

Sprawozdanie Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego i działalności Spółki POPKS S.A. w Olsztynie za 2020 rok

Zarząd w 2020 r. pracował w następującym składzie:

- 1. Grzegorz Bartosiak - Prezes**
- 2. Paweł Reisch - Wiceprezes**
- 3. Joanna Przyborowska - Główna Księgowa**

Rada Nadzorcza:

- 1. Aleksander Reisch - Przewodniczący**
- 2. Piotr Reisch - Wiceprzewodniczący**
- 3. Janina Kadaj - Sekretarz**

Badanie i ocenę sprawozdania finansowego za 2020 r. przeprowadzono w dniach 10.05.2021 r. do 18.06.2021 r. Przedstawiono do oceny następujące dokumenty:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **3 006 854,38 zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazującego zysk netto w wysokości **351 271,39 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. o kwotę **351 271,39 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., wykazującego wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **698 460,71 zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- sprawozdanie Zarządu z działalności spółki za 2020 rok.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią i raportem Zakładu Usług Finansowo – Księgowych i Doradztwa Spółka z o.o. ZUFiKS Firma Audytorska w Olsztynie. Na podstawie analizy przedstawionych dokumentów, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie sytuację majątkową i finansową spółki na dzień 31.12.2020 r. oraz jej wynik finansowy, przepływy pieniężne za badany rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi spółkę przepisami prawa oraz obowiązującym statutem. Zarząd jednocześnie wykazał zdolność spółki do kontynuowania działalności na przyszłość.

Przedmiotem działania spółki pozostają następujące działalności:

- transport drogowy towarów,
- transport pasażerski okazjonalny,
- usługi spedycyjne,
- naprawa pojazdów samochodowych,
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- działalność turystyczna, ośrodek wypoczynkowy „WARMIA”.

Do realizacji w/w działalności niezbędne jest zaplecze kadrowe. Na dzień 31.12.2020 r. spółka zatrudniała 20 osób co oznacza spadek zatrudnienia w stosunku do roku poprzedniego o 5 osób. Trudna sytuacja kadrowa dotyczy kierowców, pracowników warsztatowych, spedytorów.

Wynagrodzenie brutto w 2020 r. wynosiło 1 013,98 tys. zł, było niższe od 2019 r. o 111,04 tys. zł tj. 10,95%, w tym osobowe 933,77 tys. zł niższe o 10,54%, bezosobowe 80,21 tys. zł spadło o 1,29%. Średnia płaca wyniosła 3 614,21 zł wzrost o 11,28% w stosunku do 2019 roku.

Kapitały Własne

1. Kapitał zakładowy w 2020 r. nie uległ zmianie i wynosi **1 707 540 zł**
2. Kapitał zapasowy w 2020 r. na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy został zwiększony o kwotę **19 923 zł** (z zysku netto za 2019 r.) do kwoty **39 198,73 zł** na dzień 31.12.2020 r.
3. Kapitał rezerwowy na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy został powiększony o zysk wypracowany w 2019 r. w wysokości **229 112,02 zł** i na dzień 31.12.2020 r. wynosi **471 908,61 zł**
4. Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny, stan kapitałów własnych na dzień 31.12.2020 r. wynosi:

• kapitał zakładowy	1 707 540,00 zł
• kapitał zapasowy	39 198,73 zł
• kapitał rezerwowy	471 908,61 zł
• kapitał aktualizacji wyceny ..	0,00 zł
RAZEM :	2 218 647,34 zł

Uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.08.2020 r. Zarząd spółki został upoważniony do nabycia akcji własnych w celu umorzenia po cenie minimalnej 447 zł za sztukę. Do dnia 31.12.2020 r. kupiono 231 akcji z kwotą **103 257 zł**, a do dnia 31.03.2021 r. 238 akcji za kwotę **106 386 zł** co stanowi razem 469 akcji za kwotę **209 643 zł**. Jest to 12,28% udziału w kapitale zakładowym.

Kapitał podstawowy dzieli się na 3 351 akcji imiennych o wartości nominalnej 447 zł każda. Pozostaje również do decyzji Walnego Zgromadzenia wypracowany zysk brutto w wysokości **357 847,39 zł**, a zysk netto w wysokości **351 271,39 zł** za 2020 r.

Wynik finansowy uwzględnia spisane należności z lat ubiegłych w kwocie **35 700 zł** dotyczący firm „Rygmar”, „Mega Trans”. Przedstawiając sprawozdanie z działalności spółki w 2020 roku nie sposób pominąć strat jakie ponieśliśmy w związku z epidemią COVID-19. Spółka uzyskała w 2020 r. wsparcie tylko w ramach pierwszej tarczy antykryzysowej poprzez umorzenia 50% składki na ubezpieczenia społeczne pracowników za miesiące marzec i kwiecień 2020 r. w kwocie **30 779,31 zł** oraz dofinansowanie części kosztów wynagrodzeń oraz należnych składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie **91 518,41 zł** za miesiące: maj, czerwiec i lipiec 2020 r.

Spółka uzyskała też pożyczkę PFR w kwocie **137 608 zł**, której spłata ma nastąpić w 2021 r. Należy również zaznaczyć, że transport, turystyka i pozostałe nasze działalności należały do najbardziej przez epidemię zahamowane. Dużym nieporozumieniem jest nie wspieranie firm, które posiadają wielokierunkowe działalności.

Aktywa trwałe i obrotowe

Na koniec 2020 r. majątek spółki wynosił **2 903 597,38 zł**. W porównaniu z rokiem poprzednim jego wartość zwiększyła się o **463 151,17 zł** z tego aktywa trwałe były mniejsze o **90 796,99 zł** natomiast aktywa obrotowe były wyższe od roku poprzedniego o **553 948,16 zł**. Aktywa trwałe wynoszą **1 157 022,98 zł** i stanowią 39,84% aktywów ogółem, wartości niematerialne i prawne wynoszą **8 000 zł**, a rzeczowe aktywa trwałe wynoszą **1 145 773,48 zł**.

W 2020 roku nastąpiły zmiany w aktywach trwałych, sprzedano: 2 ciągniki używane i 3 naczepy, uzyskano z tego zysk **29,1 tys. zł**.

- dokonano modernizacji i budowy ogrodzenia bazy w kwocie **9 200,9 zł**
- poniesiono nakłady na drogi i prace wewnętrzne w wysokości **29 877,50 zł**

- uruchomiono separator substancji ropopodobnych i osadnik, nakłady **24 450 zł**
- zakup samochodu dostawczego „Opel Movano” dla spółki za kwotę **32 967,60 zł**
- zakup dla ośrodka Gim” 2 rowerów wodnych za kwotę **9 000 zł**

Wydatki inwestycyjne spółki w wysokości **106 396 zł** sfinansowano z własnych środków.

Roczna wartość amortyzacji przeprowadzona metodą liniową za 2020 r. wyniosła **101,3 tys. zł**. Aktywa obrotowe, które w 2020 r. wynoszą **1 746 574,40 zł** były znacznie wyższe do roku poprzedniego, wpłynęły na to zmniejszone zapasy materiałowe, zdecydowanie zmniejszyły się należności krótkoterminowe, zwiększyły się inwestycje krótkoterminowe oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Oceniając 2020 rok można przytoczyć następujące wyniki ekonomiczno-finansowe (za sprawozdaniem Zarządu).

Wyniki ekonomiczno finansowe za 2019 r. i 2020 r.			
Lp.	Przychody, koszty, wyniki	2020 rok	2019 r.
1.	Sprzedaż na działalności podstawowej	2 450 740,39 zł	3 892 586,09 zł
2.	Koszty działalności podstawowej	2 263 115,47 zł	3 532 845,43 zł
3.	Wynik na działalności podstawowej	187 624,92 zł	359 740,66 zł
4.	Pozostałe przychody operacyjne	235 685,81 zł	25 437,95 zł
5.	Pozostałe koszty operacyjne	97 080,07 zł	138 248,69 zł
6.	Wynik z działalności operacyjnej	326 230,66 zł	246 929,92 zł
7.	Przychody finansowe	32 795,14 zł	7 768,09 zł
8.	Koszty finansowe	1 178,41 zł	14 201,99 zł
9.	Wynik z działalności gospodarczej	357 847,39 zł	240 496,02 zł
10.	Ogółem przychody	2 719 221,34 zł	3 925 792,13 zł
11.	Wynik brutto	357 847,39 zł	240 496,02 zł
12.	Podatek dochodowy obrotowy	5 679,00 zł	- 8 539,00 zł
13.	Podatek dochodowy do zapłaty	897,00 zł	0,00 zł
14.	Wynik netto	351 271,39 zł	249 035,02 zł

Biorąc pod uwagę zestawione wyniki ekonomiczno-finansowe oraz przytoczone następujące wskaźniki:

- wskaźnik bieżącej płynności finansowej (I-go stopnia),
- wskaźnik szybkiej płynności finansowej (II-go stopnia),
- wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi,
- wskaźnik ogólnego zadłużenia,
- rentowność majątku,
- rentowność netto,
- rentowność kapitału własnego.

Wsparte przedstawionymi dokumentami, jak:

- sprawozdanie finansowe za 2020 r.,
- sprawozdanie Zarządu ze swojej działalności za 2020 r.,
- przeprowadzone badanie i zawarte stwierdzenia w opinii Zakładu Usług Finansowo-Księgowych i Doradztwa „ZUFiKS” Sp. z o.o. Firma Audytorska w Olsztynie.

Można stwierdzić, że sprawozdanie finansowe za 2020 rok i sprawozdanie Zarządu zostały sporządzone zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości i jest zgodne z informacjami w nim zawartymi.

Daje to podstawę Radzie Nadzorczej do stwierdzenia, że sytuacja spółki pozwala na pozytywną ocenę dalszej działalności.

Rada Nadzorcza

1.
2.
3.