

INFORMACJA NA TEMAT FUNKCJONOWANIA PRZEDSIĘBIORSTWA TURYSTYCZNEGO „BESKIDY – TOURIST” SP. Z O.O. W 2018 ROKU.

Przedsiębiorstwo Turystyczne "Beskidy – Tourist" Sp. z o. o. w Suchej Beskidzkiej z siedzibą 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. Pracownicy spółki posiadają 17 % tj. 93 udziały o łącznej wartości 46.500,00 zł.

Numer Identyfikacji Podatkowej: **552-00-02-901**.

Numer identyfikacyjny REGON: **070446750** .

Numer wpisu do KRS: **0000124456**

Przedmiotem obecnie prowadzonej działalności zgodnie z umową spółki jest:

- działalność związana z turystyką – pośrednictwo i organizacja imprez turystycznych (wycieczki, zielone szkoły, wczasy krajowe i zagraniczne), pośrednictwo w sprzedaży biletów na przewozy osobowe i imprezy kulturalne oraz wypoczynkowe.
- usługi transportowe – transport turystyczny krajowy i zagraniczny, lokalny transport osób,
- obsługa i naprawa pojazdów mechanicznych,
- badanie i analizy techniczne pojazdów samochodowych,
- gospodarka odpadami na terenie Suchej Beskidzkiej,
- zarządzanie nieruchomościami i ich wynajem.

Funkcję jednoosobowego Zarządu Przedsiębiorstwa pełnił w 2018 roku Prezes Tadeusz Gancarz. Stanowisko Prokurenta i zarazem Głównej Księgowej do maja 2018 roku zajmowała Pani Izabela Bocheńczak, następnie Pani Barbara Baran.

Spółka znajduje się w trudnej sytuacji po sporządzeniu bilansu za 2018 rok. Wynik finansowy za przedmiotowy okres wykazuje stratę w wysokości - **65.313,94 zł**

Zestawienie sprzedaży i kosztów za rok 2018

Działalność gospodarcza	Sprzedaż 2018	Koszt 2018	Wynik + zysk - strata 2018	Planowany wynik na 2018
1	2	3	4	5
Transport	306.068,46	-301.990,11	4.078,35	4.000,00
Stacja Kontroli Pojazdów	195.264,84	-155.014,09	40.250,75	60.000,00
Warsztaty	5.915,77	-19.623,1	-13.707,33	1.000,00
Pozostałe koszty		-435,31	-435,31	0,00
Dzierżawy budynków	49239,1	9404,39	39.834,71	45.000,00
Turystyka	19.819,14	-55.994,08	-36.174,94	1.000,00
Koszty zarządu		-133.592,73	-133.592,73	-130.000,00
Odsetki od lokaty	12.767,82		12.767,82	19.000,00
Koszty finansowe		-1.831,34	-1831,34	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	9.205,92		9.205,92	2.000,00
Pozostałe koszty operacyjne		-3.543,8	-3.543,80	0,00
Sprzedaż odpady	534.280,08	516.446,12	17.833,96	17 000,00
Ogółem	1.132.561,13	-1.197.875,07	-65.313,94	17.000,00

Koszty zespołu w latach 2016– 2018

Nr i nazwa konta	2016	2017	2018
Amortyzacja	7 671,60	5 642,10	20.294,49
Zużycie materiałów i energii	35 543,21	46 186,99	38.458,24
Zużycie paliwa	41 307,66	53 586,09	72.729,90
Usługi obce	573 137,52	651 098,21	632.261,99
Usługi bankowe	0,00	0,00	0
Podatki i opłaty	16 530,80	16 649,64	17.538,86
Wynagrodzenia	325 920,29	391 363,47	379.415,16
Świadczenia na rzecz pracowników	56 468,46	69 879,94	65.568,97
Podróże służbowe	4 407,83	7 303,56	4.970,96
Pozostałe koszty	2 773,01	627,04	238,29
OGÓLEM KOSZTY	1 063 760,38	1 242 337,04	1.231.476,86

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższe zestawienie

Zmiana wartości brutto środków trwałych i wnip w zł za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Zmiany wartości brutto środków trwałych i wnip w zł za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Grupy środków trwałych	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Aktualizacja wartości	Zwiększenia	Transfery	Zmniejszenia	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
1.1	1.2	1.3	1.4	1.5	1.6	1.7
Grunty, tereny	36 760,80	0,00	0,00	0,00	0,00	36 760,80
Budynki i budowle	272 612,72	0,00	0,00	0,00	0,00	272 612,72
Urządzenia techniczne i	198 874,14	0,00	1 999,00	0,00	0,00	200 873,14
Środki transportu	283 386,18	0,00	90 354,85	0,00	0,00	373 741,03
Inne środki trwałe	1 261,61	0,00	0,00	0,00		1 261,61
Środki trwałe w budowie	3 500,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	28 500,00
Razem	796 395,45	0,00	117 353,85	0,00	0,00	913 749,30
Wartości niematerialne i	10 224,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 224,80
Razem	806 620,25	0,00	117 353,85	0,00	0,00	923 974,10

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wnip w zł za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Grupy środków trwałych	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja wartości	Zwiększenia	Transfery	Zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5	2.6	2.7
Grunty, tereny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	202 603,37	0,00	5 976,00	0,00	0,00	208 579,37
Urządzenia techniczne i maszyny	198 874,14	0,00	199,92	0,00	0,00	199 074,06
Środki transportu	265 500,00	0,00	14 118,57	0,00	0,00	279 618,57
Inne środki trwałe	1 261,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261,61
Razem	668 239,12	0,00	20 294,49	0,00	0,00	688 533,61
Wartości niematerialne i prawne	10 224,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10 224,80
Razem	678 463,92	0,00	20 294,49	0,00	0,00	698 758,41

Zmiana wartości netto środków trwałych i wnip w zł za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Grupy środków trwałych	Stan wartości netto na początek roku obrotowego	Stan wartości netto na koniec roku obrotowego
3.1	3.2 = 1.2 – 2.2	3.3 = 1.7 – 2.7
Grunty, tereny	36.760,80	36.760,80
Budynki i budowle	70.009,35	64.033,35
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.799,08
Środki transportu	17.886,18	94.122,46
Inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	3.500,00	28.500,00
Razem	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	128.156,33	225.215,69

Zestawienie sprzedaży i kosztów ukazuje szczegółowo brak osiągnięcia zaplanowanych przychodów skutkujący finalnie ujemnym wynikiem finansowym.

Po stronie kosztów zwraca uwagę pozycja : koszt zarządu – 133.592,73 zł Składa się na nią wynagrodzenie Prezesa w wysokości 3.207,00 zł netto miesięcznie, wynagrodzenie Głównej Księgowej, wynagrodzenie Radcy Prawnego za I półrocze, wynajem biura, zezwolenia i licencje na transport osób, programy komputerowe i stosowne licencje, ubezpieczenie budynków, opłaty telefoniczne i pocztowe, internet, prenumeraty, zakup artykułów biurowych, ekwiwalenty za środki czystości lub ich zakup, dzierżawa działki oraz składki ZUS.

W roku 2018 Spółka zakupiła autokar turystyczny marki DAF BOVA MAGIQ, sfinansowała dokumentację nowego obiektu oraz zakupiła kasę biletową co zwiększyło wartość brutto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 117.353,85 zł z poziomu 806.620,25 zł. do poziomu 923.974,10 zł.

Naturalną konsekwencją nakładów inwestycyjnych był wzrost wartości amortyzacji majątku z kwoty 5.642,10 zł. w 2017 r. do kwoty 20.294,49 zł. w 2018 r.

Majątek obrotowy w 2018 roku wynosił 942 133,18 zł i w stosunku do roku 2017 zmalał o 111 941,48 zł. Majątek obrotowy składa się z następujących pozycji bilansowych:

Zapasy	6 287,22 zł
• materiały w magazynie	7 787,12 zł
• zaliczki na dostawy	-1499,90 zł
Należności i roszczenia	85 256,81 zł
• należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	4 099,84 zł
• należności z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 542,58 zł
- należności dochodzone na drodze sądowej	79 614,39 zł
Inwestycje krótkoterminowe	842 717,23 zł
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	
• gotówka w kasie	7 012,70 zł
lokata terminowa, rachunek bieżący	835 953,17 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 871,92 zł
Fundusze własne na dzień bilansowy 31.12.2018 wynosiły	
• kapitał spółki zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego dział 1 rubryka 8 wynosi	275 000,00 zł
• fundusz z aktualizacji wyceny środków trwałych w 1995	237 588,33 zł
• fundusz zapasowy	652 366, 32 zł
• wynik netto – strata netto roku obrotowego 2018	- 65 313, 94 zł
Zobowiązania krótkoterminowe spółki na dzień bilansu wynoszą	67 708,16 zł
• zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	48 792,30 zł
• zobowiązanie z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 915,86 zł

Spółka uregulowała wszystkie zobowiązania wobec kontrahentów w miesiącu styczniu 2019 zgodnie z terminami ich zapłaty.

Przedsiębiorstwo Turystyczne "Beskidy - Tourist,, Sp. z o. o. zatrudniało w roku 2018 8,5 etatu pracowników, ponadto zawarto 5 dodatkowych całorocznych umów zleceń.

Zatrudnienie etatowew latach 2017 oraz 2018

Grupa zatrudnionych	Liczba zatrudnionych w roku 2017	Liczba zatrudnionych w roku 2018
1. Zarząd	1	1
2. Pracownicy umysłowi	4	3,5
3. Kierowcy	2	2
4. Warsztaty	1	1
5. Stacja Kontroli Pojazdów	1	1
Razem	9	8,5

Odnosnie zatrudnienia informujemy, że w ramach zmniejszania kosztów funkcjonowania Spółki nastąpiła redukcja zatrudnienia pracowników umysłowych z liczby 3,5 do 2 stanowisk od drugiego kwartału 2019 roku.

Wyplacone wynagrodzenia oraz koszty poniesione na rzecz pracowników w roku 2018 przedstawia ponizsze zestawienie :

Osobowy fundusz płac	273.160,60 zł.
Wyplacone świadczenia urlopowe	8.299,62 zł.
Bezosobowy Fundusz Płac	97.954,94 zł.
Razem	379.415,16 zł.

Spółka na bieżąco reguluje zobowiązania wobec budżetu państwa oraz Gminy Sucha Beskidzka.

Zestawienie zapłaconych podatków w latach 2016– 2018

Rodzaj podatku	2016	2017	2018
podatek VAT	58.580,00	21.631,00	23.620,00
podatek od wynagrodzeń	18.634,00	21.104,00	25.699,00
podatek od nieruchomości	10.650,00	10.327,00	10.327,00
Podatek dochodowy	3.136,00	0.00	0.00
Razem podatki	91.027,00	53.062,00	59.646,00

Spółka nie ma zaciągniętych kredytów bankowych, posiada płynność finansową, zobowiązania reguluje na bieżąco.

Przedstawione informacje na temat funkcjonowania i realizacji planu finansowego Przedsiębiorstwa Turystycznego „Beskidy – Tourist” Sp. z o. o. w roku 2018 ukazują brak osiągnięcia założonych wskaźników finansowych w bieżącej działalności. Stroną pozytywną jest powiększenie zasobów majątkowych pozwalające na poprawę oferty świadczonych klientom usług i dalszą działalność.

Konieczne są działania, które doprowadzą do osiągnięcia dodatniego wyniku finansowego w kolejnych latach.

Pierwszym , które zostało zrealizowane w ramach obniżenia kosztów jest połączenie działów Transportu i Turystyki, co pozwoliło na wspomnianą redukcję łącznej liczby pracowników umysłowych do z 4,5 do 3 etatów Od kwietnia 2019 roku Prezes, Główna Księgowa oraz Kierownik Transportu i Turystyki stanowią całość kadry umysłowej i realizują nowe rozszerzone zakresy obowiązków.

Drugim jest wystawienie na sprzedaż całkowicie zamortyzowanego autokaru Renault FR I z 1996 roku, zbędnego po zakupie nowego autokaru turystycznego. Zostanie to połączone z redukcją w roku bieżącym o ok.10 -15 tysięcy złotych wydatków na bieżące utrzymanie pojazdów,na co pozwala wykonanie w nich gruntownych remontów i doposażenia przez 2017 oraz 2018 rok.

Sporządził :

Tadeusz Gancarz – Prezes Zarządu