

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY oraz RADY NADZORCZEJ:

**PRZEDSIĘBIORSTWA SPEDYCYJNO-TRANSPORTOWEGO "TRANSGÓR" SPÓŁKA
AKCYJNA, 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" SPÓŁKA AKCYJNA w Rybniku, na które składa się:

- **bilans**, którego suma bilansowa wynosi 27.423.258,70 PLN,
- **zestawienie zmian w kapitale własnym**, wykazujące stan kapitałów własnych w kwocie 6.652.975,10 PLN,

sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku, oraz:

- **rachunek zysków i strat**, zamykający się wynikiem finansowym (stratą) netto w kwocie (- 1.167.010,16 PLN),
- **rachunek przepływów pieniężnych** wykazujący zmianę / zwiększenie stanu środków pieniężnych / przepływów pieniężnych netto o kwotę 225.589,13 PLN,

sporządzone za rok obrotowy 01.01 do 31.12.2022 roku, oraz:

- **dotatkowe informacje i objaśnienia**, zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dotatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 r. poz. 1302 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 Zarząd 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 zmywu, 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 Zarząd Spółki,

- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd 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.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje między innymi o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

INNE INFORMACJE, W TYM SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI.

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 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 wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, 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 wykonanej w trakcie badania pracy 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 9798, 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.

Katowice, dnia 27.06.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Janusz Chyra
Data: 2023.06.27 13:44:26
CEST

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	
		rok bieżący	rok poprzedni
		31.12.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	20 971 319,49	24 225 038,79
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	20 176 081,49	23 896 360,36
1.	Środki trwałe	19 878 675,62	23 102 428,80
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	755 496,90	778 433,11
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 230 131,13	6 674 888,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	487 127,88	903 138,54
d)	środki transportu	12 404 986,41	14 744 234,58
e)	inne środki trwałe	933,30	1 733,30
2.	Środki trwałe w budowie	297 385,87	493 929,76
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	5 014,00	5 014,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 014,00	5 014,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
-	udziały lub akcje	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	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	790 244,00	627 864,40
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	790 244,00	627 864,40
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6 461 939,21	4 560 049,73
I.	Zapasy	314 676,88	234 988,88
1.	Materiały	193 314,19	139 175,43
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	121 362,69	95 823,45
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	4 084 086,50	3 199 496,49
1.	Należności od jednostek powiązanych	663 563,89	586 639,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	663 563,89	586 639,00
-	do 12 miesięcy	663 563,89	586 639,00
-	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	3 420 524,61	2 610 856,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 304 889,21	2 427 001,96
-	do 12 miesięcy	3 304 889,21	2 427 001,96
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 010,71	114 475,00
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 137 912,13	910 645,89
a)	w jednostkach powiązanych	10 000,00	8 322,89
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki	10 000,00	8 322,89
-	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	1 127 912,13	902 323,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 127 912,13	902 323,00
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	915 261,70	634 909,47
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		27 423 258,70	28 209 086,49

Lp	Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
		rok bieżący	rok bieżący
		31.12.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
1	2	4	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 652 975,10	6 819 330,05
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	893 440,49	779 140,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 355 121,79	4 464 549,45
	nadwyżka wartości sprzedaży		
	- (wartości emisyjnej) nad wartością		
	nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji	571 422,98	571 422,98
	wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze)		
	rezerwowe, w tym:		
	- utworzone zgodnie z umową		
	(statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	-1 167 010,16	1 004 217,92
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku		
	obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na	20 770 283,60	22 389 756,44
	zobowiązania		
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 405 286,07	1 490 708,46
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego	761 787,00	815 015,35
	podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne	643 499,07	675 693,11
	i podobne		
	- długoterminowa	643 499,07	420 268,97
	- krótkoterminowa		255 424,14
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 787 613,32	11 455 380,33
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	Wobec pozostałych jednostek, w		
	których jednostka posiada		
	zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 787 613,32	11 455 380,33
a)	kredyty i pożyczki	89 832,20	3 244 198,22
	z tytułu emisji dłużnych papierów		
	wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	5 279 463,86	7 450 534,85
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne (zys)	418 317,26	760 647,26
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 526 144,54	9 404 038,35
1.	Zobowiązania wobec jednostek	0,00	0,00
	powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00
	wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych	0,00	0,00
	jednostek, w których jednostka		
	posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00
	wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych	13 504 921,66	9 367 489,45
	jednostek		
a)	kredyty i pożyczki	3 484 495,80	2 140 665,97
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów		
	wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	3 008 246,54	3 074 335,14
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie	4 416 686,08	2 067 068,79
	wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	4 416 686,08	2 067 068,79
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń		
g)	społecznych i zdrowotnych oraz	1 173 330,14	1 040 483,84
	innych tytułów publicznoprawnych		
h)	z tytułu wynagrodzeń	579 696,06	485 899,01
i)	inne	842 467,04	559 036,70
4.	Fundusze specjalne	21 222,88	36 548,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	51 239,67	39 629,30
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	51 239,67	39 629,30
	- długoterminowe	32 538,00	32 538,00
	- krótkoterminowe	18 701,67	7 091,30
	Pasywa razem	27 423 258,70	29 209 086,49

LP.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 833 979,61	36 478 180,09
-	od jednostek powiązanych	119 599,62	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 275 419,36	35 601 115,95
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	222 535,45	-31 762,65
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 336 024,80	908 806,79
B.	Koszty działalności operacyjnej	47 310 357,12	35 553 419,69
I.	Amortyzacja	4 076 476,59	4 322 037,28
II.	Zużycie materiałów i energii	8 601 539,85	6 515 715,45
III.	Usługi obce	18 789 557,62	10 421 861,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 270 637,85	1 205 708,58
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	9 950 603,37	9 157 583,92
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 390 924,58	2 235 264,85
-	emerytalne	2 000 255,03	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	680 282,27	661 122,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 550 334,99	1 034 125,54
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(476 377,51)	924 740,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	489 129,44	1 341 378,33
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	154 363,04	115 993,52
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	334 766,40	1 225 384,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	279 633,80	437 446,71
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	279 633,80	437 446,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(266 881,87)	1 828 672,02
G.	Przychody finansowe	16 576,33	50 212,85
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:	6 974,69	40 056,15
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	9 601,64	10 156,70
H.	Koszty finansowe	1 132 512,62	698 581,23
I.	Odsetki, w tym:	1 095 087,57	645 409,28
-	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	37 425,05	53 171,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(1 382 818,16)	1 180 303,64
J.	Podatek dochodowy	215 808,00	176 086,02
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(1 167 010,16)	1 004 217,62

Rachunek Przepływów Pieniężnych

(pośrednia)

	Wyszczególnienie	Rok bieżący 01.01.2022- 31.12.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I.	Zysk (strata) netto	-1 167 010,16
II.	Korekty razem	6 328 273,73
1.	Amortyzacja	4 076 476,59
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
3.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 042 810,08
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-154 363,04
5.	Zmiana stanu rezerw	-65 422,39
6.	Zmiana stanu zapasów	-79 678,00
7.	Zmiana stanu należności	-884 593,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 844 364,96
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-431 321,46
10.	Inne korekty	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 161 263,57
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I.	Wpływy	290 804,88
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	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	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	
-	dywidendy i udziały w zyskach	
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	
-	odsutki	
-	Inne wpływy z aktywów finansowych	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	
II.	Wydatki	200 298,68
1.	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	197 298,68
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	3 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
-	nabywanie aktywów finansowych	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	90 606,21
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I.	Wpływy	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
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4.	Inne wpływy finansowe	
II.	Wydatki	6 026 935,86
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	
4.	Splata kredytów i pożyczek	1 810 536,19
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 831 259,59
8.	Odsutki	1 042 810,08
9.	Inne wydatki finansowe	342 330,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 026 280,65
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	225 589,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	225 589,13
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	902 323,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 127 912,13
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	19 822,88

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
 "TRANSGOR" S.A. w Rybniku
 GŁÓWNY KASJER
 mgr Bogusława Giechanikowska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
 "TRANSGOR" S.A. w Rybniku
 WICEPREZES ZARZĄDU
 Anna Tuszyńska

29.06.2023 r.

pieczęćka firmowa

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2022 r.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 bieżący rok obrotowy	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny	6 819 330,05	5 815 112,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
- korekty błędów		
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 819 330,05	5 815 112,43
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	779 140,00	779 140,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	114 300,49	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	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	779 140,00
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	4 464 549,45	4 202 598,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 890 572,34	261 951,45
a) zwiększenie (z tytułu)	1 890 572,34	261 951,45
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	886 364,72	
- z podziału zysku (ustawowo)	1 004 217,62	261 951,45
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 355 121,79	4 464 549,45
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	1 004 217,62	261 951,45
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 004 217,62	261 951,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowosci	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	261 951,45
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku na kapitał zapasowy	1 004 217,62	261 951,45
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie z kapitału zapasowego		
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	-1 167 010,16	1 004 217,62
a) zysk netto	0,00	1 004 217,62
b) strata netto	-1 167 010,16	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 652 975,10	6 819 330,05
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 652 975,10	6 819 330,05

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
 "TRANSGOR" S.A. w Rybniku
 WICEPREZES ZARZĄDU
 mgr Anna Tuszynska

Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe
 "TRANSGOR" S.A. w Rybniku
 WICEPREZES ZARZĄDU
 Anna Tuszynska

23.06.2023 r.