

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7.3.9.0.5.0.4.0.4.7.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.4.6.7.3.2.
------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		26-04-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI PKS SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	M. OLSZTYN
Gmina	OLSZTYN	Miejscowość	OLSZTYN
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	M. OLSZTYN	Gmina	OLSZTYN
Ulica	TOWAROWA	Nr domu	20 A
		Nr lokalu	
Miejscowość	OLSZTYN	Kod pocztowy	10-417
		Poczta	OLSZTYN
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
5 2 2 9 C DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH AGENCJI TRANSPORTOWYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek  
 sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Połączenie Spółek zostało dokonane w trybie art. 492 § 1 oraz art. 516 § 6 w zw. Z art. 516 § 5 k.s.h tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą – łączenie przez przejęcie, bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, bowiem Spółka przejmująca posiada całość udziałów Spółki Przejmowanej (art. 515 § 1 k.s.h) oraz bez wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 514 k.s.h) i emisji akcji przez Spółkę Przejmującą. Wysokość kapitału zakładowego Spółki Przejmującej w wyniku dokonania połączenia nie ulegnie zmianie.

Ze względu na przejęcie przez Spółkę Przejmującą swojej spółki jednoosobowej, połączenie zrealizowane zostało w trybie uproszczonym, zgodnie z art. 516 § 6 w zw. Z art. 516 § 5 k.s.h , w konsekwencji czego:

1. Wyłącza się z elementów Planu połączenia wskazanie:

a) Stosunku wymiany udziałów Spółki Przejmowanej na akcje Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 2 ks.h)

b) Zasad przyznania akcji Spółki Przejmującej (art. 499 § 1 pkt. 3 k.s.h)

c) Dnia, od którego akcje Spółki Przejmującej przyznane wspólnikowi Spółki Przejmowanej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej ( art. 499 § 1 pkt. 4 k.s.h).

2. Zarządy łączących się Spółek nie będą sporządzać pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie oraz powoływać biegłego do badania planu połączenia w zakresie jego poprawności i rzetelności (art. 516 § 5 w zw. Z art. 515 § 6 k.s.h).

Rozliczenie połączenia Spółek nastąpiło metodą nabycia udziałów.



Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

#### Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości Metody wyceny:

#### Środki trwale i WNIP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
  - a) środki trwale o wartości jednostkowej do 3 500 zł były odpisywane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
  - b) pozostałe środki trwale z majątku spółki przejętej umarzone były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, natomiast pierwotny majątek PO PKS był umarzony stawkami indywidualnymi.

#### Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

#### Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji wyceniono w wg cen nabycia.

#### Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

##### a) zapasy :

- surowce – w cenach nabycia,
- materiały – w cenach nabycia,
- towary – w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” – FIFO.
- produkty – w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

##### b) należności, rozszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

##### c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu zakupu lub sprzedaży banku prowadzącego rachunek.

#### Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

#### Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

#### Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

#### Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

#### Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

#### Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji wyceniono w wg cen nabycia.



### Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

## Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.



Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI  
PKS SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwałe	1 157 022,98	1 247 819,97	A	Kapitał (fundusz) własny	2 569 918,73	2 218 647,34
I	Wartości niematerialne i prawne	8 000,00	14 012,96	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 707 540,00	1 707 540,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	39 198,73	19 275,73
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	8 000,00	14 012,96	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 145 773,48	1 176 234,51	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	471 908,61	242 796,59
1	Środki trwałe	1 129 415,48	1 159 876,51		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	82 303,89	82 303,89		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	807 013,72	799 824,48	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 257,17	17 257,18	VI	Zysk (strata) netto	351 271,39	249 035,02
d)	środki transportu	230 840,70	260 490,96	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	436 935,65	221 798,87
2	Środki trwałe w budowie	16 358,00	16 358,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 614,00	1 258,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 614,00	1 258,00
I	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
7	Inwestycje długoterminowe	546,50	50 546,50		- długoterminowe		
	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	97 472,31	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	546,50	50 546,50	1	Wobec jednostek powiązanych		
i)	w jednostkach powiązanych	0,00	50 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje	0,00	50 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	97 472,31	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	97 472,31	0,00
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	245 378,97	212 375,87
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	546,50	546,50		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje	546,50	546,50		– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 703,00	7 026,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 703,00	7 026,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	244 032,49	211 199,39
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 746 574,40	1 192 626,24	a)	kredyty i pożyczki	40 135,69	7 599,25
I	<b>Zapasy</b>	15 938,39	21 508,17	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	15 938,39	21 508,17	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 300,90	61 503,35
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	59 300,90	61 503,35
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	261 222,44	392 792,39	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	102 962,58	104 779,52
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	33 232,42	33 193,09
	– do 12 miesięcy			i)	inne	8 400,90	4 124,18
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 346,48	1 176,48
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	91 470,37	8 165,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	91 470,37	8 165,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	91 470,37	8 165,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	261 222,44	392 792,39				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	219 553,30	359 925,74				
	– do 12 miesięcy	152 918,95	258 227,81				
	– powyżej 12 miesięcy	66 634,35	101 697,93				



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 982,85	5 737,38			
c)	inne	37 686,29	27 129,27			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 454 162,36	755 701,65			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 454 162,36	755 701,65			
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	1 454 162,36	755 701,65			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 454 162,36	755 701,65			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	15 251,21	22 624,03			
C	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
D	<b>Udziały (akcje) własne</b>	103 257,00	0,00			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>3 006 854,38</b>	<b>2 440 446,21</b>			
				<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>3 006 854,38</b>	<b>2 440 446,21</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU  
Pawel Reisch

PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI PKS SA  
10-417 Olsztyn, ul. Towarowa 20 A  
tel./fax 89 533 51 00  
NIP 730050-1047, REGON 810208180

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 460 850,07	3 946 129,12
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 450 740,39	3 892 586,09
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-7 372,82	111,73
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17 482,50	53 431,30
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 273 225,15	3 586 388,46
I	Amortyzacja	101 319,03	102 730,54
II	Zużycie materiałów i energii	390 262,03	615 725,24
III	Usługi obce	253 865,21	1 090 826,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	251 179,04	288 615,71
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 013 981,71	1 125 027,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	221 574,83	251 276,44
	– emerytalne	184 178,77	206 895,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	41 043,30	112 186,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	187 624,92	359 740,66
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	187 663,01	18 057,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29 152,24	4 619,89
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	158 510,77	13 437,95
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	49 057,27	130 868,58
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 717,66	108 968,75
III	Inne koszty operacyjne	13 339,61	21 899,83
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	326 230,66	246 929,92
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	31 777,83	3 510,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 028,13	1 161,41
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	30 749,70	2 348,87
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	161,10	9 944,18
I	Odsetki, w tym:	161,10	7 783,55
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	2 160,63
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	357 847,39	240 496,02
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	6 576,00	-8 539,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	351 271,39	249 035,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Reisch

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak



Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	357 847,39			240 496,02		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	29 038,96			6 621,12		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	9 895,61			0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			14,44		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	11 556,78			113 233,49		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	30 029,71			29 377,20		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	29 347,11			60 087,26		
H. Strata z lat ubiegłych	321 188,50			316 412,77		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 963,70			0,00		
K. Podatek dochodowy	897,00			0,00		

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	2 218 647,34	1 969 612,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	2 218 647,34	1 969 612,32
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	1 707 540,00	1 707 540,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 707 540,00	1 707 540,00
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	19 275,73	8 000,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	19 923,00	11 275,73
	a) zwiększenie (z tytułu)	19 923,00	11 275,73
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	19 923,00	11 275,73
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 198,73	19 275,73
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		



4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	242 796,59	116 563,36
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	229 112,02	126 233,23
	a) zwiększenie (z tytułu)	229 112,02	126 233,23
	- przebieganie zysku	229 112,02	126 233,23
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	471 908,61	242 796,59
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	249 035,02	137 508,96
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	249 035,02	137 508,96
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	249 035,02	137 508,96
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	249 035,02	137 508,96
	- przebieganie na fundusz zapasowy	19 923,00	11 275,73
	- przebieganie na fundusz rezerwowy	229 112,02	126 233,23
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	351 271,39	249 035,02
	a) zysk netto	351 271,39	249 035,02
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 569 918,73	2 218 647,34
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 569 918,73	2 218 647,34

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Patryk Reisch



Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	351 271,39	249 035,02
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	306 130,37	193 666,26
1.	Amortyzacja	101 319,03	102 730,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	7 599,25
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-29 152,24	-4 619,89
5.	Zmiana stanu rezerw	1 356,00	-6 565,00
6.	Zmiana stanu zapasów	5 589,78	6 760,26
7.	Zmiana stanu należności	131 569,95	168 908,44
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	466,66	-12 129,61
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	95 001,19	-69 017,73
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	657 401,76	442 701,28
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	120 703,20	23 166,13
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 703,20	23 166,13
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	50 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	50 000,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	106 396,00	120 233,69
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106 396,00	120 233,69
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	14 307,20	-97 067,56
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	137 608,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	137 608,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	110 856,25	137 500,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	103 257,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	129 900,75
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	7 599,25	7 599,25
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	26 751,75	-137 500,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	698 460,71	208 133,72
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	698 460,71	208 133,72
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	755 701,65	547 567,93
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	1 454 162,36	755 701,65
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### do sprawozdania finansowego za rok 2020

#### Część 1. Objasnienia do bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przejęcie majątku spółki przejmowanej, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy w wartościach inwentarzowych i umorzenia  
Zmiany stanu:
- |                                                                |                             |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| a/. aktywów trwałych                                           | przedstawia tabela nr 1     |
| b/. umorzenia aktywów trwałych                                 | przedstawia tabela nr 2     |
| c/. wielkość nakładów inwestycyjnych i źródeł ich finansowania | przedstawia tabela nr 3-3.1 |
- 1.2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym
- przedstawia tabela nr 4
- 1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie: umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umow leasingu
- nie dotyczy
- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli
- Spółka nie posiada
- 1.5. Kapitał akcyjny Spółki stanowią obecnie 3.820 akcji uprzywilejowanych, z tego:
- |                        |       |
|------------------------|-------|
| a) akcje imienne       | 3.420 |
| b) akcje na okaziciela | 400   |
- Cena emisyjna jednej akcji wynosi 447,00 zł.  
Akcjonariuszami są krajowe osoby fizyczne .  
Uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.08.2020 roku Zarząd Spółki został upoważniony do skupu akcji w celu ich umorzenia. W 2020 roku Spółka skupiła 231 akcji imiennych i na okaziciela za kwotę 103.257,00 złotych.
- 1.6. Dane o kapitałach: podstawowym, zapasowym i rezerwowym oraz z tyt.aktualizac, przedstawia tabela:
- |                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| Kapitał zakładowy | 1.707.540,00 złotych |
| Kapitał zapasowy  | 39.198,73 złotych    |
| Kapitał rezerwowy | 471.908,61 złotych   |
- 1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy  
Uchwałą w sprawie podziału zysku za 2020 rok zostanie podjęta w 2021 roku przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.
- 1.8. Dane o stanie rezerw  
Spółka w 2020 r. nie utworzyła rezerw na wypłatę świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych,.  
W 2020 roku w Spółce wypłacono: nagrody jubileuszowe w kwocie 13.737,47 złotych, odprawy emerytalne i rentowe w kwocie 20.839,25 złotych, ekwiwalent za urlop w kwocie 5.301,92 złotych.  
Z tytułu rozwiązania z pracownikami umów o pracę (odprawa i ekwiwalent za niewykorzystany urlop)



w kwocie 26.141,17 złotych.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	przedstawia tabela nr 5	
1. Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług stanowią kwotę:		1 178 965,62
w tab. 12 cz. I pkt 2a wykazano w kwocie:		219 553,30
po korekcie o:		
a. utworzone odpisy aktualizujące (tab. nr 5)), w tym o zasądzone koszty postępowania sądowego ujęte na koncie "Inne rozliczenia międzyokresowe" wykazane w tabeli nr 6 pkt 6c		-959 412,32
		0,00
2. Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych dotyczą rozrachunków z :	w kwocie	3 982,85
a. Urzędem Miasta w Olsztynie z tytułu nadpłaty podatku od środków transportu za rok 2020		231,45
b. podatek od nieruchomości		0,00
c. podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach		3 751,40
3. Pozostałe należności	w kwocie	37 686,29
dotyczą:		
a. rozrachunków z pracownikami z tytułu zaliczek	w kwocie	1 370,34
b. rozrachunków z tytułu płatności kartami płatniczymi	w kwocie	2 826,74
c. pozostałych należności	w kwocie	33 489,21
w tym: należności z tytułu czynszów		2 526,21
wpłaconych kaucji		30 245,00
pozostałe (ubezpieczenie)		718,00
		0,00
1.10. Zobowiązania długoterminowe		
Podział zobowiązań z uwzględnieniem okresów spłaty	przedstawia tabela Nr 5 cz. II	
Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 roku stanowią kwotę w tym:		97 472,31
1. Leasing operacyjny		0,00
2. Pożyczka z PFR w wysokości przypadającej do spłaty po 2021 roku	w kwocie	97 472,31
1.11. Zobowiązania krótkoterminowe	przedstawia tabela Nr 12 cz. II	
Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę : w tym:		244 032,49
1. krótkoterminowe kredyty bankowe w wysokości rat przypadających do spłaty w 2021 roku	w kwocie	0,00
2. pożyczka z PFR w wysokości przypadającej do spłaty w 2021 roku	w kwocie	40 135,69
3. inne zobowiązania finansowe(np. raty leasingu oper.)	w kwocie	0,00
4. zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	w kwocie	59 300,90
5. zaliczki otrzymane od dostawców	w kwocie	0,00
6. zobowiązania z tyt. podatków, cel i ubezpieczeń społecznych z tego:	w kwocie	102 962,58
podatek dochodowy od osób fizycznych		8 131,00
składki na ubezpieczenia społeczne		32 901,14
składki na ubezpieczenia zdrowotne		19 318,07
składki na FP i FGŚP		3 596,64
składki na FEP		413,21



podatek od osób prawnych		897,00
opłata przekształceniowa		5 414,40
opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska za 2020 rok		0,00
podatek VAT z deklaracji za 12/2020		30 945,00
podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach		1 346,12
7. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	w kwocie	33 232,42
8. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie	8 400,90
z tego:		
rozrachunki z towarzystwami ubezpiecz. z tyt. ubezpiec. Majątek.		6 289,00
rozrachunki z towarzystwami ubezpiecz. z tyt. ubezpiec. prac.		736,00
inne rozrachunki z pracownikami		0,00
rozr. z tyt. kart płatniczych Banku Pekao SA Olsztyn		597,20
rozr. z tyt. czynszów		778,70

1.12. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów przedstawia tabela nr 6

1.13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki przedstawia tabela nr 7

1.14. Utworzone na 31.12.2020 roku aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawia tabela nr 14

1.15. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizacyjne wartość aktywów trwałych

a długoterminowych aktywów niefinansowych nie dotyczy

b długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy

1.16. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy nie dotyczy

1.17. Wartość papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i praw

W związku z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.08.2020 roku Zarząd Spółki skupił 231 akcji imiennych i na okaziciela na kwotę 103.257,00 złotych w celu umorzenia.

Spółka posiada udziały - 50 % - wartość nominalna 5.000,00 Rub w Spółce Unitrans Kaliningrad Rosja

1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT na dzień 31.12.2020 roku kwota 458,23 złote.

## **Część 2. Objasnienia do rachunku zysków i strat**

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export, UE) przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów oraz kosztów ich uzyskania przedstawia tabela nr 8

2.2. Wykaz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia tabela nr 9

2.3. Specyfikację przychodów i kosztów finansowych przedstawia tabela nr 10

2.4. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, zapasów  
Z uwagi na fakt, że nie wystąpiła trwała utrata wartości środków trwałych i zapasów Spółka nie tworzyła odpisów.

## 2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

Inne usługi na rzecz przewozu osób -

W 2020 roku w związku z panującą pandemią spółka nie uzyskała przychodów z tej działalności.

Spółka z tytułu tej działalności ponosiła koszty m.in. amortyzacji, ubezpieczenia, podatku od środków transportowych w wysokości 34.218,74 złotych. Uzyskano stratę na tej działalności w wysokości 34.218,74 złote.

## 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto

przedstawia tabela nr 11

## **Część 3. Objasnienia do rachunku przeplywów pienięznych**

Spółka sporządziła rachunek przeplywów pienięznych metodą pośrednią

## **Część 4. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych**

4.1. Spółka w 2020 roku wypłaciła wynagrodzenia ogółem w kwocie 1.013.981,71 zł w tym wynagrodzenia z umów o pracę 933.768,20 zł.  
Przeciętne wynagrodzenie wyniosło 3.614,21zł.

4.2. Z wynagrodzeń wypłacono:

członkom Zarządu	kwotę	215.371,78 zł.
członkom Rady Nadzorczej	kwotę	11.300,00 zł.

4.3. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

W dniu 09.01.2020 roku Spółka zawarła umowę na obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2020. Wynagrodzenie podmiotu badającego wynosi 8.500,00 zł (netto).

4.4. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2020 roku wynosi 22 osoby.

Na dzień 31.12.2020 roku Spółka zatrudniała 20 osób -

Zarząd Spółki - 2 osoby,

Pracownicy administracyjno biurowi i ds.ekonomicznych - 6 osób,

Pracownicy warsztatu - 6 osób,

Pozostali pracownicy fizyczni - (myjnia, portiernia, dozorczy) - 6 osób.

## **Część 5. Informacja o transakcjach z jednostkami powiazanymi**

5.1. W poszczególnych częściach składowych sprawozdania finansowego zostały wyodrębnione informacje o operacjach ze spółkami powiazanymi.

Wykaz spółek, w których jednostka posiada udziały w kapitale oraz ich procentowy udział

przedstawiają tabele nr 13 i 13.1

5.2. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

zamieszczone są w tab. nr 13.2

## **Część 6. Informacja o połączeniu Spółek**

Przy połączeniu Spółek zastosowano metodę nabycia udziałów.

6.1. Nazwa i opis przedmiotu działalności Spółki, która w wyniku połączenia została wykreślona z rejestru:

6.2. Data połączenia (wpisu do rejestru sądowego)

02.12.2020 roku

6.3. Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

nie dotyczy

6.4. Pozostałe dane:

cena przejęcia Spółki	50 000,00
wartość godziwa aktywów netto przejmowanej Spółki na dzień połączenia	59 895,61
ujemna wartość Spółki	9 895,61

6.5. Opis zasad amortyzacji ujemnej wartości firmy - nie dotyczy

Ujemna wartość firmy została zaliczona do przychodów operacyjnych na dzień połączenia

### **Część 7. Informacja dotycząca wyceny środków w walutach obcych**

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych dla środków zgromadzonych na rachunku bankowym i w kasie Spółki do ich wyceny zostały przyjęte średni kurs z tabeli NBP nr 255/A/NBP z dnia 31.12.2020 roku

środki zgromadzone w kasie - waluta EUR -  $270,02 \times 4,6148 = 1246,09$  złotych

środki zgromadzone na rachunku bankowym - waluta EUR -  $77.331,15 \times 4,6148 = 356.867,79$  złotych

Udziały o wartości nominalnej 5.000,00 Rub w Spółce Unitrans Kaliningrad Rosja - nie były wyceniane na dzień 31.12.2020 roku. W bilansie ujęte zostały w cenie nabycia.

### **Część 8. Pozostałe informacje**

- 8.1 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe nie dotyczy
- 8.2 Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie dotyczy
- 8.3 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zg. Z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych nie dotyczy
- 8.4 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19.07.2019 roku o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności lub kwota opłaty za marnowanie żywności. nie dotyczy
- 8.5 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy nie dotyczy
- 8.6 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, zdefiniowanymi w MSR (rozp. 1606/2020 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19.07.2020 nie dotyczy
- 8.7 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów nie dotyczy



- 8.8 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitała (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju. nie dotyczy
- 8.9 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz na wynik finansowy jednostki. nie dotyczy
- 8.10 Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyni spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. nie dotyczy
- 8.11 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
- Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są porównywalne z danymi z roku poprzedniego.
- 8.12 Informacje o przypadkach występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie zawiera korekty z tym związane. Opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. nie dotyczy
- 8.13 Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU  
  
Paweł Rejsch

ZMIANY STANU AKTYWÓW TRWAŁYCH

TABELA NR 1

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Nr wiersza	Stan na dzień 01.01.2020 r	Korekta bilansu	Przychody z tytułu zakupu, leasingu i rozł. inwestycji	Sprzedaz	Inne zmniejszenia (likwidacja spłata)	Zmniejszenie z tytułu rozł. inwestycji	Umorzenie na 31.12.2020 r	Wartość netto na dzień 31.12.2020 r
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	I	<b>33 664,63</b>						<b>25 664,63</b>	<b>8 000,00</b>
1. Koszty prac rozwojowych	I.1								
2. Wartości firmy	I.2								
3. Inne wartości niematerialne i prawne	I.3	33 664,63						25 664,63	8 000,00
4. Zaliczki na poczet wart.niem. i prawnych	I.4								
<b>II. Środki trwałe</b>	II	<b>4 566 801,69</b>		<b>106 396,00</b>	<b>468 711,61</b>			<b>3 058 712,50</b>	<b>1 145 773,48</b>
5. Grunty (oraz prawo wiecz. użytk.)	II.A	137 177,96						54 874,07	82 303,89
6. Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	II.B	2 646 355,17		63 528,40				1 902 869,85	807 013,72
7. Urządzenia techniczne i maszyny	II.C	277 961,01						268 703,84	9 257,17
8. Środki transportu	II.D	1 466 089,93		42 867,60	468 711,61			809 405,22	230 840,70
9. Inne środki trwałe	II.E	22 859,52						22 859,52	
10. Środki trwałe w budowie	II.2	16 358,00							16 358,00
11. Zaliczki na środki w budowie	II.3								
<b>III. Należności długoterminowe</b>	III								
12. Od jednostek powiązanych	III.1								
13. Od pozostałych jednostek	III.2								
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	IV	<b>50 546,50</b>				<b>50 000,00</b>			<b>546,50</b>
14. Nieruchomości	IV.1								
15. Wartości niemater. i prawne	IV.2								
16. Długoterminowe aktywa finansowe	IV.3								
17. w jednostkach powiązanych, w tym:	IV.3/A	50 000,00				50 000,00			
a. udziały lub akcje		50 000,00				50 000,00			
b. inne papiery wartościowe									
c. udzielone pożyczki									
d. inne długoterminowe aktywa finansowe									
18. W pozostałych jednostkach	IV.3/B	546,50							546,50
a. udziały lub akcje		546,50							546,50
b. inne papiery wartościowe									
c. udzielone pożyczki									
d. inne długoterminowe aktywa finansowe									
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	V	<b>7 026,00</b>		<b>2 703,00</b>		<b>7 026,00</b>			<b>2 703,00</b>
27. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	V.1	7 026,00		2 703,00		7 026,00			2 703,00
28. Inne rozliczenia międzyokresowe									
<b>OGÓŁEM ( I+II+III+IV +V )</b>	V	<b>4 668 038,72</b>		<b>109 099,00</b>	<b>468 711,61</b>	<b>57 026,00</b>		<b>3 084 377,13</b>	<b>1 157 022,98</b>
Wartość budynków mieszkalnych	VI	83 306,08						78 994,25	4 311,83

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bortentak



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

Pawel Rejschl





ZMIANY STANU AKTYWÓW TRWAŁYCH - UMORZENIE / AMORTYZACJA

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Nr wiersza	Stan na dzień 01.01.2020 r			Amortyzacja za rok 2020	Zmniejszenia z tyt. sprzed. i likwid.	Stan na dzień 31.12.2020 r
O	1	2	3	4	4	6	7
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>I</b>	<b>19 651,67</b>			<b>6 012,96</b>		<b>25 664,63</b>
1. Koszty prac rozwojowych	I.1						
2. Wartość firmy	I.2						
3. Inne wartości niemater. i prawne	I.3	19 651,67			6 012,96		25 664,63
4. Zaliczki na pocz. WNIP	I.4						
<b>II. Środki trwałe</b>	<b>II</b>	<b>3 390 567,08</b>			<b>95 306,07</b>	<b>427 160,65</b>	<b>3 058 712,50</b>
5. Grunty ( oraz prawo wieczyst. użyt. gruntów)	I.A	54 874,07					54 874,07
6. Budynki ,lokale i obiekty inżn.ład.	I.B	1 846 530,69			56 339,16		1 902 869,85
7. Urządzenia technicz.i maszyny	I.C	260 703,83			8 000,01		268 703,84
8. Środki transportu	I.D	1 205 598,97			30 966,90	427 160,65	809 405,22
9. Inne środki trwałe	I.E	22 859,52					22 859,52
10. Środki trwałe w budowie	II.2						
11. Zaliczki na środki w budowie	II.3						
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>III</b>						
12. Od jednostek powiązanych	III.1						
13. Od pozostałych jednostek	III.2						
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>IV</b>						
14. Nieruchomości	IV.1						
15. Wartości niemater.i prawne	IV.2						
16. Długoterminowe aktywa finansowe	IV.3						
17. W jednostkach powiązanych	IV.3.A						
18. Udziały lub akcje							
19. Inne papiery wartościowe							
20. Udzielone pożyczki							
21. Inne długoterminowe aktywa finansowe							
22. W pozostałych jednostkach	IV.3.B						
23. Udziały lub akcje							
24. Inne papiery wartościowe							
25. Udzielone pożyczki							
26. Inne długoterminowe aktywa finansowe							
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>V</b>						
27. Aktywa z tyt.odroczonego podatku	V.1						
28. Inne rozliczenia międzyokresowe	V.2						
<b>OGÓLEM ( I+II+III+IV+V+VI )</b>	<b>VI</b>	<b>3 410 218,75</b>			<b>101 319,03</b>	<b>427 160,65</b>	<b>3 084 377,13</b>
Umorzenie budynków mieszkalnych	VII.	76 911,53			2 082,72		78 994,25

JOANNA KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU  
Pawel Reisch

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

II. NAKŁADY INWESTYCYJNE I WARTOŚĆ NETTO ZLIKWIDOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZAKUP		W TYM Z IMPORTU	ULEPSZENIE UŻYWANYCH	WARTOŚĆ NETTO ZLIKWID.ŚRODKÓW
	NOWYCH	UŻYWANYCH			
0	1	2	3	4	5
OGÓŁEM				39 078,40	41 550,96
1. Grunty					
1. Budynki i budowle grupa 1+2	24 450,00			39 078,40	
2. Urządzenia techn. i maszyny - grupa 3					
3. Maszyny i urządzenia grupa 4					
4. Środki transportu - grupa 7	9 900,00	32 967,60			41 550,96
5. WhiP oprogramowanie warsztat					

III. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI

WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	ŚRODKI WŁASNE	KREDYTY i POŻYCZKI	RAZEM
0	1	2	3	2 + 3 + 4
OGÓŁEM	106 396,00	106 396,00		106 396,00
1. Grunty				
2. Budynki i budowle grupa 1+2	63 528,40	63 528,40		63 528,40
3. Maszyny i urządzenia grupa 3-6				
4. Środki transportu grupa 7	42 867,60	42 867,60		42 867,60
5. WhiP				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Reisch

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak



INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

ANALITYKA  
TABELA NR 3.1

ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI ORAZ SPRZEDAŻ MAJĄTKU

NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	DATA OPERACJI	WARTOŚĆ PRZYCHODU	w tym ulepszenie używanych	w tym z importu	ŚRODKI WŁASNE	LEASING OPERACYJNY		KREDYTY		RAZEM (4+6+8)	Ewidencyjna	Wartość sprzed., zlikwid. i wnies. jako aport śr. trw.		Należności długolem.	
						EUR	PLN	EUR	PLN			Umorzenia	Netto		Sprzedaży
OGÓLEM	1	106 396,00	72 046,00	5	106 396,00	6	8	7	10	9	11	12	13	14	15
GRUPA 0										106 396,00	468 711,61	427 160,65	77 175,04		
GRUPA I-II		63 528,40	39 078,40		63 528,40					63 528,40					
Separator		24 450,00			24 450,00										
Drogi i place wewnętrzne		29 877,50	29 877,50		29 877,50					29 877,50					
Ogrodzenie		9 200,90	9 200,90		9 200,90					9 200,90					
GRUPA III-VI															
GRUPA VII		42 867,60	32 967,60		42 867,60					42 867,60	468 711,61	427 160,65	77 175,04		
ciągnik NO40376											352 323,77				
naczepa NO5012F											13 134,48				
naczepa NO8135M											12 729,72				
ciągnik NO7163F											35 349,84				
naczepa NO8260M											20 208,09				
rower wodny GIM		9 900,00			9 900,00						42 000,00				
Opel Movano NO4845V		32 967,60	32 967,60		32 967,60					32 967,60					
GRUPA VIII															
Wartości niemater. i prawne															
LEASING OPER															

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

*Paweł Rejsch*

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Andrzej Bartosiak*

**INFORMACJA DODATKOWA**  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

ANALITYKA

## I. WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Tabela Nr 4

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 01.01.2020 r	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2020 r
		ZWIĘKSZENIA 2	ZMNIEJSZENIA 3	
0	1			4 = 1+2-3
Powierzchnia w m2:	1 263,75			1 263,75
działka 209/1 pod budynkami mieszkalnymi	103,75			103,75
działka 209/2 pozostały grunt	1 160,00			1 160,00
Wartość w zł.	60 890,07			60 890,07
działka 209/1 pod budynkami mieszkalnymi	7 488,97			7 488,97
działka 209/2 pozostały grunt	53 401,10			53 401,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Barłowski

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Reisch



**INFORMACJA DODATKOWA**  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

**TABELA NR 5**

**I. ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI**

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020		Zwiększenia		Wykorzystanie-splata		Rozwiązanie z innych		Stan na 31.12.2020	
	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. na należności od dłużników		930 651,91		35 717,66						959 412,32
w tym: z tytułu dostaw - nie skierow.do sądu		489 496,88		34 455,71			6 957,25			516 995,34
dochodzone na drodze sądowej										
zasądzone		8 303,64								8 303,64
objęte postępowaniem układowym		2 706,00		1 261,95						3 967,95
od dłużników postaw. w stan upadłości		430 145,39								430 145,39
inne										
2. koszty post.sądowego										
3. koszty w post. ukł.i upadł.										
4. odsetki w post. układ.i ugod.										
5. RAZEM		930 651,91		35 717,66						959 412,32

**II. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH I KRÓTKOTERMINOWYCH – STRUKTURA CZASOWA**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wobec jednostek powiązanych										
a) z tyt. dostaw, robót i usług										
b) inne										
2. Wobec pozostałych jednostek	211 199,39	244 032,49		97 472,31					211 199,39	341 504,80
a) kredyty i pożyczki	7 599,25	40 135,69		97 472,31					7 599,25	137 608,00
b) z tyt. dostaw, robót i usług	61 503,35	59 300,90							61 503,35	59 300,90
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne	142 096,79	144 595,90							142 096,79	144 595,90
RAZEM	211 199,39	244 032,49		97 472,31					211 199,39	341 504,80

WYKSIĘGOWA  
Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU  
Paweł Reisch

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

TABELA NR 6

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ		ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ
	01.01.2020	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	31.12.2020	
O	1	2	3	4=1+2-3	
1. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	22 624,03	52 198,26	59 571,08	15 251,21	
w tym: ubezpieczenia	21 828,68	24 677,67	33 170,69	13 335,66	
koszty turystyki	164,89	1 069,72		1 234,61	
pozostałe (dzierżawa, użytkowanie wieczyste, prog. księgowy)	630,46	26 450,87	26 400,39	680,94	
2. Rozl. międzyokr. czynne koszt. finans. długoterm. (odsetki od rat leas. fin.)					
3. Rozl. międzyokr. czynne koszt. finans. krótkoterm. (odsetki od rat leas. fin.)					
4. Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe -aktywa z tytułu odroczonego podatku	7 026,00	2 703,00	7 026,00	2 703,00	
5. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów					
6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	8 165,00	114 412,04	31 106,67	91 470,37	
a) długoterminowe, w tym:					
b) krótkoterminowe, w tym:	8 165,00	114 412,04	31 106,67	91 470,37	
przedpłała na poczet usługi	8 165,00	114 412,04	31 106,67	91 470,37	
c) inne zmniejszające należności, w tym:					
nal. odsetki objęte ugodą					
zasądzone koszty sądowe					
nal. odsetki objęte post. upadł.					
koszty sądowe objęte post. upadł.					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. *Grzegorz Bartosiak*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*Patryk Reisch*



INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

Tabela Nr 7

I. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU SPÓŁKI

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzaju	Forma zabezpieczenia	Pozycja w rejestrze zastawów	Stan (wartość) w walucie		Stan (wartość) w PLN	
			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
O	1	2	3	4	5	6
Zobowiązania razem:						
z tego:						
1. Gwarancja na rzecz DKV (PLN)	Kaucja gwarancyjna w PLN				19 600,00	
a. weksel in blanco						
2. Umowa kredytu w rachunku bieżącym w Banku Pekao S.A. Olsztyn nr 2011/87 w PLN						
a. nieruchomość należąca do PO PKS S.A., dla której Sąd prowadzi księgę wieczystą o numerze KW OL10/00084711/2	Hipoteka umowna do wysokości 300.000,00 PLN z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej					Hipoteka umowna do wysokości 300.000,00 PLN z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
b. weksel in blanco						
c. pełnomocnictwo do rachunku						
d. oświadczenie o poddaniu się egzekucji						
3. Gwarancja na rzecz Signal Iduna – gwar.turyst. (PLN) KW OL10/00053357/6	Hipoteka umowna do wysokości 208.505,00 PLN					Hipoteka umowna do wysokości 208.505,00 PLN
4. Gwarancja na rzecz Signal Iduna – gwar.turyst. (PLN) KW OL10/00053357/6	Hipoteka umowna do wysokości 180.667,20 PLN					Hipoteka umowna do wysokości 180.667,20 PLN
5. Handlopex						
a. weksel in blanco do kwoty 50.000,00 PLN						
6. Gwarancja na rzecz Signal Iduna gwarancja turystyczna (PLN)	Kaucja gwarancyjna w PLN					29 800,00
<b>RAZEM</b>					19 600,00	29 800,00

KL. OŚWIADCZENIA KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Reisch

**INFORMACJA DODATKOWA**

do sprawozdania finansowego za rok 2020

**STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW I SPRZEDAŻ USŁUG**

Tabela Nr 8

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody		PRZYCHODY 2020 r.			KOSZTY	
	roku ubiegłego	sprzedaż na kraj	sprzedaż na eksport	sprzedaż do UE	RAZEM 2+3+4	2020 r.	
O	1	2	3	4	5	6	
1. Usługi turystyczne i wypoczynek	999 050,67	238 389,92			238 389,92	256 383,53	
2. Inne usługi na rzecz przewoźcu osób	91 661,35					34 218,74	
3. Przewóz towarów	370 245,04	12 950,00			12 950,00	45 120,41	
4. Usługi spedycji i koordynacji przewozów	201 083,44	65 340,00			65 340,00	59 287,00	
5. Usługi dzierżawy i najmu	1 322 621,29	1 545 381,50			1 545 381,50	860 729,52	
6. Usługi warsztatu	565 282,98	399 415,70			399 415,70	474 062,06	
7. Usługi myjni	131 825,54	137 946,41			137 946,41	103 495,37	
8. Pozostałe usługi	210 815,81	51 316,86			51 316,86	47 815,89	
9. RAZEM SPRZEDAŻ USŁUG	3 892 586,12	2 450 740,39			2 450 740,39	1 881 112,52	

**II DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA**

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody		PRZYCHODY 2020 r			Wartość sprzedanych towarów i materiałów z kosztami handlowymi
	roku ubiegłego	sprzedaż na kraj	sprzedaż na eksport	sprzedaż do UE	RAZEM 2+3+4	
O	1	2	3	4	4	4
11. Sprzedaż detaliczna materiałów						
12. Sprzedaż hurtowa i detaliczna towarów, tym:						
a) sprzedaż środków transportowych						
13. RAZEM DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA						
14. OGÓLEM PRZYCHODY I KOSZTY	3 892 586,12	2 450 740,39			2 450 740,39	1 881 112,52

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE**

Zużycie energii	226 930,33
-----------------	------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

WICEPREZES ZARZĄDU

Piępiel Reusch

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak



INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

Tabela Nr 9

SPECYFIKACJA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW OPERACYJNYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
0	1	2	3=1-2
1. Zmniejszenia majątku trwałego	77 175,04	48 022,80	29 152,24
z tego: sprzedaż majątku	77 175,04	48 022,80	29 152,24
likwidacja			
2. Otrzymane i zapłacone kary i odszkodowania			
3. Rozwiązane i utworzone odpisy aktualiz.należności			
4. Ujemna wartość firmy	9 895,61		9 895,61
5. Koszty postępowania spornego	8 872,59	7 154,90	1 717,69
6. Szkody i odszkodowania w środkach trwałych	5 554,67	4 793,76	760,91
7. Darowizny			
8. Należności i zobowiązania odpisane		35 717,66	-35 717,66
9. Rozwiązanie rezerwy – umorzenie, spłata			
10. Inne	1 733,69	1 390,95	342,74
11. Otrzymane dofinansowanie MUP (50+)	10 156,49		10 156,49
12. Otrzymane dofinansowanie - MUP (Covid 19)	91 518,41		91 518,41
13. Otrzymane dofinansowanie - umorzenie składek ZUS	30 779,31		30 779,31
<b>OGÓŁEM</b>	<b>235 685,81</b>	<b>97 080,07</b>	<b>138 605,74</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZADU  
*mgr inż. Grzegorz Bartośiak*

WICEPREZES ZARZADU  
*Paweł Rejsch*

INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

TABELA Nr 10

SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
0	1	2	3=1-2
1. Papiery wartościowe do obrotu			
2. Odsetki od śr. na rachunkach bankowych	0,69		0,69
3. Odsetki budżetowe		119,38	-119,38
4. Odsetki za zwłokę	1 027,44	41,72	985,72
5. Odsetki od pożyczek i kredytów bankowych			
6. Prowizje od kredytów i gwarancji			
7. Odsetki od pożyczki			
8. prowizje od leasingu			
9. Opłaty od leasingu			
10. Pozostałe przychody finansowe (gwarancja DKV)	2 669,60		2 669,60
11. Różnice kursowe:a/.z działalności operacyjnej	29 097,41	1 017,31	28 080,10
b/.z działalności inwestycyjnej			
c/.z działalności finansowej			
z tego: nie zrealizowane inwest. i finansowe			
zrealizowane inwest. i finansowe			
<b>OGÓŁEM</b>	<b>32 795,14</b>	<b>1 178,41</b>	<b>31 616,73</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU  
Paweł Reisch



INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

Tabela 11

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
0	1
1. ZYSK / STRATA BRUTTO (+, -)	357 847,39
2. PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z OPODATKOWANIA	
2.1 rozwiązane odpisów aktualizujących	
3. PRZYCHODY KSIĘGOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA	38 934,57
3.1 wycena bilansowa walutowych rachunków bankowych	28 942,75
3.2 wycena bilansowa kasy walutowej	96,21
3.3 wycena bilansowa należności i zobowiązań walutowych	
3.4 ujemna wartość firmy OLMAT	9 895,61
3.5 korekta 2015	
3.6 rozwiąz. odpisu aktual. należ. (pod. VAT)	
4. PRZYCHODY STANOWIĄCE PRZYCHÓD PODATKOWY NIE UJĘTE W WYNIKU	
4.1 należności odpisane w 2018r objęte rezerwami podatkowymi	
5. KOSZTY KSIĘGOWE TRWALE NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSK. PRZYCH.	11 556,78
5.1 fundusz reprezentacyjny	
5.2 amortyzacja budynków mieszkalnych	2 082,72
5.3 koszty nie związane z przychodem	2 570,43
5.4 zapłacone kary i odszkodowania	
5.5 odpisy aktualizujące należności	6 678,81
5.6 składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	20,00
5.7 odsetki budżetowe	183,10
5.8 nadwyżka amortyzacji bilansowej ponad amortyzację podatkową	21,72
5.9 należności spisane	
5.10 korekta	
5.11 koszty procesu od zobowiązań + zobowiązanie	
6. KOSZTY KSIĘGOWE PRZEJŚCIOWO NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW PODATKOWYCH	30 029,71
6.1 wycena należności i zobowiązań walutowych-różnice kursowe	
6.2 umowy zlecenia za 12/2020 r wypłacone w 01/2021 roku	5 916,00
6.3 składki ZUS pracodawcy do odprowadzenia w 2021 roku	24 113,71
6.4 wycena bilansowa kasy walutowej	
6.5 wycena bilansowa rachunków walutowych	
6.6 diety do wypłaty w 2021r	
6.7 ekwiwalent za pranie odzieży do wypłaty w 2021r	
7. ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW PODATK. (o storno wyceny bilansowej z lat ubiegłych)	
7.1 storno różnic kursowych z wycen bilansowych należ. i zobowiązań	
8. ZMIEJSZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	
8.1	
9. ZWIĘKSZENIE PRZYCHOD.PODATK. (o storno wyceny bilansowej z lat ubiegłych)	
9.1 storno różnic kursowych z wyceny bilans nal.i zob.wal.(+)	
9.2 storno różnic kursowych z wyceny bilans kredytów (+)	
10. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W WYNIKU-zmniejsz.podst.opodatk.	29 347,11
10.1 wynagrodzenia za 12/2019 wypłacone w 2020 r	3 175,20
10.2 składki Zus odprowadzone w 2020 r.	25 429,41
10.3 diety za 2019 r wypłacone w 2020 r	630,00
10.4 ekwiwalent za pranie odzieży za 2019 r wypłacony w 2020r	112,50
10.5 amortyzacja mieszkań sprzedanych	
10.6. amortyzacja wieczystego użytkowania w części sprzedanej	
10.7. zobowiązania przetermin.z lat ubiegłych zapłacone w 2017r	
11. DAROWIZNY UZNANE ZA PODATKOWE	
12. PODSTAWA OPODATKOWANIA (1 - 2 - 3 + 4 + 5 + 6 - 7 + 8 + 9 -10-11)	331 152,20
13. PODATEK DOCHODOWY NALEŻNY (2020r-9% stawka preferencyjna dla małych przedsiębiorstw)	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. *[Signature]* Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU  
*[Signature]* Paweł Reisch

INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

Tabela Nr 12

I. SPECYFIKACJA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ		ZMIANA
	01.01.2020	31.12.2020	STANU
O	1	2	3=2-1
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	392 792,39	261 222,44	-131 569,95
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	359 925,74	219 553,30	-140 372,44
- do 12 miesięcy	258 227,81	152 918,95	-105 308,86
- powyżej 12 miesięcy	101 697,93	66 634,35	-35 063,58
b) z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	5 737,38	3 982,85	-1 754,53
c) inne	27 129,27	37 686,29	10 557,02
d) dochodzone na drodze sądowej			
4. OGÓŁEM NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE (1+2)	392 792,39	261 222,44	-131 569,95

II. SPECYFIKACJA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ		ZMIANA
	01.01.2020	31.12.2020	STANU
O	1	2	3=2-1
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne - pożyczka			
2. Wobec pozostałych jednostek	211 199,39	244 032,49	32 833,10
a) kredyty i pożyczki	7 599,25	40 135,69	32 536,44
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	61 503,35	59 300,90	-2 202,45
- do 12 miesięcy	61 503,35	59 300,90	-2 202,45
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane od dostawców			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	104 779,52	102 962,58	-1 816,94
h) z tytułu wynagrodzeń	33 193,09	33 232,42	39,33
i) inne	4 124,18	8 400,90	4 276,72
4. OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (1+2)	211 199,39	244 032,49	32 833,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Reich



Przedsiębiorstwo Obsługi PKS S.A.  
10-417 Olsztyn ul. Towarowa 20A

REGON 510208190

**INFORMACJA DODATKOWA**  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

**UDZIAŁY I AKCJE W SPÓŁKACH, TRANSAKCJE ZE SPÓŁKAMI**

**TABELA NR 13**

NAZWA SPÓŁKI	FORMA PRAWNA	ILOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW AKCJI	WARTOŚĆ NOMINALNA UDZIAŁU AKCJI	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW		PROCENTOWY UDZIAŁ	OTRZYMANA DYWIDENDA	WARTOŚĆ TRANSAKCJI ZE SPÓŁKĄ (netto)	
				01.01.2020r	31.12.2020r			z tytułu sprzedaży	z tytułu zakupu
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Unitrans Kaliningrad Rosja	sp. z oo	50,00%	5.000,00 Rub	546,50	546,50	50	0,00		
OLMAT Olsztyn	sp. z oo	100,00%	50,00 Pln	50 000,00	0,00	100	0,00	0,00	0,00
RAZEM				50 546,50	546,50		0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Joanna Przyborska

**PREZES ZARZĄDU**  
mgr inż. Grzegorz Baranowski

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
Pawel Reisch

Przedsiębiorstwo Obsługi PKS S.A.  
10-417 Olsztyn ul. Towarowa 20A  
REGON 510208190

**INFORMACJA DODATKOWA**  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

**UDZIAŁY I AKCJE W SPÓŁKACH**

**TABELA NR 13.1**

**ANALITYKA**

NAZWA SPÓŁKI	ILOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW AKCJI	PROCENT UDZIAŁ	WARTOŚĆ NOMINALNA UDZIAŁU AKCJI	DATA ZAKUPU	CENA ZAKUPU UDZIAŁU AKCJI	WARTOŚĆ ZAKUPU UDZIAŁÓW AKCJI	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW		OTRZYMANA DYWIDENDA
							01.01.2020r	31.12.2020r	
O	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Unitrans Kaliningrad Rosja		50,00	5.000,00 Rub	03.02.2005	546,50	546,50	546,50	546,50	
OLMAT sp z oo Olsztyn	1 000	100,00	50 Pln	18.02.2017	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
<b>O G Ó Ł E M</b>						50 546,50	50 546,50	546,50	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Jolanta Przyborska

PREZES ZARZĄDU

*mgr inż. Grzegorz Bartosiak*

WICEPREZES ZARZĄDU

*Robert Reisch*



**INFORMACJA DODATKOWA**  
do sprawozdania finansowego za rok 2020

**INFORMACJE O SPÓŁKACH NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

**TABELA NR 13.2**

L.p.	Wyszczególnienie	OLMAT Sp z oo Olsztyn		PO PKS S.A. Olsztyn		Dane łączne Spółek do ustalenia zwolnienia z art.. 56 ust. 1 ustawy		Warunki zwolnienia na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy	
		2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
1	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00	3 971 955,05	2 670 395,30	3 971 955,05	2 670 395,30	76 800 000,00	76 800 000,00
	Wynik finansowy netto (+ -)	-436,08	0,00	249 035,02	341 493,78	248 598,94	341 493,78		
3	Kapitał własny, w tym:								
a	kapitał podstawowy	50 000,00	0,00	1 707 540,00	1 707 540,00	1 757 540,00	1 707 540,00		
b	kapitał zapasowy			19 275,73	39 198,73	19 275,73	39 198,73		
c	kapitał rezerwowy	42 806,66	0,00	242 796,59	481 804,22	285 603,25	481 804,22		
d	zysk (strata) z lat ubiegłych	24 426,74	0,00	0,00		24 426,74	0,00		
4	Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	1 247 819,97	1 160 025,98	1 247 819,97	1 160 025,98		
5	Suma bilansowa	116 797,32	0,00	2 440 446,21	3 009 857,38	2 557 243,53	3 009 857,38	38 400 000,00	38 400 000,00
6	Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	0	0	41	21	41	21	250	250
7	Średni kurs Euro								

GŁÓWNY KSIĘGOWY:  
Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU  
mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU  
Pawel Reisch

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2020

Rezerwy i Aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 31.12.2020 r  
Stawka podatkowa 9 %

TABELA 14

L.p.	Wyszczególnienie	Różnice przejściowe		Rezerwa na odroczonego podatek (zwiększa podstawę opodatkowania)	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (zmniejszają podstawę opodatkowania)
		dodatnie	ujemne		
1	Różnice kursowe z wyceny bilansowej należności i zobowiązań krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wynagrodzenie – umowy zlecenia niewypłacone do 31.12.2020 r.		5 916,00	0,00	532,44
3	Składki ZUS do zapłaty w 2021 r.		24 113,71	0,00	2 170,23
4	różnice kursowe z wyceny kasy walutowej	96,21	0,00	8,66	0,00
5	różnice kursowe z wyceny rachunków walutowych	28 942,75	0,00	2 604,85	0,00
6			0,00	0,00	0,00
7			0,00	0,00	0,00
8			0,00	0,00	0,00
9		0,00		0,00	0,00
		29 038,96	30 029,71	2 613,51	2 702,67

konto 841-1	konto 643
0,00	0,00
2 614,00	2 703,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Przyborska

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Bartosiak

WICEPREZES ZARZĄDU

Zawet Reisch