



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Dla WALNEGO ZGROMADZENIA oraz RADY NADZORCZEJ:

PRZEDSIĘBIORSTWA SPEDYCYJNO-TRANSPORTOWEGO "TRANSGÓR" SPÓŁKI
AKCYJNEJ z siedzibą: 44-268 Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34.

SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

O P I N I A

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

1) sporządzony na dzień 31.12.2024 roku:

a) **bilans**, którego suma bilansowa wynosi 16 680 321,20 PLN,

2) sporządzone za rok obrotowy od 01.10 do 31.12.2024 roku:

a) **rachunek zysków i strat**, zamykający się wynikiem finansowym / zyskiem netto w kwocie 111 201,59 PLN,

b) **zestawienie zmian w kapitale własnym**, wykazujące stan kapitałów własnych na koniec okresu w kwocie 10 384 405,31 PLN,

c) **rachunek przepływów pieniężnych** wykazujący bilansową zmianę (zwiększenie) stanu środków pieniężnych - przepływów pieniężnych netto o kwotę 1 177 964,24 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 2024 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 Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów z późn. zm. („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2024 r. poz. 1035 z późn.zm.). 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 Podręcznikiem Międzynarodowego kodeksu etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowych standardów niezależności)”, zwanym dalej „Kodeksem etyki”, przyjętym uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 17 grudnia 2023 roku (z późn. zmianami), w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do przeprowadzenia niniejszego badania. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki. W trakcie przeprowadzania badania, kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach. 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.

INNA SPRAWA

Spółka w trakcie roku 2024 zmieniła formę opodatkowania na tzw. CIT Estoński. Spowodowało to obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego na dzień

poprzedzający zmianę formy opodatkowania to jest na dzień 30.09.2024 r. oraz rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2024 r. Sytuacja ta pociągnęła za sobą konieczność prawidłowego ustalenia okresów sprawozdawczych sporządzanych sprawozdań w rozumieniu art. 46, 47 i 48.a-b Ustawy o rachunkowości. Ustalając okresy sprawozdawcze Spółka kierowała się otrzymaną w tej sprawie indywidualną Interpretacją Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej, w szczególności potwierdzającą prawidłowość ustalenia okresu sprawozdawczego sprawozdania rocznego na miesiące od października do grudnia 2024. Jednak dla pełniejszej prezentacji i porównywalności danych w Informacjach dodatkowych do sprawozdania (punkt 28) Spółka zaprezentowała rachunek zysków i strat w układzie za okres 01.01 do 31.12.2024 roku.

Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

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 zmywy, 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 2024 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: 2025.06.25
08:29:11 CEST

Katowice, dnia 25.06.2025 r.

Przedsiębiorstwo Spedycyjno- Transportowe "TRANSGÓR" Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.10.2024** do **31.12.2024**

PRZEDSIĘBIORSTWO
SPEDYCYJNO TRANSPORTOWE
„TRANSGÓR” S.A.
44-248 Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34
tel. 32 755 54 40
Regon 272193436, NIP 642-000-01-51
BDO 000000753


Or

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Przedsiębiorstwo Spedycyjno-Transportowe "TRANSGÓR" Spółka Akcyjna

Siedziba: Norwida 34/, 44-268 Jastrzębie-Zdrój

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3811Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6420000151

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000083865

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.10.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

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) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000,00 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 2 lat, przy czym wydatki poniesione na programy i licencje o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł stanowiły koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do używania.

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 wyrażone w walutach obcych nie występują. Zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione wg kursu średniego NBP ogłoszonego na dzień 31.12.2024 (powstały dodatnie różnice kursowe)

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.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Ustalenia wyniku finansowego:

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 (ryczałtu od dochodów spółek)

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.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.10.2024r. do 31.12.2024r. w związku z wyborem przez spółkę opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek (CIT ESTOŃSKI) w trakcie roku, od dnia 01-10-2024r. (Art. 28j ust. 5)

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 nie wystąpiły salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są tworzone - według przewidywań Zarządu w kolejnych latach spółka będzie również korzystała z opodatkowania estońskim CIT. Przy tym założeniu nie zostaną one wykorzystane w rozliczeniach podatkowych, co jest uzasadnieniem do ich nietworzenia.
8. W związku z wyborem opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek w trakcie roku obrotowego, spółka wykazała dane porównawcze w ten sposób, że:
* kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy zawiera dane za okres od 01.10.2024 do 31.12.2024
* kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy zawiera dane na dzień 31.12.2023r.
9. Wynik finansowy z poprzedniego sprawozdania finansowego (tj. na dzień poprzedzający przejście na estoński CIT) wykazany został jako "zysk z lat ubiegłych"

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

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

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.



BILANS

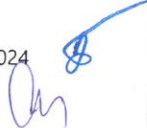
Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	10 199 583,16	7 305 531,46
I. Wartości niematerialne i prawne	20 979,29	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	20 979,29	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 178 603,87	7 086 288,46
1. Środki trwałe	7 880 846,44	5 884 354,75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	287 203,25	310 139,47
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 995 169,58	4 285 754,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 140 900,14	238 124,22
d) środki transportu	2 457 573,47	1 050 203,68
e) inne środki trwałe		133,30
2. Środki trwałe w budowie	2 280 392,40	1 201 933,71
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	17 365,03	
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		14,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		14,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		14,00
- udziały lub akcje		14,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		219 229,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		219 229,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 480 738,04	10 961 441,38
I. Zapasy	207 688,99	110 269,89
1. Materiały	200 607,99	94 883,67
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	7 081,00	15 386,22
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	2 947 242,07	8 779 064,97
1. Należności od jednostek powiązanych		4 013 594,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 013 594,58
- do 12 miesięcy		4 013 594,58
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 947 242,07	4 765 470,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 661 748,04	4 464 697,10
- do 12 miesięcy	2 661 748,04	4 464 697,10
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	257 067,00	86 098,00
c) inne	28 427,03	214 675,29
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 903 769,04	1 585 406,60



1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 903 769,04	1 585 406,60
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 903 769,04	1 585 406,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 878 502,01	560 139,57
- inne środki pieniężne	1 025 267,03	1 025 267,03
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	422 037,94	486 699,92
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	16 680 321,20	18 266 972,84



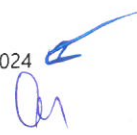


BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 384 405,31	9 797 980,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	893 440,49	893 440,49
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 333 116,82	5 188 111,63
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
- kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	8 333 116,82	
- kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	571 422,98	571 422,98
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
- kapitał utworzony w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	571 422,98	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
- kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		
- kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	475 223,43	
- kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	475 223,43	
- kwota niepodzielonych zysków w latach opodatkowania ryczałtem		
- kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		
- kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem		
VI. Zysk (strata) netto	111 201,59	3 145 005,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 295 915,89	8 468 992,55
I. Rezerwy na zobowiązania	1 279 284,31	1 422 355,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		29 835,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	254 017,31	367 253,50
- długoterminowa	33 141,58	293 244,75
- krótkoterminowa	220 875,73	74 008,75

3. Pozostałe rezerwy	1 025 267,00	1 025 267,00
- długoterminowe	1 025 267,00	1 025 267,00
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	1 161 020,95	214 677,73
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 161 020,95	214 677,73
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 161 020,95	214 677,73
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 855 610,63	6 702 749,01
1. Wobec jednostek powiązanych		206 049,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		206 049,60
- do 12 miesięcy		206 049,60
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 850 560,35	6 489 171,63
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	776 762,67	372 635,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 674 356,45	4 148 311,05
- do 12 miesięcy	1 674 356,45	4 148 311,05
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	735 721,06	1 178 907,58
h) z tytułu wynagrodzeń	555 111,23	324 656,45
i) inne	108 608,94	464 660,85



4. Fundusze specjalne	5 050,28	7 527,78
IV. Rozliczenia międzyokresowe		129 210,31
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		129 210,31
- długoterminowe		31 416,00
- krótkoterminowe		97 794,31
PASYWA RAZEM	16 680 321,20	18 266 972,84

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

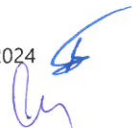
Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 271 934,16	44 916 994,07
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 289 406,37	44 832 346,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-20 656,21	-400 877,69
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	3 184,00	485 525,03
B. Koszty działalności operacyjnej	9 024 857,25	45 272 419,42
I. Amortyzacja	302 210,20	2 356 696,41
II. Zużycie materiałów i energii	813 038,00	4 231 363,36
III. Usługi obce	4 783 551,36	26 455 827,88
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	130 158,74	1 001 759,65
V. Wynagrodzenia	2 408 675,80	8 346 060,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	527 355,91	1 822 701,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	59 568,74	446 980,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów	298,50	611 030,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	247 076,91	-355 425,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 687,54	6 609 826,08
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 962,67	6 397 976,64
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 724,87	211 849,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	103 660,85	1 759 872,83
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	103 660,85	1 759 872,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	158 103,60	4 494 527,90
G. Przychody finansowe	3 981,91	46 814,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym:		



- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	3 228,08	19 416,98
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	753,83	27 397,20
H. Koszty finansowe	39 409,92	854 085,89
I. Odsetki, w tym:	39 409,92	765 505,85
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		88 580,04
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	122 675,59	3 687 256,19
J. Podatek dochodowy	11 474,00	542 251,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	111 201,59	3 145 005,19

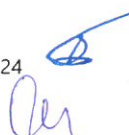


ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 797 980,29	6 652 975,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 797 980,29	6 652 975,10
1. Kapitał podstawowy	893 440,49	893 440,49
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	893 440,49	893 440,49
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	893 440,49	893 440,49
2. Kapitał zapasowy	8 333 116,82	5 188 111,63
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 333 116,82	6 355 121,79
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 167 010,16
- pokrycia straty		1 167 010,16
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	8 333 116,82	5 188 111,63
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	571 422,98	571 422,98
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	571 422,98	571 422,98
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	571 422,98	571 422,98
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	475 223,43	2 334 020,32
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)	475 223,43	
- podziału zysku z lat ubiegłych	475 223,43	
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	475 223,43	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-1 167 010,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-1 167 010,16
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		1 167 010,16
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-2 334 020,32
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	475 223,43	2 334 020,32
6. Wynik netto	111 201,59	3 145 005,19
a) zysk netto	111 201,59	3 145 005,19
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 384 405,31	9 797 980,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 384 405,31	9 797 980,29



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

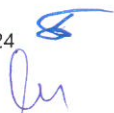
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	111 201,59	3 145 005,19
II. Korekty razem	2 089 482,00	-7 962 154,03
1. Amortyzacja	302 210,20	2 356 696,41
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-753,83	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36 181,84	582 187,50
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 962,67	-6 383 479,16
5. Zmiana stanu rezerw	53 099,74	17 069,43
6. Zmiana stanu zapasów	-130 319,96	204 406,99
7. Zmiana stanu należności	5 132 470,89	-4 694 976,47
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 323 632,16	-1 121 606,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 187,95	1 077 547,42
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 200 683,59	-4 817 148,84

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	14 600,00	19 620 192,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 600,00	19 620 192,04
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	775 962,90	2 488 636,26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	775 962,90	2 488 636,26
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-761 362,90	17 131 555,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 981,91	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	3 981,91	
II. Wydatki	265 338,36	11 856 912,47
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
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	225 928,44	7 700 396,97
8. Odsetki	39 409,92	582 187,50
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-261 356,45	-11 856 912,47
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 177 964,24	457 494,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 177 964,24	457 494,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 725 804,80	1 127 912,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 903 769,04	1 585 406,60
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 025 267,03	1 032 794,61



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA_DODATKOWA_II.pdf

inf_dodatkowa_II.pdf



INFORMACJA DODATKOWA**1. STRUKTURA AKCJONARIATU na dzień 30-09-2024r. oraz na dzień 31-12-2024r.:****AKCJE SERII A – NA OKAZICIELA:**

RODZAJ AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	% EMISJI
KRAJOWE OSOBY FIZYCZNE	478 000	100

AKCJE SERII B – ZWYKŁE IMIENNE:

RODZAJ AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	% EMISJI
KRAJOWE OSOBY FIZYCZNE	70 123	100

Łącznie 548 123 akcje, wartość nominalna każdej akcji, niezależnie od serii wynosi 1,63 zł.

Od dnia 19-04-2024r. głównym akcjonariuszem Spółki jest Pani Katarzyna Maurer, na dzień 30-09-2024r. posiadała łącznie 96,43% wszystkich akcji. Na dzień 31-12-2024r. posiadała łącznie 96,83% wszystkich akcji.

Zarząd spółki pracował w okresie do 01.01.2024 do 31.12.2024 w następującym składzie:

- Od dnia 01.01.2024 do funkcję Prezesa Zarządu pełniła Pani Anna Tuszyńska. W dniu 19-04-2024r. złożyła rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu, od tego dnia Zarząd pracował w jednoosobowym składzie Wiceprezesa Zarządu, którym nieprzerwanie od dnia 15.12.2023 był Pan Mariusz Wala.
- Od dnia 16-07-2024r. Zarząd ponownie działał w dwuosobowym składzie:
 - Prezesem Zarządu został Pan Mariusz Wala
 - Wiceprezesem Zarządu został Pan Grzegorz Maurer

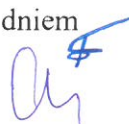
Powołany został również nowy skład Rady Nadzorczej Spółki, w skład której wchodzi:

1. Pani Katarzyna Maurer
2. Pan Marcin Maurer
3. Pan Piotr Orzeł

Zmieniona została również siedziba spółki: 44-268 Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34. Zmiana w KRS została ujawniona w dniu 12-08-2024r.

W dniu 31-01-2025r. Pan Grzegorz Maurer złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki z dniem 31-01-2025r.

W dniu 19-02-2025r. Pan Mariusz Wala złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki z dniem 28-02-2025r.



Od dnia 01-03-2025r. Prezesem Zarządu Spółki został Pan Tomasz Jodłowski.

Główny przedmiot działalności: zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne.

2. W dniu 30-09-2024r. spółka dokonała sprzedaży 100% udziałów w spółce TRANSGÓR RECYCLING Sp. z o.o. oraz 7 akcji spółki INWESTSTAR S.A.. Na dzień 30-09-2024r. oraz na dzień 31-12-2024r. spółka nie posiada udziałów/akcji w innym podmiocie, podobnie akcjonariuszami spółki są wyłącznie osoby fizyczne.

3. Zakres zmian środków trwałych – stan na dzień 30-09-2024r.:

Grupa	Wartość początkowa	Zwiększenia 01.01.2024-30.09.2024	Zmniejszenia 01.01.2024-30.09.2024	Odpisy amort. na 31.12.2023	Odpisy amort. 01.01.2024-30.09.2024	Zmniejszenie odpisów 01.01.2024-30.09.2024	Wartość netto 30.09.2024
Grunty własne	129 859,84 zł						129 859,84 zł
Wieczyste użytk. gruntu	458 724,14 zł			278 444,51 zł	17 202,16 zł		163 077,47 zł
Budynki	1 842 090,63 zł			521 385,38 zł	35 216,00 zł		1 285 489,25 zł
Budowle	5 413 996,61 zł			2 448 947,78 zł	182 722,38 zł		2 782 326,45 zł
Maszyny,urz. techn.	4 743 040,37 zł	923 268,47 zł	788 984,67 zł	4 504 916,15 zł	106 686,09 zł	764 941,51 zł	1 030 663,44 zł
Środki transportu	7 227 762,79 zł	1 617 817,52 zł	60 075,00 zł	6 177 559,11 zł	287 670,37 zł	60 075,00 zł	2 380 350,83 zł
Narzędzia,przrządy	783 314,66 zł	18 547,89 zł	593 963,27 zł	783 181,36 zł	18 681,19 zł	593 963,27 zł	- zł
ŁĄCZNIE	20 598 789,04 zł	2 559 633,88 zł	1 443 022,94 zł	14 714 434,29 zł	648 178,19 zł	1 418 979,78 zł	7 771 767,28 zł

Zakres zmian środków trwałych – stan na dzień 31-12-2024r.:

Grupa	Wartość początkowa	Zwiększenia 01.10.2024-31.12.2024	Zmniejszenia 01.10.2024-31.12.2024	Odpisy amort. na 30.09.2024	Odpisy amort. 01.10.2024-31.12.2024	Zmniejszenie odpisów 01.10.2024-31.12.2024	Wartość netto 31.12.2024
Grunty własne	129 859,84 zł						129 859,84 zł
Wieczyste użytk. gruntu	458 724,14 zł			295 646,67 zł	5 734,06 zł		157 343,41 zł
Budynki	1 842 090,63 zł			556 601,38 zł	11 738,66 zł		1 273 750,59 zł
Budowle	5 413 996,61 zł			2 631 670,16 zł	60 907,46 zł		2 721 418,99 zł
Maszyny,urz. techn.	4 877 324,17 zł	189 813,46 zł	125 326,43 zł	3 846 660,73 zł	76 939,43 zł	122 689,10 zł	1 140 900,14 zł
Środki transportu	8 785 505,31 zł	208 160,27 zł		6 405 154,48 zł	130 937,63 zł		2 457 573,47 zł
Narzędzia,przrządy	207 899,28 zł	17 978,84 zł	1 435,00 zł	207 899,28 zł	17,978,84 zł	1 435,00 zł	- zł
ŁĄCZNIE	21 715 399,98 zł	415 952,57 zł	126 761,43 zł	13 943 632,70 zł	304 236,08 zł	124 124,10 zł	7 880 846,44 zł

4. Wartość inwestycji rozpoczętych – środki trwałe w budowie:

- Stan na 30-09-2024r.: 1 934 856,34 zł (w tym 19 924,89 zł to zaliczki na środki trwałe w budowie)
- Stan na 31-12-2024r.: 2 297 757,43 zł (w tym 17 365,03 zł to zaliczki na środki trwałe w budowie)

5. Wartości niematerialne i prawne :

- Stan netto na dzień 30-09-2024r.: 21 844,17 zł
- Stan netto na dzień 31-12-2024r.: 20 979,29 zł

6. W okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.
7. W okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
8. Rezerwy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2023r.	Wykorzystanie do 09. 2024r. Rozwiązanie do 09.2024r.	Zwiększenia do 09.2024	Stan na 30-09-2024r.	Zwiększenie 01.10-31.12	Stan na 31-12-2024
1	Rezerwa na świadczenia pracownicze	186 312,28 zł	186 312,28 zł	40 297,32 zł	40 297,32 zł	601,99 zł	40 899,31 zł
2	Rezerwy na podatek dochodowy	29 835,00 zł	29 835,00 zł		- zł		- zł
3	Rezerwy na zaległe urlopy	180 941,22 zł	180 941,22 zł	159 838,50 zł	159 838,50 zł	53 279,50 zł	213 118,00 zł
4	Pozostałe rezerwy	1 025 267,00 zł			1 025 267,00 zł		1 025 267,00 zł
RAZEM:		1 422 355,50 zł	397 088,50 zł	200 135,82 zł	1 225 402,82 zł		1 279 284,31 zł

Rezerwy na świadczenia pracownicze oraz na zaległe urlopy zostały przeszacowane – dotychczasowe powiększone do wartości przeszacowanej.

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały rozwiązane w okresie sprawozdawczym do dnia 30-09-2024r.. Według przewidywań Zarządu spółka w kolejnych latach będzie również korzystała z opodatkowania estońskim CIT, przy tym założeniu nie zostaną one wykorzystane w rozliczeniach podatkowych, co jest uzasadnieniem do ich rozwiązania. Skutek ich rozwiązania wpłynął na wynik finansowy roku obejmującego okres od 01-01-2024 do 30-09-2024, obniżając go (pozycja rachunku zysków i strat: podatek odroczony)

Z związku z powyższym rezerwy oraz aktywa z tytułu podatku dochodowego w okresie od 01-10-2024r. do 31-12-2024r. nie zostały utworzone.

9. W okresie sprawozdawczym 01.01.2024 – 30.09.2024 wynik finansowy wyniósł 475 223,43 zł (czterysta siedemdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia trzy złote 43/100). Propozycje co do sposobu jego podziału: zwiększenie kapitału zapasowego.

W okresie sprawozdawczym 01.10.2024 – 31.12.2024 wynik finansowy wyniósł 111 201,59 zł (sto jedenaste tysięcy dwieście jeden złotych 59/100). Propozycje co do sposobu jego podziału: zwiększenie kapitału zapasowego.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2023r.	Rozwiązanie do 30.09. 2024r.	Zwiększenia do 09.2024r.	Stan na 30.09.2024r.	Zwiększenia 01.10.2024-31.12.2024	Stan na 31.12.2024r.
1	Odpisy na należności z tyt. dostaw i usług	465 536,47 zł	3 507,69 zł	6 867,01 zł	468 895,79 zł	1 911,60 zł	470 807,39 zł

11. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe – finansowe na 30-09-2024r.: zobowiązania leasingowe

Lp	Nr umowy	śr. Trwały	Zobowiązanie krótkoterminowe	Zobowiązanie długoterminowe	łącznie
1	KGP/21/2020	SCI 5875G	18 752,11 zł	- zł	18 752,11 zł
2	20442/JG	DJA 25060	47 673,90 zł	- zł	47 673,90 zł
3	20508/JG	DJA 30967	32 498,64 zł	- zł	32 498,64 zł
4	20529/JG	DJA 31094	32 499,55 zł	- zł	32 499,55 zł
5	20940/JG	DJA 32616	30 766,07 zł	14 859,20 zł	45 625,27 zł
6	UL 21/11312/LO	SK 565VR	86 416,37 zł	- zł	86 416,37 zł
7	UL 22/02054/LO	SK 430VY	13 785,77 zł	- zł	13 785,77 zł
8	UL 22/03865/LO	SK 764WH	26 966,81 zł	- zł	26 966,81 zł
9	983954/24/1	ST 0241Y	175 646,31 zł	345 200,51 zł	520 846,82 zł
10	983955/24/1	ST 0214Y	175 646,31 zł	345 200,51 zł	520 846,82 zł
11	1004391/24/1	CHWYTAK	158 558,06 zł	498 441,94 zł	657 000,00 zł
12	1006565/24/1	ST 3163Y	49 266,19 zł	111 533,81 zł	160 800,00 zł
ŁĄCZNIE:			848 476,09 zł	1 315 235,97 zł	2 163 712,06 zł

Ten składnik pasywów wykazany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu i tak, zgodnie z zestawieniem na dzień 30-09-2024r.:

- Zobowiązania krótkoterminowe w poz. B.III.3.c (848 476,09 zł)
- Zobowiązania długoterminowe w poz. B.II.3.c (1 315 235,97 zł)

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe – finansowe na 31-12-2024r.: zobowiązania leasingowe

Lp	Nr umowy	śr. Trwały	Zobowiązanie krótkoterminowe	Zobowiązanie długoterminowe	łącznie
1	KGP/21/2020	SCI 5875G	9 550,75 zł	- zł	9 550,75 zł
2	20442/JG	DJA 25060	30 837,79 zł	- zł	30 837,79 zł
3	20508/JG	DJA 30967	22 306,83 zł	- zł	22 306,83 zł
4	20529/JG	DJA 31094	22 307,51 zł	- zł	22 307,51 zł
5	20940/JG	DJA 32616	31 751,31 zł	6 540,74 zł	38 292,05 zł
6	UL 21/11312/LO	SK 565VR	66 385,52 zł	- zł	66 385,52 zł
7	UL 22/02054/LO	SK 430VY	7 324,48 zł	- zł	7 324,48 zł
8	UL 22/03865/LO	SK 764WH	17 470,48 zł	- zł	17 470,48 zł
9	983954/24/1	ST 0241Y	178 662,57 zł	299 387,72 zł	478 050,29 zł
10	983955/24/1	ST 0214Y	178 662,57 zł	299 387,72 zł	478 050,29 zł
11	1004391/24/1	CHWYTAK	161 360,96 zł	457 040,82 zł	618 401,78 zł
12	1006565/24/1	ST 3163Y	50 141,90 zł	98 663,95 zł	148 805,85 zł
ŁĄCZNIE:			776 762,67 zł	1 161 020,95 zł	1 937 783,62 zł

Ten składnik pasywów wykazany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu i tak, zgodnie z zestawieniem na dzień 31-12-2024r.:

- Zobowiązania krótkoterminowe w poz. B.III.3.c (776 762,67 zł)
- Zobowiązania długoterminowe w poz. B.II.3.c (1 161 020,95 zł)

12. WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH W LEASINGU:

Lp	NAZWA BANKU	NUMER UMOWY	NR REJESTRACYJNY	OKRES KOŃCA UMOWY
1	IMPULS-LEASING/VOLVO	UL 21/11312/LO	SK 565VR	styczeń 2025
2	KGP IVECO/ŚMIECIARKA	KGP/21/2020	SCI 5875G	marzec 2025
3	IMPULS-LEASING/IVECO	UL 22/02054/LO	SK 430VY	kwiecień 2025
4	IMPULS-LEASING/IVECO	UL 22/03865/LO	SK 764WH	czerwiec 2025
5	EFL/MERCEDES AXOR	20442/JG	DJA 25060	czerwiec 2025
6	EFL/IVECO STRALIS	20508/JG	DJA 30967	lipiec 2025
7	EFL/IVECO STRALIS	20529/JG	DJA 31094	lipiec 2025
8	EFL/MERCEDES	20940/JG	DJA32616	marzec 2026
9	ALIOR LEASING/DAF	983954/24/1	ST 0214Y	czerwiec 2027
10	ALIOR LEASING/DAF	983955/24/1	ST 0241Y	czerwiec 2027
11	ALIOR LEASING/CHWYTAK	1004391/24/1	CHWYTAK	wrzesień 2027
12	ALIOR LEASING/IVECO	1006565/24/1	ST 3163Y	wrzesień 2027

13. WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH na dzień 30-09-2024r.:

Czynne rozliczenia międzyokresowe:

- Ubezpieczenia: 219 068,35 zł
- Kalkulowane: 9 404,05 zł
- VAT: 194 445,14 zł
- Inne: 35 628,35 zł
- **ŁĄCZNIE: 458 545,89 zł**

14. WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH na dzień 31-12-2024r.:

Czynne rozliczenia międzyokresowe:

- Ubezpieczenia: 196 986,77 zł
- Kalkulowane: 3 112,01 zł
- VAT: 189 974,79 zł
- Inne: 31 964,37 zł

- **ŁĄCZNIE: 422 037,94 zł**

Bierne rozliczenia międzyokresowe na dzień 30-09-2024r.:

- Pozostałe (opłata środowiskowa): 4 320,00 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31-12-2024r. nie wystąpiły

15. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 30-09-2024r. i na 31-12-2024r.:

Zabezpieczenie Limitu Gwarancyjnego w PKO BP S.A. – termin wygaśnięcia umowy: 31-03-2025r.:

- * 1 000 000,00 zł – kredyt na gwarancje bankowe – kwota zabezpieczenia: 6 000 000,00 zł:
Hipoteka umowna łączna na nieruchomości Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34
- GL1J/00013376/0, GL1J/00043113/8
Hipoteka przymusowa na nieruchomości Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34
- GL1J/00026604/2
- cesja z polisy

16. STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW – SPRZEDAŻ WYŁĄCZNIE KRAJOWA:

- Za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024r.:

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG:	27 642 384,07 zł
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW:	1 594,30 zł
ŁĄCZNIE PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY:	27 643 978,37 zł

- Za okres od 01.10.2024 do 31.12.2024r.:

• PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG:	9 289 406,37 zł
• PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW:	3 184,00 zł
• ŁĄCZNIE PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY:	9 292 590,37 zł

17. INFORMACJE O OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH – nie występują

18. OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

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



STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024

Rodzaj środków pieniężnych	31-12-2023r.	30-09-2024r.	Zmiana stanu	Środki pieniężne o ograniczonej możl. dysponowania
Środki pieniężne w kasie	20 843,87 zł	26 018,17 zł	5 174,30 zł	- zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	539 295,70 zł	674 519,60 zł	135 223,90 zł	- zł
Inne środki pieniężne	1 025 267,03 zł	1 025 267,03 zł	- zł	1 025 267,03 zł
RAZEM:	1 585 406,60 zł	1 725 804,80 zł	140 398,20 zł	1 025 267,03 zł

Okres od 01.10.2024 do 31.12.2024

Rodzaj środków pieniężnych	30-09-2024r.	31-12-2024r.	Zmiana stanu	Środki pieniężne o ograniczonej możl. dysponowania
Środki pieniężne w kasie	26 018,17 zł	13 940,42 zł	- 12 077,75 zł	- zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	674 519,60 zł	1 864 561,59 zł	1 190 041,99 zł	- zł
Inne środki pieniężne	1 025 267,03 zł	1 025 267,03 zł	- zł	1 025 267,03 zł
RAZEM:	1 725 804,80 zł	2 903 769,04 zł	1 177 964,24 zł	1 025 267,03 zł

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 zł. 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.

19. W sprawozdaniu finansowym uwzględniono skutki wszystkich umów zawartych przez spółkę, które mają wpływ na sprawozdanie finansowe.
20. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto informacji o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych.
21. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane istotne zdarzenia mogące mieć wpływ na jego rzetelność.
22. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
23. W okresie od 01-01-2024 do 30-09-2024 oraz w okresie od 01-10-2024 do 31-12-2024 spółka nie dokonywała istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

24. PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie		
	2023	2024	2024
	Stan na 31-12-2023r.	Stan na 30-09-2024r.	Stan na 31-12-2024r.
Pracownicy umysłowi	27	15	11
Pracownicy fizyczni w tym:	77	67	86
* kierowcy/ładowacze	55	51	69
* mechanicy	18	5	6
* operatorzy sortowni	1	6	11
* pozostali	3	5	
ŁĄCZNIE:	104	82	97

25. Wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym od 01-01-2024 do 30-09-2024: 5 099 232,90 zł. (w tym wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej: 736 689,08 zł)

26. Wynagrodzenia w okresie sprawozdawczym od 01-10-2024 do 31-12-2024: 2 408 675,80zł. (w tym wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej: 133 579,32 zł)

27. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

a) Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024:

Zysk brutto	664 617,43 zł
Koszty nkup	854 110,24 zł
Przychody nie stanow. przych. pod.	- 382 253,50 zł
Raty leasingu operacyjnego	- 739 321,82 zł
B.O. konta 640-01	3 678,75 zł
Konto 640-10	4 320,00 zł
Podstawa opodatkowania I etap:	405 151,10 zł
Odliczenie pozostałej straty z 2019	- 339 388,39 zł
Odliczenie części straty z 2022	- 65 762,71 zł
Podstawa opodatkowania II etap:	- 0,00 zł

b) Okres od 01.10.2024 do 31.12.2024:

We wskazanym okresie wystąpił dochód z tytułu:

- ukrytych zysków w wysokości 4 381,49 zł

- wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą w wysokości 52 990,39 zł

ŁĄCZNIE: 57 371,88 zł

PODSTAWA OPODATKOWANIA: 57 372 zł

Ryczałt od dochodów spółek 20% = 11 474 zł

W związku z wyborem opodatkowania ryczałtem od dochodu spółek, nie ustala się różnic pomiędzy wynikiem bilansowym a podatkowym.

28. Zgodnie z art. 7aa Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, spółka na dzień 30-09-2024r. dokonała wyodrębnienia w kapitale własnym:

- a) kwotę zysków niepodzielonych i kwotę zysków podzielonych odniesione na kapitały, wypracowanych w latach poprzedzających pierwszy rok opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek oraz
- b) kwotę niepokrytych strat poniesionych w latach poprzedzających pierwszy rok opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek.

Dodatkowo spółka sporządziła informację o przychodach, kosztach oraz podatku należnym w związku z wyborem opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek.

I tak:

- a) Do przychodów spółka zaliczyła wysokość dotychczasowych zapłat rat leasingowych, które były uwzględniane podatkowo a nie rachunkowo: 1 270 325,96 zł
- b) Do kosztów spółka zaliczyła:
 - Odpisy amortyzacyjne os środków trwałych w leasingu, które były uwzględniane rachunkowo a nie podatkowo: 545 374,05 zł
 - Odpisy amortyzacyjne od użytkowania wieczystego gruntów, które były uwzględniane rachunkowo a nie podatkowo: 295 646,67 zł
 - Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia za miesiąc wrzesień wypłaconych w październiku, które zostały uwzględnione rachunkowo a nie podatkowo: 51 609,00 zł
 - Składki na ubezpieczenia społeczne z tytułu zawartych umów zlecenia za miesiąc sierpień i wrzesień, które zostały zapłacone w październiku i listopadzie i które zostały uwzględnione rachunkowo a nie podatkowo: 17 724,34 zł.

Zdaniem spółki utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze, emerytalne oraz odpisy aktualizujące należności mają charakter trwałe i nie zostały uwzględnione w korekcie wstępnej.

Dochód w korekcie wstępnej wyniósł: 359 971,90 zł



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2024:

Treść	Sumy za okres		SCALONY
	01.01.2024-30.09.2024	01.10.2024-31.12.2024	01.01.2024-31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 702 765,20	9 271 934,16	36 974 699,36
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 642 384,07	9 289 406,37	36 931 790,44
II. Zmiana stanu produktów	58 786,83	-20 656,21	38 130,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 594,30	3 184,00	4 778,30
B. Koszty działalności operacyjnej	27 197 868,95	9 024 857,25	36 222 726,20
I. Amortyzacja	662 027,69	302 210,20	964 237,89
II. Zużycie materiałów i energii	2 374 269,17	813 038,00	3 187 307,17
III. Usługi obce	17 387 812,60	4 783 551,36	22 171 363,96
IV. Podatki i opłaty w tym:	349 966,30	130 158,74	480 125,04
- podatek akcyzowy			0,00
V. Wynagrodzenia	5 099 232,90	2 408 675,80	7 507 908,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 027 205,12	527 355,91	1 554 561,03
- emerytalne			0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	295 905,17	59 568,74	355 473,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów	1 450,00	298,50	1 748,50
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	504 896,25	247 076,91	751 973,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	613 716,88	14 687,54	628 404,42
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 347,91	11 962,67	48 310,58
II. Dotacje			0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00
IV. Inne przychody operacyjne	577 368,97	2 724,87	580 093,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	366 409,11	103 660,85	470 069,96
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	366 409,11	103 660,85	470 069,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	752 204,02	158 103,60	910 307,62
G. Przychody finansowe	25 187,08	3 981,91	29 168,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:			0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:			0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
II. Odsetki, w tym:	8 755,53	3 228,08	11 983,61
- od jednostek powiązanych			0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00
- w jednostkach powiązanych			0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00
V. Inne	16 431,55	753,83	17 185,38
H. Koszty finansowe	112 773,67	39 409,92	152 183,59
I. Odsetki, w tym:	111 143,42	39 409,92	150 553,34
- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	144,00		144,00
- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00
IV. Inne	1 486,25		1 486,25
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	664 617,43	122 675,59	787 293,02
J. Podatek dochodowy	189 394,00	11 474,00	200 868,00
K. Pozostałe obow. zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	475 223,43	111 201,59	586 425,02

4
On

29. Na dzień 31-12-2024r. wystąpiło zobowiązanie w walucie euro, dokonano jego wyceny:
11 184,39 euro $(4,3404 - 4,2730) = 753,83$ zł (przychody finansowe)

Kurs euro przyjęty do wyceny: 4,2730; Tabela nr 252/A/NBP/2024 z dnia 31-12-2024r.

30. Sprawozdanie finansowe podlega badaniu przez Biegłego Rewidenta.

31. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego zdaniem spółki nie są znane istotne zdarzenia, które mogłyby wpłynąć na ocenę rzetelności jego sporządzenia.



PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Tomasz Rafał Jodłowski dnia 2025-06-23

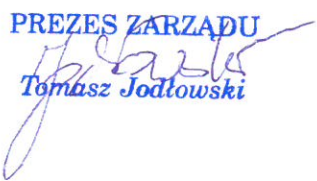
Beata Małgorzata Cieplak dnia 2025.06.23

PRZEDSIĘBIORSTWO
SPEDYCYJNO TRANSPORTOWE
„TRANSGÓR” S.A.
44-268 Jastrzębie-Zdrój, ul. Norwida 34
tel. 32 755 54 40
Regon 272193436, NIP 642-000-01-51
BDO 000000753

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Beata Cieplak

PREZES ZARZĄDU


Tomasz Jodłowski