



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
MIEJSKICH ZAKŁADÓW AUTOBUSOWYCH Sp. z o.o.
ZA ROK OBROTOWY 2020

Warszawa, 12 marca 2021 r.

1. Ogólne informacje o Spółce

Wyszczególnienie
Pełna nazwa: Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba: ul. Włociańska 52, 01-710 Warszawa
Adres strony internetowej: www.mza.waw.pl
Adres poczty elektronicznej: autobusy@mza.waw.pl
Telefon: +48 22 568 75 49; +48 568 75 51; Fax: +48 22 568 75 50
Podstawowy przedmiot działalności: „TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI” (PKD 49.31.Z)
Kapitał zakładowy: 430.933.000,00 zł
Organ prowadzący rejestr: XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS: 0000146125
NIP 525-22-56-730
Skład Zarządu Spółki: <ol style="list-style-type: none">1. Jan Kuźmiński – Prezes Zarządu,2. Paweł Jankowski – Członek Zarządu,3. Leszek Ruta – Członek Zarządu,4. Tomasz Sygut – Członek Zarządu.
Skład Rady Nadzorczej: <ol style="list-style-type: none">1. Urszula Kierzkowska – Przewodniczący Rady Nadzorczej,2. Marek Brudnicki – Członek Rady Nadzorczej, do 30.06.2020 r.,3. Maria Młotkowska – Członek Rady Nadzorczej,4. Jacek Pużuk – Członek Rady Nadzorczej,5. Wiesław Raboszuk – Członek Rady Nadzorczej.

2. Charakterystyka Jednostki.

Miejskie Zakłady Autobusowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Warszawie, 01-710 Warszawa, ul. Włociańska 52 powstała z mocy prawa w wyniku przekształcenia z dniem 1.01.2003 r. Miejskich Zakładów Autobusowych - Zakładu budżetowego m. st. Warszawy w Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie to zrealizowane zostało w oparciu o zapisy art. 12 Ustawy z dnia 15 marca 2002 r. o ustroju m. st. Warszawy (Dz. U. nr 41 poz. 361 z późn. zm.) oraz Zarządzenie nr 44/2002 Prezydenta m. st. Warszawy z dnia 30.12.2002 r. Spółka powstała w wyniku powyższego stanowi kontynuację działalności zakładu budżetowego.

2.1 Przedmiot działalności i strategia rozwoju.

Przedmiot działania Spółki został szczegółowo opisany w Akcie Założycielskim i uwidoczniony jest w Krajowym Rejestrze Sądowym. Podstawową działalność stanowi wykonywanie usług przewozowych w zakresie komunikacji miejskiej.

Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o. jest największym operatorem świadczącym usługi przewozowe w publicznym transporcie zbiorowym na liniach autobusowych w Warszawie.

Strategią Miejskich Zakładów Autobusowych Sp. z o.o. jest zabezpieczenie w aglomeracji warszawskiej usług autobusowego transportu publicznego przy możliwie najniższej cenie usługi i zachowaniu stabilności finansowej Spółki.

Główne cele strategiczne Spółki to:

- a. obniżenie średniego wieku eksploatowanego taboru,
- b. zwiększenie udziału pojazdów niskoemisyjnych,
- c. poprawa efektywności oraz wzrost wydajności pracy.

2.2 Wpis do rejestru sądowego i kapitał zakładowy.

Wpis Spółki do Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił w dniu 7 stycznia 2003 r. pod numerem KRS 0000146125. Kapitał zakładowy (podstawowy) Spółki na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 430.933.000 zł i był podzielony na 861.866 udziałów o wartości po 500 zł każdy. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym należą do Miasta Stołecznego Warszawy.

W dniu 14 grudnia 2020 roku została podpisana Umowa przeniesienia własności nieruchomości (dot. nieruchomości stanowiącej działkę oznaczoną nr 108 położoną w obrębie o numerze 0708, o nazwie 6-07-08, w Warszawie przy ulicach C.K. Norwida nr 2 i Nakielskiej nr 4 o powierzchni 2,0258 ha) w formie aktu notarialnego Repertorium A nr 20039/2020.

Nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 34.792.000,00 zł, w którym m. st. Warszawa objęło nowe 69.587 udziałów w kapitale zakładowym Spółki, w zamian za wkład niepieniężny w postaci prawa własności do nieruchomości gruntowej. Podwyższenie kapitału zakładowego nie zostało do końca 2020 roku zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Przejęcie nieruchomości od ZGN Wola nastąpiło protokołem zdawczo – odbiorczym w dniu 31.12.2020 roku.

2.3 Zatrudnienie.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2020 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 4.387,08 etatów i było niższe od zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. o 53,94 etatu, w tym:

- w grupie kierowców autobusów wynosiło: 3.405,95 etatów i było niższe o 17,7 etatu,
- w grupie zaplecza i obsług wynosiło: 597,75 etatów i było niższe o 14 etatów,
- w grupie stanowisk nierobotniczych wyniosło: 383,38 etatów i było niższe o 22,24 etatu.

Udział % poszczególnych grup zawodowych w ogólnym zatrudnieniu na 31.12.2020 r. kształtował się następująco:

- kierowcy autobusów 77,63 %,
- zaplecze i obsługa 13,63 %,
- stanowiska nierobotnicze 8,74%.

3. Oddziały Spółki.

Spółka nie posiada oddziałów w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o zasadach uczestnictwa przedsiębiorców zagranicznych i innych osób zagranicznych w obrocie gospodarczym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o. prowadzi działalność gospodarczą w Warszawie w następujących lokalizacjach:

ul. Włociańska 52,

ul. Woronicza 29,

ul. Kleszczowa 28,

ul. Ostrobramska 38,

ul. Stalowa 77,

ul. Redutowa 27 *(obecnie nie jest prowadzona działalność z tego terenu; planowana kompleksowa modernizacja).*

4. Informacja o istotnych zdarzeniach, które miały wpływ na działalność Spółki w minionym roku obrotowym, a także po jego zakończeniu do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W 2020 roku zrealizowana została dostawa 130 autobusów elektrycznych z kontraktu podpisanego w dniu 22.07.2019 roku.

W dniu 18.06.2020 r. została podpisana umowa na dostawę 70 autobusów zasilanych gazem CNG, z terminem dostawy do dnia 18.06.2021 roku i w dniu 8.09.2020 r. umowa na dostawę 90 autobusów zasilanych gazem LNG, z terminem dostawy do dnia 19.08.2022 r.

Wg stanu na dzień 31.12.2020 roku, 21,7% stanu użytkowanych autobusów stanowiły autobusy nisko lub zero emisyjne, 74,2 % autobusy spełniające normy emisji spalin EURO IV – VI oraz EEV i 4,1% stanowiły autobusy spełniające warunki normy Euro III. Wraz z dostawami nowych autobusów są systematycznie wycofywane z eksploatacji autobusy z normą emisji spalin EURO III i IV.

W 2020 roku podpisane zostały również umowy na dostawy paliwa do autobusów. W dniu 8.12.2020 roku czteroletnia umowa na dostawę oleju napędowego oraz w dniu 3.03.2020 roku dwuletnia umowa na dostawę paliwa metanowego LNG.

2020 rok był trzecim rokiem obowiązywania Umowy Wykonawczej o świadczenie usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym na liniach autobusowych w latach 2018 – 2027.

5. Informacja o przewidywanym rozwoju Spółki.

Spółka w kolejnym roku realizuje postanowienia Umowy wykonawczej o świadczenie usług przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym na liniach autobusowych w latach 2018 – 2027 (dalej Umowa Wykonawcza). Głównym celem Spółki jest dalszy rozwój w ramach swojej podstawowej działalności, jakim jest wykonywanie usług przewozowych w zakresie komunikacji miejskiej, stałe polepszanie ich jakości, trwałe budowanie pozytywnego wizerunku i popularyzacja transportu miejskiego wśród pasażerów

Kluczowe zadania, które stoją przed Spółką w roku 2021:

- realizacja zadań zgodnie z Umową Wykonawczą i aneksami, przy utrzymaniu wysokiej jakości świadczonych usług,
- wprowadzenie do eksploatacji autobusów nisko emisyjnych, 70 szt. autobusów zasilanych CNG,
- rozbudowa infrastruktury do zasilania i obsługi autobusów gazowych,
- rozbudowa infrastruktury do ładowania autobusów elektrycznych na terenach oddziałów i na terenie miasta (na pętlach autobusowych),
- utrzymanie stabilnej sytuacji finansowej Spółki,
- zapewnienie bezpiecznych warunków pracy dla pracowników w okresie trwającej pandemii.

Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („MZA”, „Spółka”) stała się następcą prawnym spółki Miejskie Przedsiębiorstwo Taksówkowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Aleje Jerozolimskie 184B, 02-486 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000101427, posiadającej numer NIP 5220002239 o kapitale zakładowym w wysokości 15.497.000 PLN („MPT”). Następstwo to jest wynikiem połączenia spółek realizowanym na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przez przeniesienie całego majątku spółki (MPT) na spółkę przejmującą (MZA) za udziały lub akcje, które spółka przejmująca wydała wspólnikom spółki przejmowanej.

Połączenie spółek zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 4 stycznia 2021 r.

W związku z przejęciem Miejskiego Przedsiębiorstwa Taksówkowego Sp. z o.o., MZA będzie prowadziła działalność taksówkową poprzez utworzony w tym celu w strukturze organizacyjnej Spółki Wydział Przewozów Taksówkowych.

6. Informacja o ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju.

Projekt „Zakup taboru autobusowego (130 niskopodłogowych autobusów niskoemisyjnych) wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, POLiŚ 2014-2020

Spółka realizuje projekt elektryfikacji ścisłego centrum Warszawy na podstawie zawartej w 2017 roku z Centrum Unijnych Projektów Transportowych umowy dotacji (nr umowy POIS.06.01.00-00-0021/16-00). Projekt obejmuje zakup 130 sztuk autobusów przegubowych elektrycznych, które będą skierowane do obsługi linii autobusowych w ścisłym centrum miasta – na Trakcie Królewskim oraz wykonanie punktów ładowania pantografowego dla linii wskazanych do obsługi tymi autobusami.

W 2020 roku zawarto Aneks nr 1 do Umowy dotacji zwiększający dotację z 60% do 85% oraz zakres dofinansowania (dofinansowaniem objęto cały tabor oraz infrastrukturę z zamówienia podstawowego).

Budżet projektu po aneksie przedstawiał się następująco:

- całkowite planowane koszty projektu: 411 293 427,00 PLN
- koszty kwalifikowalne: 331 634 000,00 PLN
- dofinansowanie: 281 888 900,00 PLN

W 2020 roku dokonano odbioru wszystkich 130 autobusów, które sukcesywnie wprowadzane były na linie autobusowe. Do końca roku dostarczone zostały również wszystkie ładowarki objęte umową, które są sukcesywnie montowane na wyznaczonych krańcach.

Projekt „Building a charging infrastructure for electric vehicles in order to decarbonize public transport in Warsaw”, Instrument „Łącząc Europę” (ang. Connecting Europe Facility – CEF)

W porozumieniu z Urzędem m. st. Warszawy złożony został wniosek o rozwiązanie projektu.

„Porozumienie w sprawie wspólnej realizacji programu bezemisyjnego transportu publicznego”.

W kwietniu 2020 r. NCBiR przesłało do wszystkich partnerów informację o zamknięciu programu.

W 2020 zawarto porozumienie na udział w Projekcie międzynarodowym **“Shift2Rail IP4 to support the deployment of Mobility as a Service” (IP4MaaS)** w ramach programu Horyzont 2020. Projekt ma na celu integrację usług dla użytkowników różnych środków transportu i testowanie nowych rozwiązań w miastach europejskich.

7. Informacja o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej Spółki.

Poniższa tabela przedstawia podstawowe dane dotyczące struktury majątkowo–kapitałowej:

Miejskie Zakłady Autobusowe Sp. z o.o.
Sprawozdanie z działalności Spółki w 2020 roku

Pozycja	31.12.2020 r. (tys. zł)	31.12.2019 r. (tys. zł)	Struktura 31.12.2020 r. %	Zmiana %
Aktywa trwałe	1 032 152	741 997	89,45%	39,10%
Aktywa obrotowe	121 714	151 304	10,55%	-19,56%
Razem aktywa	1 153 866	893 301	100%	29,17%
Kapitał własny	688 167	652 957	59,64%	5,39%
Rezerwa na zobowiązania	62 986	61 158	5,46%	2,99%
Zobowiązania długoterminowe	53 834	64 795	4,67%	-16,92%
Zobowiązania krótkoterminowe	115 519	113 834	10,01%	1,48%
Rozliczenia międzyokresowe	233 360	557	20,22%	41799,01%
Razem pasywa	1 153 866	893 301	100%	29,17%

W aktywach Spółki dominuje majątek trwały, który stanowi 89,45% Aktywów. Kapitał własny stanowi 59,64% Pasywów. Według stanu na 31.12.2020 r. Spółka korzystała z finansowania zewnętrznego: dotacji z Unii Europejskiej na zakup autobusów elektrycznych i infrastruktury towarzyszącej oraz z leasingu finansowego. Dotacja została uwzględniona w pozycji rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2020 r.

Ocena sytuacji dochodowo-kosztowej:

Pozycja	31.12.2020 r. (tys. zł)	31.12.2019 r. (tys. zł)	Zmiana %
Przychody ze sprzedaży	823 349	927 930	-11,27%
Zysk / Strata brutto ze sprzedaży	-3 398	8 832	-138,47%
Zysk / Strata brutto	2 608	3 281	-20,52%
Zysk / Strata netto	418	464	-9,79%

Niższe przychody ze sprzedaży są wynikiem m.in.: niższych przychodów ze sprzedaży produktów oraz niższych przychodów z tytułu sprzedaży towarów i materiałów, głównie w pozycjach usługi przewozowe – zadania rozkładowe i sprzedaż biletów. Spółka wykonała mniejszą ilość wzkm płatnych w 2020 roku (85,5 mln wzkm) w stosunku do 2019 roku (88,6 mln wzkm). Skorygowana stawka przewozowa była niższa w 2020 roku w stosunku do 2019 roku średnio o 0,42 zł/wzkm.

Wskaźniki finansowe charakteryzujące działalność Jednostki:

Pozycja	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Wskaźnik rentowności aktywów ROA	0,04%	0,05%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE	0,06%	0,07%
Wskaźnik rentowności netto	0,05%	0,05%
Wskaźnik rentowności brutto	0,32%	0,35%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	14,68%	20,00%
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	10,01%	12,74%
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym i zobowiązaniami długoterminowymi	0,72	0,97
Wskaźnik bieżącej płynności	1,05	1,33
Wskaźnik płynności szybkiej	0,94	1,18

Wskaźnik rentowności aktywów ROA – stosunek zysku netto do sumy aktywów na koniec okresu,

Wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE – stosunek zysku netto do kapitału własnego na koniec okresu,

Wskaźnik rentowności netto – stosunek zysku netto do przychodów ze sprzedaży

Wskaźnik rentowności brutto – stosunek zysku brutto do przychodów ze sprzedaży,

Wskaźnik ogólnego zadłużenia – stosunek zobowiązań długo- i krótkoterminowych do pasywów ogółem,

Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego – stosunek zobowiązań krótkoterminowych do pasywów ogółem

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym i zobowiązaniami długoterminowymi – stosunek sumy kapitału własnego i zobowiązań długoterminowych do aktywów trwałych,

Wskaźnik bieżącej płynności – stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych,

Wskaźnik płynności szybkiej – stosunek aktywów obrotowych pomniejszonych o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych.

8. Informacje o nabyciu udziałów własnych.

W 2020 r. Spółka nie nabywała udziałów własnych.

9. Czynniki ryzyka działalności Spółki.

9.1. Ryzyka niefinansowe:

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną.

Z punktu widzenia Zarządu sytuacja makroekonomiczna Polski, o ile nie nastąpi radykalne jej pogorszenie, stanowi umiarkowane ryzyko dla działalności Spółki.

Ryzyko związane z nasileniem konkurencji.

Na rynku komunikacji miejskiej w Warszawie funkcjonują prywatni przewoźnicy realizujący przewozy taborem niskoemisyjnym, przy niższych stawkach za wzm.

W celu sprostania oczekiwaniom rynku, w tym organizatora przewozów, Spółka prowadzi systematyczne działania ukierunkowane na ograniczanie kosztów operacyjnych przy utrzymaniu jakości świadczonych usług.

Ryzyko zmian regulacji prawnych i podatkowych.

Utrudnieniem dla działalności Spółki są zmieniające się przepisy prawa i jego różne interpretacje. Zmiany w przepisach prawa, a w szczególności w prawie podatkowym, prawie

pracy i ubezpieczeń społecznych, mogą wywierać negatywne skutki dla funkcjonowania Spółki i jej wyniki finansowe. Szczególnie uciążliwe są częste zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych oraz brak jednolitości poglądów krajowych organów skarbowych i orzecznictwa sądowego w sferze stosowania przepisów podatkowych.

Pomimo, że Spółka dokłada należytych starań w celu zapewnienia poprawności transakcji pod względem ich zgodności z przepisami prawa, w szczególności prawa podatkowego, nie można wykluczyć ryzyka roszczeń osób trzecich, powstania ewentualnych sporów z organami podatkowymi lub postępowań innych organów państwowych.

Należy podkreślić jednak, że Spółka podejmuje działania mające ograniczyć skutki zmieniającego się prawa, korzystając z usług zewnętrznych kancelarii prawnych i podatkowych.

Ryzyko związane z zanieczyszczeniem środowiska.

Ze względu na charakter działalności Spółki, istnieje ograniczone ryzyko zanieczyszczenia środowiska. Dotyczy to głównie wycieków paliw lub płynów eksploatacyjnych w wyniku rozszczelnienia instalacji autobusu.

Spółka zabezpiecza się przed takimi zdarzeniami eksploatując stacje paliw zmodernizowane zgodnie z obowiązującymi wymogami, wykorzystując systemy monitoringu oraz wykonując systematycznie zalecane przeglądy techniczne pojazdów. W przypadku wystąpienia nagłych awarii, ich skutki są neutralizowane przez pogotowia techniczne, na wyposażeniu których znajdują się sorbety pochłaniające substancje szkodliwe.

Ryzyko związane z utratą czołowych pracowników.

Dominującą grupą zawodową pracowników Spółki są kierowcy realizujący zadania przewozowe. Poziom wynagrodzeń w tej grupie zawodowej umożliwia Spółce pozyskanie pracowników z rynku, w ilości pozwalającej na realizację powierzonych zadań przewozowych. Stabilne warunki zatrudnienia stwarzają możliwości podnoszenia kwalifikacji zawodowych pozostałych pracowników i ich identyfikację ze Spółką.

Ryzyko utraty stałych klientów.

Dominującym źródłem przychodów dla Spółki jest wykonywanie zadań przewozowych zleconych przez Miasto Stołeczne Warszawę za pośrednictwem Zarządu Transportu Miejskiego. Wysoki poziom realizowanych zadań przewozowych, w tym niezawodność i punktualność świadczonej usługi oraz możliwość dostosowania się do występujących potrzeb, przy stałym dążeniu do ograniczenia kosztów, pozwala utrzymać poziom zadań zleconych przez ZTM.

Dążenie do ograniczenia kosztów koresponduje ze zwiększonym naciskiem na pozyskiwanie przychodów z alternatywnych źródeł, takich jak reklama w pojazdach realizujących zadania dla ZTM.

Ryzyko wynikające z wprowadzenia stanu zagrożenia epidemicznego.

Utrzymywanie się pandemii koronawirusa na świecie wpływa negatywnie na łańcuch dostaw materiałów do prowadzonej działalności przewozowej. Zauważalny jest wzrost kosztów usług oraz cen nabywanych materiałów. Spółka monitoruje sytuację w zakresie dostaw i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki nieterminowych dostaw dla prowadzonej działalności.

9.2. Ryzyka finansowe i instrumenty finansowe zabezpieczające ryzyka:

Ryzyko zmiany cen.

Spółka narażona jest na ryzyko zmian ceny ropy naftowej. Zmiana notowań ropy naftowej wpływa bezpośrednio na poziom kosztów.

Spółka nie stosuje instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko zmian cen zakupu surowców i towarów.

Ryzyko walutowe.

Jedynym rynkiem działalności Spółki jest rynek krajowy, na którym sprzedaż rozliczana jest w walucie polskiej. Poza ceną ropy naftowej, pozostałe zużywane przez Spółkę materiały w ograniczonym zakresie są zależne od cen światowych.

W 2020 roku nie stosowano instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko zmiany kursów walut. Spółka nie korzysta z rachunkowości zabezpieczeń.

Ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych.

W celu zapewnienia dynamicznego rozwoju, Spółka planuje skorzystać z zewnętrznego finansowania w celu zakupu nowych autobusów. W związku z tym, Spółka jest stroną umów opartych o zmienne stopy procentowe WIBOR 3M. Zmiany stóp procentowych mogą niekorzystnie wpływać na poziom kosztów obsługi zobowiązań kredytowych, a tym samym na wynik finansowy Spółki.

Aby minimalizować to ryzyko, Spółka przeprowadza symulację różnych scenariuszy w celu wyboru optymalnych źródeł finansowania. W roku 2020 Spółka nie korzystała z finansowania zewnętrznego dzięki uzyskanej dotacji z UE.

Ryzyko utraty płynności.

Ze względu na status i stabilność głównego kontrahenta występuje minimalne ryzyko pogorszenia płynności finansowej Spółki.

Za okres sprawozdawczy wskaźniki płynności wynosiły odpowiednio dla wskaźnika płynności bieżącej 1,05; dla wskaźnika płynności szybkiej QR 0,94 co świadczy o stabilnej kondycji finansowej Spółki.

Ryzyko związane z uzależnieniem od głównego odbiorcy.

Występuje sytuacja uzależnienia od jednego odbiorcy ale charakter świadczonych usług publicznej, jak również pozycja tego odbiorcy, minimalizują powyższe ryzyko.

Zarząd Spółki

Jan Kuźmiński

Leszek Ruta

Paweł Jankowski

Tomasz Sygut

Warszawa,