SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla WALNEGO ZGROMADZENIA oraz RADY NADZORCZEJ:

PRZEDSIĘBIORSTWA SPEDYCYJNO-TRANSPORTOWEGO "TRANSGÓR" SPÓŁKI AKCYJNEJ z siedzibą: 44-201 Rybnik, ul. Jankowicka 9

SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

O P I N I A

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego PRZEDSIĘBIORSTWA SPEDYCYJNO-TRANSPORTOWEGO "TRANSGÓR" w Rybniku, na które składa się:

1) sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku:

   a) **bilans**, którego suma bilansowa wynosi 18 266 972,84 PLN,

2) sporządzone za rok obrotowy od 01.01 do 31.12.2023 roku:

   a) **rachunek zysków i strat**, zamykający się wynikiem finansowym / zyskiem netto w kwocie 3 145 005,19 PLN,

   b) **zestawienie zmian w kapitale własnym**, wykazujące stan kapitałów własnych na koniec okresu w kwocie 9 797 980,29 PLN,

   c) **rachunek przepływów pieniężnych** wykazujący bilansową zmianę (zwiększenie) stanu środków pieniężnych - przepływów pieniężnych netto o kwotę 457 494,47 PLN,

3) dołączone do powyższych dokumentów wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zmianami) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

PODSTAWA OPINII.

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB") oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach" – t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1015 z późn. zmianami). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC") przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZA SPRAWOZDANIE FINANSOWE.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

ODPOWIEDZIALNOŚĆ BIEGŁEGO REWIDENTA ZA BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Wspólników Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej,

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki,

- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Wspólników Spółki,
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Wspólników Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności,
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

INNE INFORMACJE, W TYM SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI.

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. („Sprawozdanie z działalności").

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta.

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności i czyniąc to rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania lub w inny sposób istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanych procedur badawczych stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

OPINIA O SPRAWOZDANIU Z DZIAŁALNOŚCI.

Na podstawie wykonanych w trakcie badania procedur badawczych stwierdzamy, iż naszym zdaniem Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Pan Janusz Chyra,** biegły rewident nr 9.798, działający w imieniu:

AUDYTORZY I DORADCY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, z siedzibą w Katowicach (40-085), ul. Mickiewicza 29, wpisanej na listę firm audytorskich POLSKIEJ AGENCJI NADZORU AUDYTOWEGO pod numerem 3.130,

w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał opisane powyżej sprawozdanie finansowe.

Dokument
podpisany przez
Janusz Chyra
Data: 2024.04.04
21:09:31 CEST

Katowice, dnia 04.04.2024 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

.....

(podmiot oraz jego siedziba)

STRUKTURA AKCJONARIATU

Przedsiębiorstwa Spedycyjno-Transportowego
„TRANSGÓR" Spółka Akcyjna z siedzibą w Rybniku
na dzień **08.01.2024 roku**
na podstawie danych z Rejestru Akcjonariuszy Spółki (RAS):

AKCJE SERII A – NA OKAZICIELA:

RODZAJ AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	% EMISJI
Krajowe osoby fizyczne	84 382	17,65
„TELVIS" Przedsiębiorstwo Usługowo-Produkcyjne Sp. z o.o.	393 618	82,35
Razem	**478 000**	**100,00**

AKCJE SERII B – ZWYKŁE IMIENNE:

RODZAJ AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	% EMISJI
Centrum Transferu Technologii EMAG Sp. z o.o.	70 123	100,00
Razem	**70 123**	**100,00**

Wartość nominalna każdej akcji, niezależnie od serii wynosi **1,63 zł.**

KIEROWNIK
BIURA ZARZĄDU
mgr Magdalena Czernik

.....

(podpis)

Nazwa jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki	PRZEDSIĘBIORSTWO SPEDYCYJNO TRANSPORTOWE „TRANSGÓR" S.A. UL. JANKOWICKA 9 44-201 RYBNIK
Urząd Skarbowy	II Śląski Urząd Skarbowy BIELSKO - BIAŁA
Identyfikacja podatkowa	NIP: 6420000151 decyzja US z dnia 06.10.1994 r. NIP UE:PL6420000151 decyzja US z dnia 28.04.2004 r.

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego W GLIWICACH pod numerem KRS 0000083865.
Jednostka powstała w 1994 r. Akt Notarialny Rep.nr 11853/94 z dnia 08.06.1994 r.
Spółka akcyjna.

Akcjonariusze/Właściciele

TELVIS PUP SP. Z O.O.	- 82,35 %
OSOBY FIZYCZNE	- 17,65 %
CTT EMAG SP. Z O.O.	- 100,00 % AKCJE SERII B

Przedmiot działania

Regon: 272193436 zaświadczenie z dnia 21.09.2009 r.
PKD: 3811Z
Jednostka prowadzi głównie działalność w zakresie odbioru odpadów.

2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres : 01 styczeń 2023 – 31 grudzień 2023 r.

4. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmniejszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

5.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
2. Stawki amortyzacyjne ustala się uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i WNiP, z wykorzystaniem stawek amortyzacji zawartych w przepisach podatkowych, przy czym:
   a) Podatkowo środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych, natomiast księgowo środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych
   b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
   c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nominalnych pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
   a) zapasy :
   - materiały - w cenach zakupu,
   - towary - w cenach zakupu,

- wycena rozchodu materiałów i towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło" – FIFO.

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

b) należności, roszczenia 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.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych nie występują.

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 faktycznie zastosowanego przez bank, w którym został otworzony rachunek.

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagalnej zapłaty.

Różnice kursowe

Na dzień bilansowy nie wystąpiły salda wyrażone w walutach obcych.

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,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- 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, odsetek od należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, 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, straty na sprzedaży udziałów i ujemne różnice kursowe.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, 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 ZPR. 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 księgowe 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 ZPR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia:

Rybnik, dn. 04.04.2024 R.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU

Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU

dr inż. Mariusz Wala

Sporządził:

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bogusława Mieczaikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

PST TRANSGÓR S.A.

BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na rok bieżący 31.12.2023 w złotych	Stan na rok poprzedni 31.12.2022 w złotych
1	2	3	3
A.	**Aktywa trwałe**	**7 305 531,46**	**20 971 319,49**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,00**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**7 086 288,46**	**20 176 061,49**
1.	**Środki trwałe**	5 884 354,75	19 878 675,62
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	310 139,47	755 496,90
b)	budynki, lokale, prawa dolokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 285 754,08	6 230 131,13
c)	urządzenia techniczne i maszyny	238 124,22	487 127,88
d)	środki transportu	1 050 203,68	12 404 986,41
e)	inne środki trwałe	133,30	933,30
2.	Środki trwałe w budowie	1 201 933,71	297 385,87
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**14,00**	**5 014,00**
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	14,00	5 014,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	5 000,00
–	udziały lub akcje	0,00	5 000,00
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	14,00	14,00
–	udziały lub akcje	14,00	14,00
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**219 229,00**	**790 244,00**
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	219 229,00	790 244,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	**Aktywa obrotowe**	**10 961 441,38**	**6 451 939,21**
I.	**Zapasy**	**110 269,89**	**314 676,88**
1.	Materiały	94 883,67	193 314,19
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	15 386,22	121 362,69
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	**Należności krótkoterminowe**	**8 779 064,97**	**4 084 088,50**
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 013 594,58	663 563,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 013 594,58	663 563,89
–	do 12 miesięcy	4 013 594,58	663 563,89
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 765 470,39	3 420 524,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 464 697,10	3 304 889,21
–	do 12 miesięcy	4 464 697,10	3 304 889,21
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 098,00	97 010,71
c)	inne	214 675,29	18 624,69
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**1 585 406,60**	**1 137 912,13**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 585 406,60	1 137 912,13
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	10 000,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		10 000,00
–	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	1 585 406,60	1 127 912,13
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	560 139,57	1 127 912,13
–	inne środki pieniężne	1 025 267,03	
–	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**486 699,92**	**915 261,70**
C.	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**		
D.	**Udziały (akcje) własne**		
Aktywa razem		**18 266 972,84**	**27 423 258,70**

Rybnik, dn. 04.04.2024 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Miesznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

PST TRANSGÓR S.A.

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	Stan na rok bieżący 31.12.2023	Stan na rok poprzedni 31.12.2022
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**9 797 980,29**	**6 652 975,10**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	893 440,49	893 440,49
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 188 111,63	6 355 121,79
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	571 422,98	571 422,98
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:		
-	tworzone zgodne z umową (statutem) spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	3 145 005,19	-1 167 010,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**8 468 992,55**	**20 770 283,60**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**1 422 355,50**	**1 405 286,07**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 835,00	761 787,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	367 253,50	643 499,07
–	długoterminowa	293 244,75	643 499,07
–	krótkoterminowa	74 008,75	
3.	Pozostałe rezerwy	1 025 267,00	0,00
–	długoterminowe	1 025 267,00	
–	krótkoterminowe		
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**214 677,73**	**5 787 613,32**
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	214 677,73	5 787 613,32
a)	kredyty i pożyczki	0,00	89 832,20
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	214 677,73	5 279 463,86
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne (zus)	0,00	418 317,26
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**6 702 749,01**	**13 526 144,54**
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	206 049,60	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206 049,60	0,00
–	do 12 miesięcy	206 049,60	
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 489 171,63	13 504 921,66
a)	kredyty i pożyczki	0,00	3 484 495,80
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	372 635,70	3 008 246,54
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 148 311,05	4 416 686,08
–	do 12 miesięcy	4 148 311,05	4 416 686,08
–	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 178 907,58	1 173 330,14
h)	z tytułu wynagrodzeń	324 656,45	579 696,06
i)	inne	464 660,85	842 467,04
4.	Fundusze specjalne	7 527,78	21 222,88
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**129 210,31**	**51 239,67**
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	129 210,31	51 239,67
–	długoterminowe	31 416,00	32 538,00
–	krótkoterminowe	97 794,31	18 701,67
Pasywa razem		**18 266 972,84**	**27 423 258,70**

Rybnik, dn. 04.04.2024 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Miszczukowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

PST TRANSGÓR S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT **Sporządzony na dzień: 31.12.2023**
(wariant porównawczy)

LP.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
1	2	3	4
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**44 916 994,07**	**46 833 979,61**
–	od jednostek powiązanych		119 599,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 832 346,73	45 275 419,36
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-400 877,69	222 535,45
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	485 525,03	1 336 024,80
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**45 272 419,42**	**47 310 357,12**
I.	Amortyzacja	2 356 696,41	4 076 476,59
II.	Zużycie materiałów i energii	4 231 363,36	8 601 539,85
III.	Usługi obce	26 455 827,88	18 789 557,62
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 001 759,65	1 270 637,85
–	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	8 346 060,61	9 950 603,37
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 822 701,02	2 390 924,58
-	emerytalne		2 000 255,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	446 980,26	680 282,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	611 030,23	1 550 334,99
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**(355 425,35)**	**(476 377,51)**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**6 609 826,08**	**489 129,44**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 397 976,64	154 363,04
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	211 849,44	334 766,40
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 759 872,83**	**279 633,80**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 759 872,83	279 633,80
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**4 494 527,90**	**(266 881,87)**
G.	**Przychody finansowe**	**46 814,18**	**16 576,33**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	19 416,98	6 974,69
–	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansaowych		
V.	Inne	27 397,20	9 601,64
H.	**Koszty finansowe**	**854 085,89**	**1 132 512,62**
I.	Odsetki, w tym:	765 505,85	1 095 087,57
–	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 000,00	
IV.	Inne	73 580,04	37 425,05
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**3 687 256,19**	**(1 382 818,16)**
J.	**Podatek dochodowy**	542 251,00	215 808,00
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**3 145 005,19**	**(1 167 010,16)**

Rybnik, dn. 04.04.2024 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Miecznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

	Wyszczególnienie	Rok bieżący 01.01.2023-31.12.2023	Rok poprzedni 01.01.2022-31.12.2022
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	Zysk (strata) netto	3 145 005,19	-1 167 010,16
II.	Korekty razem	-7 962 154,03	6 328 273,73
1.	Amortyzacja	2 356 696,41	4 076 476,59
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	582 187,50	1 042 810,08
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 383 479,16	-154 363,04
5.	Zmiana stanu rezerw	17 069,43	-85 422,39
6.	Zmiana stanu zapasów	204 406,99	-79 678,00
7.	Zmiana stanu należności	-4 694 976,47	-884 593,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 121 606,15	2 844 364,96
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 077 547,42	-431 321,46
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)**	**-4 817 148,84**	**5 161 263,57**
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	**19 620 192,04**	**290 904,89**
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 620 192,04	289 582,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		1 322,89
a)	w jednostkach powiązanych		1 322,89
b)	w pozostałych jednostkach		
–	zbycie aktywów finansowych		
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		19 416,98
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	**2 488 636,26**	**200 298,68**
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 488 636,26	197 298,68
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	3 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	3 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)**	**17 131 555,78**	**90 606,21**
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	**0,00**	**1 000 655,21**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 000 655,21
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	**Wydatki**	**11 856 912,47**	**6 026 935,86**
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
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	3 574 328,00	1 810 536,19
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 700 396,97	2 831 259,59
8.	Odsetki	582 187,50	1 042 810,08
9.	Inne wydatki finansowe		342 330,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)**	**-11 856 912,47**	**-5 026 280,65**
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/–B.III+/-C.III)**	**457 494,47**	**225 589,13**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**467 494,47**	**225 589,13**
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**1 127 912,13**	**902 323,00**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:**	**1 595 406,60**	**1 127 912,13**
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	1 032 794,61	19 822,88

Rybnik, 04.04.2024

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Wieczorkowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753
pieczątka firmowa

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2023 r.

	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 bieżący rok obrotowy	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 poprzedni rok obrotowy
I.	**Kapitał (fundusz) własny**	6 652 975,10	6 819 330,05
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów		
Ia.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	6 652 975,10	6 819 330,05
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	893 440,49	779 140,00
1.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego**	0,00	114 300,49
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	114 300,49
-	wydania udziałów (emisji akcji)		114 300,49
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	893 440,49	893 440,49
2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**		
2.1.	**Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy**	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu**	0,00	0,00
3.	**Udziały (akcje) własne na początek okresu**		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedaży		
-	udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów		
3.1.	**Udziały (akcje) własne na koniec okresu**	0,00	0,00
4.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	6 355 121,79	4 464 549,45
4.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego**	1 167 010,16	1 890 572,34
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 890 572,34
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		886 354,72
-	z podziału zysku (ustawowo)		1 004 217,62
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	inne		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 167 010,16	
-	pokrycia straty	1 167 010,16	
4.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	5 188 111,63	6 355 121,79
5.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**	571 422,98	571 422,98
5.1.	**Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny**	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	inne		
5.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	571 422,98	571 422,98
6.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
6.1.	**Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych**	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**	0,00	0,00
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	0,00	1 004 217,62
7.1.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu**		1 004 217,62
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**		1 004 217,62
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu) podział zysku na kapitał zapasowy		1 004 217,62
7.3.	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	0,00	0,00
7.4.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu**	-1 167 010,16	
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów		
7.5.	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	-1 167 010,16	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	korekty lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu) pokrycie z kapitału zapasowego	1 167 010,16	
7.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	0,00	0,00
7.7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	0,00	0,00
8.	**Wynik netto**	3 145 005,19	-1 167 010,16
a)	**zysk netto**	3 145 005,19	0,00
b)	**strata netto**		-1 167 010,16
c)	**odpisy z zysku**	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	9 797 980,29	6 652 975,10
III.	**Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	9 797 980,29	6 652 975,10

Rybnik, dnia 04.04.2024 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Miecznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Część pierwsza

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz transakcji długoterminowych – załącznik 1, 2, 3,4.
2.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	203 215,84	180 279,63
Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują		

3. Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

   NIE WYSTĘPUJĄ
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

   NIE WYSTĘPUJĄ
5. Kapitał podstawowy

Akcjonariusze	Liczba akcji		Wartość nominalna 1 akcji	Wartość posiadanych akcji
	Zwykłych	uprzywilejowanych		
„TELVIS" Przedsiębiorstwo Usługowo –Produkcyjne Sp. z o.o.	393 618		1,63	641 597,34
Osoby fizyczne	84 382		1,63	137 542,66
CTT EMAG Sp. z o.o.	70 123		1,63	114 300,49
Razem	*548 123*		*1,63*	*893 440,49*

6. kapitały zapasowe i rezerwowe (dla jednostek nie sporządzających zestawienia zmian w kapitale własnym)

Kapitały	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na 31.12.2023
Kapitał zapasowy	6 355 121,79		1 167 010,16	5 188 111,63
Kapitał z aktualizacji wyceny	571 422,98			571 422,98
Nierozliczony wynik poprzednich okresów	0,00		0,00	0,00
Wynik bieżącego okresu	-1 167 010,13	3 145 005,19	1 167 010,13	3 145 005,19
Razem	*5 759 534,64*	3 145 005,19	*0,03*	*8 904 539,80*

7. propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
Wynik finansowy netto	3 145 005,19
Proponowany podział wyniku, w tym:	3 145 005,19
- pokrycie z kapitału zapasowego	
- zwiększenie kapitału zapasowego	3 145 005,19
- wypłata dywidend	
- nagrody, premie dla załogi	
Wynik niepodzielony	
Pokrycie straty zyskami lat przyszłych	

8. Rezerwy

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2023
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Rezerwa na świadczenia pracownicze	643 499,07			276 245 ,57	367 253,50
Rezerwy na podatek dochodowy	761 787,00			731 952,00	29 835,00
Pozostałe rezerwy	0,00	1 025 267,00			1 025 267,00
Razem	1 405 286,07	1 025 267,00		1 008 197,57	1 422 355,50

9. Specyfikacja aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
Odpis aktualizujący należności	0,00			0,00
Odprawy emerytalne	77 917,74		42 518,74	35 399,00
Rezerwa na urlopy	44 347,08		9 968,08	34 379,00
Zobowiązania z tyt.um.zlec.i o dzieło	15 658,03		7 315,03	8 343,00
Składki ZUS	131 833,38		131 833,38	0,00
Aktyw od straty podatkowej	520 265,24		379 380,24	140 885,00
Odpis aktualizujący wart. inwestycji				
Odpis na nierotujące zapasy	222,53	0,47		223,00
Razem	*790 244,00*	*0,47*	*571 015,47*	*219 229,00*

10. Specyfikacja rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
Różnica pomiędzy amortyzacją księgową, a podatkową	761 787,00		731 952,00	29 835,00
Razem	*761 787,00*		*731 952,00*	*29 835,00*

11. Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na 31.12.2023
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Odpisy na należności z tytułu dostaw i usług	459 734,03	15 960,87	2 562,90	7 597,53	465 536,47
Pozostałe odpisy aktualizujące					
Razem	*459 734,03*	*15 962,87*	*2 562,90*	*7 597,53*	*465 536,47*

12. Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw, robót i usług.

Strukturę wiekową należności z tytułu dostaw, robót i usług przedstawiono w Załączniku nr 6.

13. Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2023 r

Wyszczególnienie	Przewidywany okres spłaty pozostały od dnia bilansowego				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
Wobec jednostek powiązanych					
Wobec jednostek pozostałych, w tym	208 136,99	6 540,74			214 677,73
- kredyty i pożyczki					
- z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych					
- inne zobowiązania finansowe	208 136,99	6 540,74			214 677,73
- pozostałe					
Razem	*208 136,99*	*6 540,74*			*214 677,73*

14. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zmiana sposobu prezentacji danych	Stan na 31.12.2023
Czynne rozliczenia międzyokresowe	***915 261,70***	***1 256 291,28***	***1 684 853,06***		***486 699,92***
- ubezpieczenia	360 068,63	259 341,99	444 940,80		174 469,82
- kalkulowane	202 684,35	19 562,81	218 568,41		3 678,75
- VAT	216 152,43	40 271,80			256 424,23
- inne	136 356,29	937 114,68	1 021 343,85		52 127,12
Bierne rozliczenia międzyokresowe	***51 239,67***	***784 677,85***	***706 707,21***		***129 210,31***
-w tym kalkulowane					
- dotacje	32 538,00		1 122,00		31 416,00
- pozostałe	18 701,67	784 677,85	705 585,21		97 794,31

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową Informacje o składnikach pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania - wykazano w załączniku nr 5.

16. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2023 r

Zabezpieczenie LIMITU GWARANCYJNEGO w PKO BP S.A. – termin wygaśnięcia umowy – 31.03.2025 r.
- 1 000 000,00 - kredyt na gwarancje bankowe

Kwota zabezpieczenia w zł **6 000 000,00**

Nr ks.wiecz.GL1Y/00113443/4, GL1Y/00121993/3
- hipoteka umowna łączna na nieruchomości Jastrzębie Zdr. Ul. Norwida 34
Nr ks.wiecz.GL1J/00013376/0, GL1J/00043113/8
-- hipoteka przymusowa na nieruchomości Jastrzębie Zdr. Ul. Norwida
Nr kw GL1J/00026604/2- Ubezpieczenie Zdrowotne

- poręczenie POLHO do kwoty 150% kwoty Limitu do 24.06.2026r

-cesja z polisy

Razem : **6 000 000,00** zł

17. Zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2023 r. –

15 szt. weksli in blanco tytułem zabezpieczeń umów leasingów o wartości – 2 283 701,59 zł

II. Część druga

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ogółem	kraj	eksport
Przychody ze sprzedaży wyrobów			
Przychody ze sprzedaży usług	44 832 346,73	44 832 346,73	
Przychody ze sprzedaży towarów	485 525,03	485 525,03	
Przychody ze sprzedaży materiałów			
Razem	45 317 871,76	45 317 871,76	

2. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje.

3. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym

Wynik finansowy brutto	3 725 885,50
Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	165 555,07
Przychody podatkowe nie stanowiące przychodów bilansowych (+)	
Koszty podatkowe nie stanowiące kosztów bilansowych (-)	8 121 167,15
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+), w tym:	10 282 232,73
- przejściowe	
Straty z lat ubiegłych	2 741 855,00
Podstawa opodatkowania	2 959 489,01
Podatek za rok bieżący	562 302,91

Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy w roku bieżącym	
Podatek dochodowy do zapłaty	562 302,91
Podatek dochodowy do zwrotu	

4. Dane o kosztach rodzajowych (dla jednostek sporządzających kalkulacyjny rachunek zysków i strat)

Rodzaj kosztu	Rok 2022	Rok 2023
1. Amortyzacja	4 076 476,59	2 356 696,41
2. Zużycie materiałów i energii	8 601 539,85	4 231 363,36
3. Usługi obce	18 789 557,62	26 455 827,88
4. Podatki i opłaty	1 270 637,85	1 001 759,65
5. Wynagrodzenia	9 950 603,37	8 346 060,61
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia	2 390 924,58	1 822 701,02
7. Pozostałe koszty rodzajowe	680 282,27	446 980,26
Razem koszty rodzajowe	45 760 022,13	44 661 389,19

5. Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2022
Koszt wytworzenia środków trwałych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		
Razem koszty wytworzenia środków na własne potrzeby	0,00	0,00

6. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w ostatnim roku	Nakłady planowane na rok następny
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	2 486 730,56	0
- nakłady na ochronę środowiska		

7. Informacje o operacjach nadzwyczajnych – nie występują

Część II A

Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walucie obcej – kursy przyjęte do ich wyceny – nie występują.

W rachunku Zysku i Strat straty nadzwyczajne z roku 2023 nie występują.

III. Część trzecia

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych. Zmiany uwzględnione w rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią wynikają ze zmian w bilansie na koniec i początek roku obrotowego, z uwzględnieniem zmian w środkach trwałych i WNiP oraz przychodów i wydatków działalności finansowej.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	24 921,76	20 843,87	-4 077,89	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 102 990,37	539 295,70	- 563 694,67	
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 127 912,13	560 139,57	- 567 772,56	

W kwocie innych środków pieniężnych o ograniczonej możliwości dysponowania wykazano kwotę środków pieniężnych znajdujących się w depozycie komorniczym, zajętych na poczet zabezpieczenia roszczenia przeciwko Spółce. Zdaniem Spółki roszczenie jest bezzasadne i w tej sprawie toczy się postępowanie sądowe. Jednak zgodnie z zasadą ostrożności Spółka utworzyła w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym rezerwę na ewentualne negatywne skutki tego postępowania w wysokości 1.025.267,00. Spółka spodziewa się jednak, że roszczenie zostanie ostatecznie oddalone a środki zostaną zwolnione z zajęcia lub też gdyby tak się nie stało, ich utrata zostanie rozliczona w ciężar utworzonej rezerwy co sprawia, że takie zdarzenie pozostanie neutralne dla jej wyniku finansowego i sytuacji majątkowej.

IV. Część czwarta

1. 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 jednostki.

   W sprawozdaniu finansowym uwzględniono skutki wszystkich umów zawartych przez Spółkę, które mają wpływ na sprawozdanie finansowe za rok 2023.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz min.: członków Zarządu, Rady Nadzorczej, małżonków oraz osoby faktycznie pozostające we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami Zarządu, Rady Nadzorczej, jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną.

   W roku obrotowym Spółka nie dokonywała istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (w osobach)

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
	2022	2023
Pracownicy umysłowi	**29**	**27**
Pracownicy fizyczni w tym:	**118**	**77**
- kierowcy	70	40
- ładowacze	17	15
- mechanicy	27	18
- operatorzy sortowni	1	1
- pozostali	3	3
Razem	***147***	***104***

4. Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych spółek handlowych

Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2023
Wynagrodzenia dla zarządu, w tym:	244 966,93	290 008,40
- wypłata dywidendy		

Wynagrodzenia dla rady nadzorczej, w tym:	87 500,00	130 000,00
- wypłata dywidendy		
Razem	*332 466,93*	*420 008,40*

Zarząd Spółki pracował w roku 2023 do dnia 29 marca w następującym składzie:

Robert Kaliński - Prezes Zarządu

Po odwołaniu go przez Radę Nadzorczą, stanowisko Prezesa objął Pan Marek Zięba, który pełnił swoją funkcję do dnia 04 maja 2023 roku. Ponownie stanowisko objął 02 sierpnia 2023 roku i pełnił swoją funkcję do 15 grudnia 2023 roku

W dniu 25 kwietnia 2023 roku stanowisko Wiceprezes objęła decyzją Rady Nadzorczej Pani Anna Tuszyńska, która swoją funkcję pełniła do 02 sierpnia 2023 roku. Od dnia 15 grudnia 2023 roku objęła stanowisko Prezesa Spółki.

03 sierpnia 2023 roku funkcję Wiceprezesa objął Pan Andrzej Konieczny i pełnił ją do 14 grudnia 2023 roku. Od 15 grudnia stanowisko to objął Pan Mariusz Wala.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących 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 występują.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego **13 900,00 netto zł**
- inne usługi poświadczające
- usługi doradztwa podatkowego
- pozostałe usługi

V. Część piąta

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

   W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 nie ujęto informacji o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

   Na dzień sporządzania sprawozdania nie są znane istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na sprawozdanie finansowe za rok 2023.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

   W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości ani sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

   Spółka stosuje zasadę ciągłości kwalifikacji i prezentacji zachodzących operacji gospodarczych.

VI. Część szósta

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

   W roku obrotowym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia z podmiotami powiązanymi.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcje z jednostką powiązaną dokonywane były w roku 2023 na warunkach rynkowych i wynoszą:

POLHO Sp. z o.o.

Koszty jednostki powiązane	
RAZEM	**0,00**
Sprzedaż jednostki powiązane	
- paliwo	9 343,17
- czynsz	10 104,00
- sprzedaż zaplecze – refaktury(media)	7 189,19
- skp	79, 67

RAZEM	**26 716,03**

TRANSGÓR RECYCLING Sp. z o.o.

Sprzedaż jednostki powiązane	
- czynsz	1 200,00
RAZEM	**1 200,00**

TELVIS Sp. z o.o.

Koszty jednostki powiązane	
- zakup środków trwałych	150 000,00
- zakup usług (czynsz)	167 520,00
RAZEM	**317 520,00**
Sprzedaż jednostki powiązane	
- materiały (telefony)	10 040,99
- usługi	118 739,50
- nieruchomości	4 200 000,00
RAZEM	**4 328 860,16**

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.
   TRANSGÓR RECYCLING SP. Z O.O. 100% UDZIAŁÓW

4. Informacje podawane przez jednostki nie sporządzające, w wyniku zwolnienia lub wyłączeń, skonsolidowanego sprawozdania finansowego. – nie dotyczy

5. Informacje o:
a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna – nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a) – nie dotyczy.

5. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.

VII. Część siódma

Informacje dotyczące sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek metodą nabycia lub metodą łączenia udziałów. – nie dotyczy

VIII. Część ósma

Informacje dotyczące zagrożenia kontynuowania działalności przez jednostkę.

IX. Część dziewiąta

Pozostałe informacje wpływające w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W roku 2023 Spółka nie nabywała akcji własnych.

W bieżącym roku największy wpływ na dodatni wynik finansowy miała sprzedaż nieruchomości przy ulicy Brzezińskiej i Jankowickiej.

Pomimo poprawy sytuacji finansowej Spółki Zarząd kontynuuje proces obniżania kosztów działalności, a także podnosi wielkość przychodów, poprzez m.in. upłynnienie zbędnych składników majątku.

W roku 2023 Spółka ostatecznie zakończyła działalność związaną z obsługą komunikacji miejskiej w Rybniku.

Z powyższych względów - Zarząd Spółki jest przekonany o słuszności i właściwym kierunku zmian, które w końcowym efekcie powinny się przyczynić do tego, iż spółka w dłuższej perspektywie będzie zdolna osiągać stabilne - dodatnie wyniki finansowe.

W związku z toczącą się sprawą sądową z powództwa Marcina Wilka Spółka złożyła do depozytu komorniczego kwotę 1 025 267,03. Na poczet tego sporu sądowego utworzono rezerwę pokazaną w części I pkt 14 niniejszej INFORMACJI DODATKOWEJ

Pozostałe informacje z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości – nie dotyczy.

Sporządzono w Rybnik, dnia 04.04.2024 R

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bogusława Kruczkowska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU dr inż. Mariusz Wala

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

Jednostka badana:	PST "TRANSGÓR" S.A. Rybnik	Załącznik nr 1

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnip	Razem
1	**Wartość brutto na początek okresu**			**401 978,95**		**401 978,95**
2	**Zwiększenia z tytułu:**			**1 905,70**		**1 905,70**
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie					
-	z zakupu			1 905,70		1 905,70
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aport					
-	leasing finansowy					
-	aktualizacja wartości					
-	ulepszenia					
-	inne					
3	**Zmniejszenia z tytułu:**					
-	likwidacja					
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	aktualizacja wartości					
-	inne					
4	**Wartość brutto na koniec okresu (1+2-3)**			**403 884,65**		**403 884,65**
5	**Umorzenie stan na początek okresu**			**401 978,95**		**401 978,95**
6	**Zwiększenie umorzenia z tytułu:**			**1 905,70**		**1 905,70**
-	**amortyzacja (umorzenie), w tym:**			**1 905,70**		**1 905,70**
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania			1 905,70		1 905,70
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania					
-	nieodpłatne otrzymanie					
-	aktualizacja wartości					
7	**Zmniejszenie umorzenia z tytułu:**					
-	likwidacja					
-	sprzedaż					
-	nieodpłatne przekazanie					
-	inne					
8	**Umorzenie stan na koniec okresu (5+6-7)**			**403 884,65**		**403 884,65**
9	**Wartość bilansowa (4-8)**					
10	**Stopień umorzenia w % na BO**			**100,00%**		**100,00%**
11	**Stopień umorzenia w % na BZ**			**100,00%**		**100,00%**

	Imię i nazwisko
Wykonała:	Iwona Ruda
Zweryfikował(a):	

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bożena Miecznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU dr inż. Mariusz Wala

Wzór karty opracowany przez U-FIN Sp. z o.o. w Łodzi - prawa autorskie zastrzeżone - 2016

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

Jednostka badana:	PST "TRANSGÓR" S.A. Rybnik	Załącznik nr 2

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	**Wartość netto - stan na początek okresu**	**755 496,90**	**6 230 131,13**	**487 127,88**	**12 404 986,41**	**933,30**	**297 385,87**		**20 176 061,49**
2	**Wartość brutto - stan na początek okresu**	**1 145 281,50**	**13 820 641,44**	**6 189 805,90**	**49 927 976,02**	**924 189,57**	**297 385,87**		**72 305 280,30**
3	**Zwiększenia, z tytułu:**			**1 340 513,22**	**235 000,00**	**6 669,50**	**1 015 377,66**		**2 597 560,38**
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie			25 829,82	85 000,00		930 377,66		1 041 207,48
-	zakup			1 314 683,40	150 000,00	6 669,50			1 471 352,90
-	aport, darowizna								
-	używane na postawie umów leasingu						85 000,00		85 000,00
-	aktualizacja wartości								
-	inne								
4	**Zmniejszenia, z tytułu:**	**556 697,52**	**6 564 554,20**	**2 787 278,75**	**42 935 213,23**	**147 544,41**	**110 829,82**		**53 102 117,93**
-	sprzedaż, likwidacja	556 697,52	6 564 554,20	2 787 278,75	42 935 213,23	147 544,41			52 991 288,11
-	darowizna, aport								
-	aktualizacja wartości								
-	inne						110 829,82		110 829,82
5	**Wartość brutto stan na koniec okresu**	**588 583,98**	**7 256 087,24**	**4 743 040,37**	**7 227 762,79**	**783 314,66**	**1 201 933,71**		**21 800 722,75**
6	**Umorzenie - stan na początek okresu**	**389 784,60**	**7 590 510,31**	**5 702 678,02**	**37 522 989,61**	**923 256,27**	**-**	**-**	**52 129 218,81**
7	**Zwiększenie umorzenia z tytułu:**	**22 936,21**	**413 242,57**	**271 453,87**	**1 639 688,56**	**7 469,50**	**-**	**-**	**2 354 790,71**
-	**amortyzacja (umorzenie), w tym:**	**22 936,21**	**413 242,57**	**271 453,87**	**1 639 688,56**	**7 469,50**	**-**	**-**	**2 354 790,71**
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		422 093,98	274 333,80	380 636,64	6 669,50	-	-	1 083 733,92
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania	22 936,21	(8 851,41)	(2 879,93)	1 259 051,92	800,00	-	-	1 271 056,79
-	aktualizacja wartości						-	-	
-	inne						-	-	
8	**Zmniejszenie umorzenia z tytułu:**	**134 276,30**	**5 033 419,72**	**1 469 215,74**	**32 985 119,06**	**147 544,41**	**-**	**-**	**39 769 575,23**
-	sprzedaż, likwidacja	134 276,30	5 033 419,72	1 469 215,74	32 985 119,06	147 544,41	-	-	39 769 575,23
-	darowizna, aport						-	-	
-	aktualizacja wartości						-	-	
-	inne						-	-	
9	**Umorzenie - stan na koniec okresu**	**278 444,51**	**2 970 333,16**	**4 504 916,15**	**6 177 559,11**	**783 181,36**	**-**	**-**	**14 714 434,29**
10	**Wartość netto stan na koniec okresu**	**310 139,47**	**4 285 754,08**	**238 124,22**	**1 050 203,68**	**133,30**	**1 201 933,71**		**7 086 288,46**
11	**Stopień umorzenia w % na BO**	**34,03%**	**54,92%**	**92,13%**	**75,15%**	**99,90%**	**-**	**-**	**72,39%**
12	**Stopień umorzenia w % na BZ**	**47,31%**	**40,94%**	**94,98%**	**85,47%**	**99,98%**	**-**	**-**	**71,43%**

	Imię i nazwisko
Wykonał(a):	Iwona Ruda
Zweryfikował(a):	

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bogusława Miesznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU dr inż. Mariusz Wala

Wzór karty opracowany przez U-FIN Sp. z o.o. w Łodzi - prawa autorskie zastrzeżone - 2016

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

Jednostka badana: PST "TRANSGÓR" S.A W RYBNIKU Załacznik nr 3

ZESTAWIENIE NAKŁADÓW DO POZYCJI ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

LP	NAZWA KONTA	STAN NA BO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	STAN NA 31.12.2023
1	Przeciwpożarowe zbiorniki wodne- Sortownia Szeroka	16 177,00	0,00	0,00	16 177,00
2	Ściana oddzielenia pożarowego - Sortownia Szeroka(Boksy magazynowe)	69 316,23	869 801,23	0,00	939 117,46
3	Sortownia odpadów przy ul. Norwida w Jastrzębiu Zdroju	41 114,39		0,00	41 114,39
4	Modernizacja linii sortow. Do przerabiania odpadów zbiórki selektywnej	22 091,00	82 090,83	0,00	104 181,83
5	Ładowarka Ł - 34	23 260,22	2 569,60	25 829,82	
6	Stacja gazowa w R-ku przy ul. Brzezińskiej	24 084,00	-24 084,00	0,00	
7	Instalacja hydrantowa - O/Szeroka	14 200,00	0,00	0,00	14 200,00
8	Oprogramowanie śmieciarka .pl	15 000,00		0,00	15 000,00
11	Kanal.sanit.wraz z podłączeniem do kan.miejskiej O/Szeroka	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
12	Samochód ciężarowy Mercedes Econik 26.28/CNG		85 000,00	85 000,00	
13	Modernizacja budynku rozdzielni elektr.zadop.na pom.biurowe	3 981,40		0,00	3 981,40
14	Myjnia Pojazdów - Szeroka	19 572,05	0,00	0,00	19 572,05
15	Adaptacja placu na cele parkingowe Szeroka	45 489,58	0,00	0,00	45 489,58
	RAZEM	**297 385,87**	**1 015 377,66**	**110 829,82**	**1 201 933,71**

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bogumiła Wieczorkowska

Sporządził: Iwona Ruda

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A."
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 9
tel. 32/ 7555444, fax 32/ 7555499
Regon 272193436 NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

Jednostka badana:	PST "TRANSGÓR" Rybnik	Załącznik nr 4

Zestawienie inwestycji długoterminowych wg tytułów

Lp.	Tytuł	Stan na początek okresu	Zwiększenia	odpis aktual./ wykorzystanie/ odwrócenie	Razem zwiększenia	Zmniejszenia	odpis aktual./ wykorzystanie/ odwrócenie	Razem zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	**Nieruchomości**								
-									
-									
2.	**Wartości niematerialne i prawne**								
-									
-									
3.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	**5 014,00**					**5 000,00**	5 000,00	**14,00**
a)	w jednostkach powiązanych	**5 000,00**					**5 000,00**	5 000,00	
-	udziały lub akcje	5 000,00					5 000,00	5 000,00	
-	inne papiery wartościowe								
-	udzielone pożyczki								
-	inne długoterminowe aktywa finansowe								
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**14,00**							**14,00**
-	udziały lub akcje	14,00							14,00
-	inne papiery wartościowe								
-	udzielone pożyczki								
-	inne długoterminowe aktywa finansowe								
c)	w pozostałych jednostkach								
-	udziały lub akcje								
-	inne papiery wartościowe								
-	udzielone pożyczki								
-	inne długoterminowe aktywa finansowe								
4.	**Inne inwestycje długoterminowe**								
-									
-									
	Razem	**5 014,00**					**5 000,00**	**5 000,00**	**14,00**

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Mleczkowska

	Imię i nazwisko
Wykonał(a)	Ruda Iwona
Zweryfikował(a)	

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Wzór karty opracowany przez U-FIN Sp. z o.o. w Łodzi - prawa autorskie zastrzeżone - 2016

Nota nr 5 ***Składniki pasywów wykazane w wiecej niż jednej pozycji bilansu - powiązania***

Załącznik 5

Wyszczególniebie	Nr konta ksiegowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
pożyczki długoterminowe od pozostałych jednostek	1	0,00	Pasywa B.II.3a)	0,00
			Pasywa B.III.3a)	0,00
pożyczki długoterminowe od jednostek powiązanych	249 - 50	0,00	Pasywa B.II.1	0,00
			Pasywa B.III.1.b)	0,00
zobowiązania z tytułu umów leasingowych	249-53, 54	587 313,44	Pasywa B.II.3.c	214 677,73
			Pasywa B.III.3.C	372 635,71
Razem		**587 313,44**		**587 313,44**

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku GŁÓWNY KSIĘGOWY mgr Bogusława Mieczkowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku PREZES ZARZĄDU Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe „TRANSGÓR" S.A. w Rybniku WICEPREZES ZARZĄDU dr inż. Mariusz Wala

ZAŁĄCZNIK 6

WIEKOWANIE NALEŻNOŚCI NA 31.12.2023r. -Podsumowanie

	Saldo Wn na koniec m-ca	Należności Bieżące	1-30	31-60	61-90	91-120	121-180	181-99999	Odpisy	Ogół -Odpisy
OGÓŁEM	**8 943 828,15**	**4 295 183,24**	**299 080,96**	**8 412,76**	**2 000,71**	**3 867 499,03**	**6 114,98**	**465 536,47**	**465 536,47**	**8 478 291,68**
		8 943 828,15								

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bogusława Miecznikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Sprawozdanie Zarządu

Przedsiębiorstwa Spedycyjno -Transportowego „TRANSGÓR " Spółka Akcyjna w Rybniku

z działalności za rok 2023

Sprawy organizacyjne Spółki

- **Kapitał zakładowy w okresie sprawozdawczym oraz jego struktura.**

Kapitał na dzień 31.12.2023 r.

- kapitał akcyjny wynosił: **893 440,49 zł** i dzielił się na:

1) **478 000** akcji na okaziciela serii **A.**
2) **70 123** akcji zwykłych imiennych serii **B.**

Wartość nominalna każdej akcji, niezależnie od serii wynosiła **1,63 zł.**
Obrót akcjami Spółki odbywał się za pośrednictwem Beskidzkiego Domu Maklerskiego S.A. z siedzibą w Bielsku Białej.

Spółka nie posiadała akcji własnych i nie nabywała, ani nie zbywała ich.

- **Władze Spółki:**

- Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd Spółki.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwołane przez Zarząd odbyło się w dniu 30.06.2023r.
Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie:

- wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy
- powołania członków Komisji Skrutacyjnej
- przyjęcia porządku obrad
- zatwierdzenia sprawozdania Zarządu oraz sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022r.

- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za okres od dnia 01 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku
- sposobu pokrycia straty za rok 2022
- udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki za rok 2022
- udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Spółki za 2022 rok
- zmian w statucie Spółki

W dniu 23.12.2022 r. w spółce odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, gdzie nie zostały dokonane zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W 2023r. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

Od 01.01.2023 r. do 02.08.2023 r.

1. Anna Kubańska – Przewodnicząca
2. Andrzej Konieczny – Wiceprzewodniczący
3. Czesław Grzesik – Sekretarz

Od 03.08.2023 do 31.12.2023r.

1. Anna Kubańska – Przewodnicząca
2. Maria Wojtas – Wiceprzewodnicząca
3. Czesław Grzesik – Sekretarz

W roku 2023 Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

Od 01.01.2023 r. do 29.03.2023 r.

Robert Kaliński - Prezes Zarządu

Od 29.03.2023 do 04.05.2023 i od 02.08.2023 do 15.12.2023

Marek Zięba - Prezes Zarządu

Od 25.04.2023 do 02.08.2023

Anna Tuszyńska - Wiceprezes Zarządu

Od 15.12.2023 do 31.12.2023

Anna Tuszyńska - Prezes Zarządu

Od 15.12.2023 do 31.12.2023

Mariusz Wala - Wiceprezes Zarządu

Od 03.08.2023 do 14.12.2023

Andrzej Konieczny - Wiceprezes Zarządu

W roku 2023 Zarząd Spółki odbył 35 protokołowanych posiedzeń, na których zostało podjętych 35 uchwał.

Do ważniejszych należy zaliczyć uchwały dotyczące między innymi:

- przyznawania premii dla pracowników,
- rozpoczęcia inwestycji odtworzeniowych na nieruchomości zlokalizowanej w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Norwida 34,, niezbędnych do utrzymania przez Spółkę decyzji związanych z gospodarką odpadami,
- zabezpieczenia sprzedaży nieruchomości przy ul. Brzezińskiej 40,
- sprzedaży nieruchomości przy ul. Brzezińskiej 40 oraz odstąpienia przez poprzedni zarząd z obsługi linii komunikacyjnych w mieście Rybnik w związku z czym odstąpienia od umów leasingu oraz umów kredytowych związanych z finansowaniem taboru komunikacji miejskiej,
- sprzedaży nieruchomości przy ul. Jankowickiej
- rozpoczęcia procedury uzyskania nowej decyzji środowiskowej dotyczącej m.in. kompostowni odpadów, produkcji podłoża rekultywacyjnego oraz paliwa alternatywnego
- rozpoczęcia budowy zadaszonych boksów magazynowych przy ul. Norwida w Jastrzębiu Zdroju
- podjęcia nadzwyczajnych środków w celu utrzymania bieżących kontraktów – podtrzymanie rynku
- rozpoczęcia naprawy nawierzchni asfaltowej bazy magazynowo transportowej mieszczącej się przy ulicy Norwida 34 w Jastrzębiu-Zdroju
- podjęcia działań w celu uzyskania operatu przeciwpożarowego od Państwowej Straży Pożarnej dla nieruchomości przy ul. Norwida w Jastrzębiu Zdroju

Spółka nie prowadziła prac w zakresie badań i rozwoju.

- **Struktura organizacyjna.**

Obecnie w strukturach przedsiębiorstwa znajduje się nieruchomość położona w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Norwida, na której prowadzona jest działalność w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

- **Struktura majątku finansowego**

Majątek finansowy PST "Transgór" S. A. na dzień 31.12.2023 roku stanowiły udziały w innych Spółkach :

➢ Inwest Star S.A.	7 szt.	po	2 zł / szt.
➢ Transgór Recycling Sp. z o. o.	100 szt.	po	50 zł / szt.

Ważniejsze wydarzenia w 2023 roku

- rozpoczęcie inwestycji odtworzeniowych na nieruchomości zlokalizowanej w Jastrzębiu Zdroju przy ul. Norwida 34, niezbędnych do utrzymania przez Spółkę decyzji związanych z gospodarką odpadami
- sprzedaż nieruchomości przy ul. Brzezińskiej
- odstąpienie od umów leasingu oraz umów kredytowych związanych z finansowaniem taboru komunikacji miejskiej
- sprzedaż nieruchomości przy ul. Jankowickiej
- uzyskanie w nowej decyzji środowiskowej dotyczącej m.in. kompostowni odpadów, produkcji podłoża rekultywacyjnego oraz paliwa alternatywnego
- budowa zadaszonych boksów magazynowych
- utrzymanie bieżących kontraktów – podtrzymanie rynku
- rozpoczęcie naprawy nawierzchni asfaltowej bazy magazynowo-transportowej mieszczącej się przy ulicy Norwida 34 w Jastrzębiu-Zdroju
- uzyskanie pozytywnego uzgodnienia przez Państwową Straż Pożarną Operatu przeciwpożarowego
- w 2023 roku wygraliśmy następujące przetargi :
  - Gmina Pawłowice
  - Gmina Marklowice
  - Gmina Lubomia
  - Gmina Krzanowice
  - Organizacja i prowadzenie PSZOK dla miasta Jastrzębie-Zdrój

Ekonomiczna sytuacja Spółki

Pogarszająca się sytuacja Spółki w roku 2023 wynikała bezpośrednio z decyzji podjętych przez jej Zarząd w zakresie gospodarki nieruchomościami i innymi aktywami przedsiębiorstwa. Sytuacja roku 2023 była konsekwencją umów zewnętrznych zawartych w roku 2022, gdzie podpisane umowy, tak w zakresie gospodarki odpadami jak i w zakresie przewozów osobowych były obarczone błędem niemożliwości renegocjacji wynagrodzenia dla Spółki przy de facto rentowności na poziomie „0".

Sytuację przedsiębiorstwa, a w zasadzie jej płynność finansową kształtowały przede wszystkim brak decyzji o odtworzenie substancji usługowej w dziale gospodarki odpadami i obciążeniem finansowym związanym z tym odtworzeniem na koniec 2023 r. oraz ewidentny przerost zatrudnienia.

Spółka nie pozyskała środków na modernizację środków trwałych w dziale gospodarki odpadami od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska.

Na złą sytuację finansową Spółki miała wpływ decyzja Sądu w postaci postanowień w przedmiocie zabezpieczenia powództwa w postaci zablokowania środków pieniężnych spółki w wysokości 1 084 000, 00 zł na rzecz powoda M. Wilka, który wystąpił z roszczeniem o zapłatę tej kwoty przeciwko spółce. Roszczenie to powstało w okresie pełnienia funkcji prezesa zarządu przez R. Kalińskiego.

Pogorszyła się także sytuacja konkurencyjności Spółki w zakresie wynajmu pomieszczeń przy Jankowickiej 9 z uwagi na stan nieruchomości tj. brak inwestycji w jej substancję od 20 lat, a przez to na brak możliwości konkurowania z innymi podmiotami w tym obszarze działalności.

Także brak inwestycji w dziale gospodarki odpadami oraz w dziale transportu publicznego spowodował dość słabą pozycję rynkową przedsiębiorstwa.

Personel i świadczenia socjalne

Spółka w roku 2023 zatrudniała średnio 104 osoby. W miarę możliwości realizowała założenia dotyczące zaplanowanej restrukturyzacji zatrudnienia. Na dzień 31.12.2023 roku na podstawie umów o pracę zatrudnionych było 67 osób. W porównaniu do końca roku 2022 stan zatrudnienia zmniejszył się o 80 osób.

Pracownicy na stanowiskach robotniczych stanowili 64,18 % ogółu załogi.

W tabeli nr 1 przedstawiono stan i strukturę zatrudnienia w poszczególnych grupach pracowniczych w latach 2021 - 2023 r.

Struktura i stan zatrudnienia w grupach pracowniczych w latach 2021 - 2023

Tabela nr 1

	Rok 2021	**% 21/20**	**Rok 2022**	**% 2022/2021**	**Rok 2023**	**% 2023/2022**
Kierowcy	89	92,7	87	97,8	31	35,63
Mechanicy + diagności	30	96,8	28	93,4	10	35,71
Pozostali fizyczni	3	60,0	3	100,0	2	66,67
Pracownicy umysłowi	35	92,1	29	82,9	24	82,76
RAZEM	**157**	**92,3**	**147**	**93,7**	**67**	**45,58**

Na podstawie umów cywilno prawnych, na koniec roku Spółka zatrudniała 5 kierowców, 1 mechanika, 1 wydawcę paliw, 1 sprzątaczkę, 1 diagnostę, 3 pracowników umysłowych.
Średnia płaca w roku 2023 kształtowała się na poziomie 5.543,95 zł brutto i była wyższa niż w roku 2022 o 448,46 zł.

W zakresie świadczeń na rzecz pracowników Spółka dokonała odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który przeznaczyła na pomoc dla pracowników znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej, na dofinansowanie wypoczynku dzieci pracowników oraz różnego rodzaju akcji socjalnych.
Funkcjonująca w Spółce służba prawidłowo prowadziła nadzór, kontrolę i działania profilaktyczne w zakresie BHP.
W okresie sprawozdawczym w Spółce nie odnotowano wypadków w pracy.

Sytuacja finansowa

W 2023 roku Spółka osiągnęła zysk w wysokości 3 145 005,19 zł. Działalności w zakresie gospodarki odpadami, stacji kontroli pojazdów, wynajmu pomieszczeń oraz reklam przyniosły zysk operacyjny. Działalność w zakresie sprzedaży paliw przyniosła straty.

W przypadku sprzedaży paliw, straty powstały z powodu niskiego poziomu przychodów, co z kolei było skutkiem zbyt małej ilość klientów obsługiwanych na Stacji Paliw, a przyczyną takiego stanu rzeczy był fakt funkcjonowania w najbliższej okolicy kilku konkurencyjnych podmiotów.

Na wysokim poziomie kształtowały się również, podobnie jak w zeszłym roku, koszty finansowe co związane było z wysokim oprocentowaniem umów finansowych (kredytowych, pożyczkowych i leasingowych).

W roku 2023 największy wpływ na dodatni wynik finansowy miała sprzedaż nieruchomości położonych w Rybniku przy ul. Brzezińskiej 40 oraz Jankowickiej 9.

Potwierdzeniem powyżej opisanych faktów jest zestawienie wyników w latach 2021-2023 w poszczególnych rodzajach działalności:

w tys. zł	2021 rok	2022 rok	2023 rok
1. Wynik na sprzedaży	924,74	-476,38	-355,4
2. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	903,93	209,50	4 849,9
3. Wynik na działalności finansowej	-648,37	-1 115,94	-807,3
4. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00
Zysk/ strata brutto	**1 180,30**	**-1 382,82**	**3 687,3**
Podatek dochodowy	-176,09	215,81	542,3
Zysk/ strata netto	**1 004,22**	**-1 167,01**	**3 145,0**

Porównanie przychodów i kosztów z poszczególnych rodzajów działalności za lata 2022 i 2023 zawiera tabela nr 2, natomiast zestawienie wskaźników zawiera tabela nr 3.

[w tys. zł] Tabela nr 2

Lp.	**Treść**	**Rok 2022**	**Rok 2023**	**Dynamika**
1	2	3	4	5 = 4:3
1	Przychody ze sprzedaży usług i towarów	46 833,98	44 916,99	0,96
2	Koszty działalności operacyjnej			

		47 310,36	45 268,84	0,96
I	**Zysk na sprzedaży**	**-476,38**	**-355,43**	**0,74**
3	Pozostałe przychody operacyjne	489,13	6 609,8	13,51
4	Pozostałe koszty operacyjne	279,63	1 759,9	6,29
II	**Zysk na działalności operacyjnej**	**-266,88**	**4 494,53**	**-16,84**
5	Przychody finansowe	16,58	46,81	2,82
6	Koszty finansowe	1 132,51	854,01	0,75
III	**Zysk brutto na działalności gospodarczej**	**-1 382 82**	**3 687,3**	**-2,67**
IV	**Zysk brutto**	**-1 382,82**	**3 687,3**	
7	Podatek dochodowy	215,81	542,3	
V	**Zysk netto**	**-1 167,01**	**3 145,0**	**-2,69**

Tabela nr 3

Wskaźnik	Wzór	31.12.23	31.12.22
Rentowność kapitału własnego ROE	zysk netto / kapitał własny	**35,90 %**	**-17,54 %**
Rentowność aktywów ROA	zysk netto / aktywa ogółem	**20,39 %**	**-4,26 %**
Wskaźnik zyskowności na jeden udział EPS	zysk netto / ilość wyemitowanych udziałów	**7,79 zł**	**-2,44 zł**
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy / zobow. krótkoterm.	**1,81**	**0,48**

finansowej			
Wskaźnik płynności przyspieszonej	maj. obrotowy - zapasy / zobow. krótkoterm.	**1,79**	**0,45**
Wskaźnik środków pieniężnych	środki pien. i ekwiwal. / zobow. krótkoterm.	**0,26**	**0,08**
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem / aktywa ogółem	**0,43**	**0,76**

Szczegółowe informacje dotyczące sytuacji finansowej firmy zawiera sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

Ponieważ Spółka w roku 2023 osiągnęła zysk wskaźniki ROE i ROA osiągnęły wartości dodatnie. Poprawie uległy wskaźniki rentowności i płynności, co pozwoliło na bieżąco spłacać wszystkie zobowiązania finansowe: kredyty, pożyczki, leasingi – Spółka zakończyła spłatę kredytu inwestycyjnego i spłaciła kredyt w rachunku bieżącym, a także zobowiązania wobec ZUS (całkowita spłata układów ratalnych) i Urzędu Skarbowego.

Spółka nie stosowała i nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń dla instrumentów finansowych.

Pomimo poprawy wskaźników Zarząd Spółki kontynuuje proces obniżania kosztów działalności, a także podnosi wielkość przychodów, poprzez m.in. upłynnienie zbędnych składników majątku.

W roku 2023 Spółka ostatecznie zakończyła działalność związaną z obsługą komunikacji miejskiej w Rybniku.

Z powyższych względów - Zarząd Spółki jest przekonany o słuszności i właściwym kierunku zmian, które w końcowym efekcie powinny się przyczynić do tego, iż spółka w dłuższej perspektywie będzie zdolna osiągać stabilne - dodatnie wyniki finansowe.

Przewidywany rozwój Spółki w roku 2024

- optymalizacja kosztów we wszystkich rodzajach działalności
- kontynuowanie poszukiwania inwestorów branżowych
- rozwijanie relacji biznesowych celem poszerzenia rynku

- zastosowanie innowacyjnych rozwiązań w Przedsiębiorstwie
- powiększanie rodzaju usług związanych z gospodarką odpadami
- podejmowanie działań w celu pozyskania środków zewnętrznych w tym unijnych celem finansowania zamierzeń inwestycyjnych
- prowadzenie większej aktywności związanej z akwizycją usług Stacji Kontroli Pojazdów

Reasumując priorytetem dla Spółki w 2024 roku będzie doprowadzenie do uzyskania zysku z prowadzonej działalności.

Zakończenie

Przedstawione w sprawozdaniu finansowym dane są zgodne z rzeczywistością i odzwierciedlają sytuację finansową i majątkową Spółki.
Wszystkie elementy sprawozdania zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Zarząd PST „Transgór" S. A.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
PREZES ZARZĄDU
Anna Tuszyńska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
„TRANSGÓR" S.A. w Rybniku
WICEPREZES ZARZĄDU
dr inż. Mariusz Wala

Rybnik, dnia 04.04.2024r.