd Skarbowy w Suchoj Beskidzkiej: **5520002901**.

Numer identyfikacyjny REGON **070446750** otrzymany z Krajowego Rejestru Urzędowego Podmiotów Gospodarki Narodowej – Urząd Statystyczny w Krakowie .

Przedmiotem działalności zgodnie z umową spółki jest:

- działalność związana z turystyką – pośrednictwo i organizacja imprez turystycznych (wycieczki, wczasy krajowe i zagraniczne), pośrednictwo w sprzedaży biletów na przewozy zagraniczne,
- usługi transportowe – transport turystyczny krajowy i zagraniczny, lokalna linia minibus,
- obsługa i naprawa pojazdów mechanicznych,
- badanie i analizy techniczne pojazdów samochodowych.

Księgi rachunkowe spółki prowadzone są w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (**tekst jedn.: Dz. U. z 2017 r. poz. 2342**).

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne spółki amortyzowane są według obowiązujących stawek, metodą liniową. Przedmioty nietrwałe w użytkowaniu (wyposażenie o niskiej wartości początkowej oraz krótkim okresem użytkowania) umarzane są jednorazowo po przyjęciu do użytkowania.

Zapasy, rozchody materiałów i towarów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały w magazynie wg cen zakupu,

P.T.” Beskidy -Tourist „, Sp. z o.o. w Suchoj Beskidzkiej

Sposób pokrycia straty zostanie ustalony na dorocznym Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników, które odbędzie się w 2022 r.

Wyłacone wynagrodzenia oraz koszty poniesione na rzecz pracowników przedstawia poniższe zestawienie.

Osobowy fundusz płac	259569,48
Wyłacone świadczenia urlopowe	5928,30
Bezosobowy Fundusz Płac	139278,14
Ekwiwalent za pranie odzieży	2968,00
Razem	407 743,92

Wszystkie wynagrodzenia, świadczenie urlopowe oraz wyłacone zasiłki chorobowe podlegają opodatkowaniu podatkiem od osób fizycznych.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Spółka nie posiada w banku zaciągniętych kredytów. Spółka posiada płynność finansową, zobowiązania reguluje na bieżąco i posiada kapitał zapasowy. Firma Bryl&Wójcik Sp. z o.o. na dzień bilansowy tj. 31.12.2021 r. nadal zalega z zapłatą należności na kwotę: 79 614,39 zł na które Spółka posiada tytuły wykonawcze do pozwów złożonych w celu wyegzekwowania należności na drodze postępowania sądowego.

Analizując i podsumowując działalność spółki za 2021 nie grozi spółce upadłość.

Spółka na bieżąco reguluje zobowiązania wobec budżetu państwa. W roku 2021 zapłacono następujące podatki:

Zestawienie zapłaconych podatków w latach 2018 – 2020

Rodzaj podatku	2018	2019	2020	
podatek VAT	23.620,00	41.122,00	30431,00	49316,00
podatek od wynagrodzeń	25.699,00	25.829,00	19057,00	25233,00
podatek od nieruchomości	10.327,00	10.327,00	11659,00	11521,00
Podatek dochodowy	0	0	0	0
Razem podatki	59.646,00	118.400,00	61147,00	86070,00

Do składania oświadczeń i podpisywania dokumentacji w imieniu Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu, a w przypadku spraw, których wartość przekracza 10.000 zł – Prezes P.T.” Beskidy -Tourist „, Sp. z o.o. w Suchej Beskidzkiej

Zarządu działający łącznie z Prokurentem. W roku obrotowym 2021 funkcję Prezesa Zarządu pełnił Sylwester Mglej powołany Uchwałą Nr 3/RN/2019 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 10.09.2019 r. Spółka w roku obrotowym 2021 nie zawierała transakcji z członkami Zarządu.

Prezes Zarządu


mgr Sylwester Mglej