1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	
NIP 7 3 9 0 5 0 4 0 4 7	KRS 0 0 0 0 0 4 6 7 3 2	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	29-04-2022

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od	Data do
01-01-2021	31-12-2021

Jednostka danych liczbowych

☒ w złotych ☐ w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI PKS SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba podmiotu

Województwo WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat M.OLSZTYN
Gmina OLSZTYN	Miejscowość OLSZTYN

Adres

Kraj POLSKA	Województwo WARMIŃSKO-MAZURSKIE	
Powiat M.OLSZTYN	Gmina OLSZTYN	
Ulica TOWAROWA	Nr domu 20 A	Nr lokalu
Miejscowość OLSZTYN	Kod pocztowy 10-417	Poczta OLSZTYN

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość
Ulica	Nr domu	Nr lokalu

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Numer PKD

5 2 2 9 C DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH AGENCJI TRANSPORTOWYCH

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony *(opcjonalnie)*

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak ☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady polityki rachunkowości
Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości Metody wyceny:
Środki trwałe i WNiP
1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł były odpisywane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
b) pozostałe środki trwałe z majątku spółki przejętej umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności, natomiast pierwotny majątek PO PKS był umarzany stawkami indywidualnymi.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe
Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).
Długoterminowe aktywa finansowe
Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
Długoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji wyceniono w wg cen nabycia.

Aktywa obrotowe
1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
a) zapasy :
- surowce – w cenach nabycia,
- materiały – w cenach nabycia,
- towary – w cenach nabycia, wycena rozchodu towarów dokonywana jest przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło" – FIFO.
- produkty – w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału
Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.
b) należności, 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.
Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.
Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.
c) środki pieniężne
- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu zakupu lub sprzedaży banku prowadzącego rachunek.
Kredyty i pożyczki
Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.
Różnice kursowe
Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:
- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.
Kapitały własne w wartości nominalnej,
Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,
Fundusze specjalne w wartości nominalnej,
Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,
Wynik finansowy
Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.
Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:
- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.
Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).
Długoterminowe aktywa finansowe
Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
Długoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji wyceniono w wg cen nabycia.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy
Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.
Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:
- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

	Pozostałe *(opcjonalnie)*

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

PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI
PKS SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 31.12.2021	Stan na dzień kończący rok poprzedni 31.12.2020		PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący 31.12.2021	Stan na dzień kończący rok poprzedni 31.12.2020
A	**Aktywa trwałe**	1 105 389,20	1 157 022,98	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	4 985 639,91	2 569 918,73
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	8 000,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	1 707 540,00	1 707 540,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	67 300,73	39 198,73
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	8 000,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	1 101 581,70	1 145 773,48	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
1	Środki trwałe	1 101 581,70	1 129 415,48		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	82 303,89	82 303,89	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	585 435,00	471 908,61
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	809 230,75	807 013,72		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 970,32	9 257,17		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	204 076,74	230 840,70				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie	0,00	16 358,00	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
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**	546,50	546,50	**VI**	**Zysk (strata) netto**	2 625 364,18	351 271,39
1	Nieruchomości			**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		

2	Wartości niematerialne i prawne			**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	295 705,49	436 935,65
3	Długoterminowe aktywa finansowe	546,50	546,50	**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	2 614,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	2 614,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	39 461,42	97 472,31
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	546,50	546,50	3	Wobec pozostałych jednostek	39 461,42	97 472,31
	– udziały lub akcje	546,50	546,50	a)	kredyty i pożyczki	39 461,42	97 472,31
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	3 261,00	2 703,00	**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	247 544,07	245 378,97
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 261,00	2 703,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	4 175 956,20	1 746 574,40		– do 12 miesięcy		
I	**Zapasy**	23 835,39	15 938,39		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	23 835,39	15 938,39	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe**	286 942,54	261 222,44	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	247 207,59	244 032,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	39 461,52	40 135,69
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 426,53	59 300,90
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	50 426,53	59 300,90

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 682,43	102 962,58
3	Należności od pozostałych jednostek	286 942,54	261 222,44	h)	z tytułu wynagrodzeń	38 341,77	33 232,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65 335,52	219 553,30	i)	inne	9 295,34	8 400,90
	– do 12 miesięcy	65 335,52	152 918,95	4	Fundusze specjalne	336,48	1 346,48
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	66 634,35	**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	8 700,00	91 470,37
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 449,68	3 982,85	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	215 157,34	37 686,29	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 700,00	91 470,37
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	3 852 483,28	1 454 162,36		– krótkoterminowe	8 700,00	91 470,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 852 483,28	1 454 162,36				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 852 483,28	1 454 162,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 152 483,28	1 454 162,36				
	– inne środki pieniężne	2 700 000,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	12 694,99	15 251,21				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**	0,00	103 257,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	5 281 345,40	3 006 854,38		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	5 281 345,40	3 006 854,38

PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI PKS SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 31.12.2021	Dane za rok poprzedni 31.12.2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	2 711 683,06	2 460 850,07
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 699 399,28	2 450 740,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 556,22	-7 372,82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	14 840,00	17 482,50
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	2 608 095,31	2 273 225,15
I	Amortyzacja	88 556,97	101 319,03
II	Zużycie materiałów i energii	659 536,87	390 262,03
III	Usługi obce	276 045,08	253 865,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	252 381,13	251 179,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 062 527,55	1 013 981,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	231 069,27	221 574,83
	– emerytalne	192 614,29	184 178,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 978,44	41 043,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	103 587,75	187 624,92
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 863 379,80	187 663,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 782 783,15	29 152,24
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	80 596,65	158 510,77
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	86 935,77	49 057,27
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	70 217,30	35 717,66
III	Inne koszty operacyjne	16 718,47	13 339,61
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	2 880 031,78	326 230,66
G	**Przychody finansowe**	1 024,42	31 777,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 024,37	1 028,13
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,05	30 749,70
H	**Koszty finansowe**	1 201,02	161,10
I	Odsetki, w tym:	62,05	161,10
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 138,97	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	2 879 855,18	357 847,39
J	**Podatek dochodowy**	254 491,00	6 576,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	2 625 364,18	351 271,39

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

	Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni *(opcjonalnie)*		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych *(opcjonalnie)*	z innych źródeł przychodów *(opcjonalnie)*	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	2 879 855,18			357 847,39		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			29 038,96		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	58 685,06			9 895,61		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	35 556,61			11 556,78		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	36 229,83			30 029,71		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	30 029,71			29 347,11		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			321 188,50		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 862 927,00			9 963,70		
K.	Podatek dochodowy	257 663,00			897,00		

PRZEDSIĘBIORSTWO
OBSŁUGI PKS SPÓŁKA
AKCYJNA
(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2021	Dane za rok poprzedni 2020
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	2 569 918,73	2 218 647,34
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	2 569 918,73	2 218 647,34
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	1 707 540,00	1 707 540,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 707 540,00	1 707 540,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	39 198,73	19 275,73
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	28 102,00	19 923,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	28 102,00	19 923,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	28 102,00	19 923,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	67 300,73	39 198,73
3.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości**		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	471 908,61	242 796,59
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	113 526,39	229 112,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	323 169,39	229 112,02
	- przeksięgowanie zysku	323 169,39	229 112,02
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	209 643,00	0,00
	- zakup akcji wlasnych w celu umorzenia	209 643,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	585 435,00	471 908,61
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	351 271,39	249 035,02
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	351 271,39	249 035,02
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	351 271,39	249 035,02
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	351 271,39	249 035,02
	- przeksięgowanie na fundusz zapasowy	28 102,00	19 923,00
	- przeksięgowanie na fundusz rezerwowy	323 169,39	229 112,02
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	**Wynik netto**	2 625 364,18	351 271,39
	a) zysk netto	2 625 364,18	351 271,39
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	4 985 639,91	2 569 918,73
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	0,00	0,00

PRZEDSIĘBIORSTWO OBSŁUGI PKS SPÓŁKA AKCYJNA
(dane jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 31.12.2021	Dane za rok poprzedni 31.12.2020
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	2 625 364,18	351 271,39
II.	**Korekty razem**	-2 859 075,22	306 130,37
1.	Amortyzacja	88 556,97	101 319,03
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 782 783,15	-29 152,24
5.	Zmiana stanu rezerw	-2 614,00	1 356,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-7 897,00	5 569,78
7.	Zmiana stanu należności	-25 720,10	131 569,95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 839,27	466,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 772,15	95 001,19
10.	Inne korekty	-50 685,06	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	-233 711,04	657 401,76
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	2 808 837,94	120 703,20
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 808 837,94	70 703,20
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	50 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	50 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	**Wydatki**	70 419,98	106 396,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 419,98	106 396,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	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)**	2 738 417,96	14 307,20
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	0,00	137 608,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	137 608,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	**Wydatki**	106 386,00	110 856,25
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	106 386,00	103 257,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	7 599,25
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-106 386,00	26 751,75
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	2 398 320,92	698 460,71
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	2 398 320,92	698 460,71
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	1 454 162,36	755 701,65
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	3 852 483,28	1 454 162,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacjadodatkowa

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Część 1. Objaśnienia do bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przejęcie majątku spółki przejmowanej, nabycia, rozchodu oraz stan końcowy w wartościach inwentarzowych i umorzenia

Zmiany stanu:

a/. aktywów trwałych — przedstawia tabela nr **1**

b/. umorzenia aktywów trwałych — przedstawia tabela nr **2**

c/. wielkość nakładów inwestycyjnych i źródeł ich finansowania — przedstawia tabela nr **3-3.1**

1.2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym — przedstawia tabela nr **4**

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie: umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umow leasingu — nie dotyczy

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli — Spółka nie posiada

1.5. Kapitał akcyjny Spółki stanowią obecnie 3.351 akcji uprzywilejowanych, z tego:
a) akcje imienne 3.351

Cena emisyjna jednej akcji wynosi 509,561324977 zł.
Akcjonariuszami są krajowe osoby fizyczne .

1.6. Dane o kapitałach: podstawowym, zapasowym i rezerwowym poniżej

Kapitał zakładowy	1.707.540,00 złotych
Kapital zapasowy	67.300,73 złotych
Kapital rezerwowy	585.435,00 złotych

Dane o zmianie stanów kapitałów zapasowego i rezerwowego przedstawia tabela nr **16**

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Uchwała w sprawie podziału zysku za 2021 rok zostanie podjęta w 2022 roku przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

1.8. Dane o stanie rezerw
Spółka w 2021 r. nie utworzyła rezerw na wypłatę świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych,.
W 2021 roku w Spółce wypłacono: nagrody jubileuszowe w kwocie 20.091,97 złotych, odprawy emerytalne i rentowe

w kwocie 3.324,47 złotych, ekwiwalent za urlop w kwocie 0,00 złotych.
Z tytułu rozwiązania z pracownikami umów o pracę (odprawa i ekwiwalent za niewykorzystany urlop) w kwocie 3.324,47 złotych.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	przedstawia tabela nr **5**	
1. Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług stanowią kwotę:		**1 093 981,81**
w tab. **12 cz. I pkt 2a** wykazano w kwocie:		**65 335,52**
po korekcie o:		
a. utworzone odpisy aktualizujące (tab. nr **5**)), w tym o zasądzone koszty		-1 028 646,29
postępowania sądowego ujęte na koncie "Inne rozliczenia międzyokresowe" wykazane w tabeli nr **6 pkt 6c**		0,00
2. Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych dotyczą rozrachunków z :	w kwocie	**6 449,68**
a. Urzędem Skarbowym w Olsztynie z tytułu nadpłaty podatku od osób oprawnych za 2021 rok		2 029,00
b. podatek od nieruchomości		3,00
c. podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach		4 417,68
3. Pozostałe należności	w kwocie	**215 157,34**
dotyczą:		
a. rozrachunków z pracownikami z tytułu zaliczek	w kwocie	1 070,34
b. rozrachunków z tytułu płatności kartami płatniczymi	w kwocie	0,00
c. pozostałych należności	w kwocie	214 087,00
w tym: należności z tytułu czynszów		2 576,80
wpłaconych kaucji		210 792,20
pozostałe (ubezpieczenie)		718,00
		0,00
1.10. Zobowiązania długoterminowe		
Podział zobowiązań z uwzględnieniem okresów spłaty	przedstawia tabela Nr **5 cz. II**	
Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2021 roku stanowią kwotę		**39 461,42**
w tym:		
1. Leasing operacyjny		0,00
2. Pożyczka z PFR w wysokości przypadającej do splaty po 2022 roku	w kwocie	39 461,42
1.11. Zobowiązania krótkoterminowe	przedstawia tabela Nr **12 cz. II**	
Zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę :		**247 207,59**
w tym:		
1. krótkoterminowe kredyty bankowe w wysokości rat przypadających do spłaty w 2022 roku	w kwocie	0,00
2. pożyczka z PFR w wysokości przypadającej do spłaty w 2022 roku	w kwocie	39 461,52
3. inne zobowiązania finansowe(np. raty leasingu oper.)	w kwocie	0,00
4. zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	w kwocie	50 426,53
5. zaliczki otrzymane od dostawców	w kwocie	0,00
6. zobowiązania z tyt. podatków,ceł i ubezpieczeń społecznych	w kwocie	109 682,43
z tego:		
podatek dochodowy od osób fizycznych		9 559,00
składki na ubezpieczenia społeczne		47 565,16

składki na ubezpieczenia zdrowotne		12 232,45
składki na FP i FGŚP		1 818,92
składki na FEP		0,00
podatek od osob prawnych		0,00
oplata przekształceniowa		5 113,60
opłata za gospodarowanie odpadami za 2021 rok		0,18
podatek VAT z deklaracji za 12/2021		32 047,00
podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach		1 346,12
7. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	w kwocie	38 341,77
8. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie	9 295,34
z tego:		
rozrachunki z towarzystwami ubezp. z tyt. ubezp. Majątk.		5 655,00
rozrachunki z towarzystwami ubezp. z tyt. ubezp. prac.		0,00
inne rozrachunki z pracownikami		0,00
rozr. z tyt. kart płatniczych Banku Pekao SA Olsztyn		2 330,05
rozr. z tyt. czynszów		1 310,29

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

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

1.14. Utworzone na 31.12.2021roku aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawia tabela nr **14**

1.15 Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizacyjne wartość aktywów trwałych

a długoterminowych aktywów niefinansowych nie dotyczy

b długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy

1.16 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy nie dotyczy

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

W związku z Uchwałą Zgromadzenia Wspólników z dnia 11.08.2020 roku Zarząd Spółki w 2020 roku skupił 231 akcji na kwotę 103.257,00 złotych i w 2021 roku 238 akcji na kwotę 106.386,00 złotych.
Skupione akce zostały umorzone zgodnie z Uchwałą nr 196/2021 z dnia 30.07.2021 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Umorzono 469 akcji na kwotę 209.643,00 złote.

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

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT na dzień 31.12.2021 roku kwota 892,74 zlote.

Część 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

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

2.3. Specyfikację przychodów i kosztów finansowych przedstawia tabela nr **10**

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

2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

Inne usługi na rzecz przewozu osób -
W 2021 roku podobnie jak w roku poprzednim, w związku z panującą pandemią spółka nie uzyskała przychodów z tej dzialalności.
Spółka z tytułu tej dzialalności ponosła koszty m.in.. amortyzacji, ubezpieczenia, podatku od środków transportowych w wysokości 26.247,36 zlotych. Uzyskano stratę na tej dzialalności w wysokości 26.247,36 złote.

Przewóz towarów -
W 2021 roku Spółka nie uzyskałą również przychodów z przewozu towarów.
Spółka nie posiadała w roku bieżącym środków transportu, ani nie zatrudniała kierowców.

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto przedstawia tabela nr **11**

2.7 Dodatkowe przychody operacyjne
W dniu 29.12.2021 roku Spółka otrzymała decyzję o częściowym umorzeniu otrzymanej w 2020 roku subwencji z PFR. Kwota umorzenia stanowi 43 % subwencji to jest 58.685,06 złotych.
Pozostała kwota do spłaty w wysokości 78.922,94 złotych została rozłożona na 24 raty.

Część 3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Spółka sporządziła rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią
Strukturę środków pieniężnych przyjętą do rachunku przepływów przedstawia tabela nr **15**
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej przedstawia tabela nr **17**

Część 4. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

4.1. Spółka w 2021 roku wypłaciła wynagrodzenia ogółem w kwocie 1.062.527,55 zł w tym wynagrodzenia z umów o pracę 939.312,45 zł.
Przeciętne wynagrodzenie wyniosło 3.871,22 zł.

4.2. Z wynagrodzeń wypłacono:

członkom Zarządu	kwotę	215.536,42 zł.
członkom Rady Nadzorczej	kwotę	16.800,00 zł.

4.3. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

W dniu 10.01.2022 roku Spółka zawarła umowę na obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2021.
Wynagrodzenie podmiotu badającego wynosi 10.100,00 zł (netto).

4.4 Przeciętna liczba zatrudnionych w 2021 roku wynosi 20 osób.
Na dzień 31.12.2021 roku Spółka zatrudniała 21 osób -
Zarząd Spółki -2 osoby,
Pracownicy administracyjno biurowi i ds.ekonomicznych - 7 osób,
Pracownicy warsztatu - 5 osób,
Pozostali pracownicy fizyczni - (myjnia,portiernia,dozorcy) - 7osób.

Część 5. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

5.1. W poszczególnych częściach składowych sprawozdania finansowego zostały wyodrębnione informacje o operacjach ze spółkami powiązanymi.
Wykaz spółek, w których jednostka posiada udziały w kapitale oraz ich procentowy udział przedstawiają tabele nr **13 i 13.1**

5.2. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
nie dotyczy

Część 6. Informacja o połączeniu Spółek

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

6.2. Data połączenia (wpisu do rejestru sądowego)
nie dotyczy

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

6.4. Pozostałe dane:
nie dotyczy

6.5 Opis zasad amortyzacji ujemnej wartości firmy - nie dotyczy
nie dotyczy

Część 7. Informacja dotycząca wyceny środków w walutach obcych

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i start, wyrażonych w walutach obcych
dla środków zgromadzonych na rachunku bankowym i w kasie Spółki
do ich wyceny został przyjęty średni kurs z tabeli NBP nr 254/A/NBP z dnia 31.12.2021 roku

środki zgromadzone w kasie - waluta EUR - 270,02 x 4,5994 = 1241,93 złotych
środki zgromadzone na rachunku bankowym - waluta EUR - 77.536,85 x 4,5994 = 356.622,99 złotych

Udziały o wartości nominalnej 5.000,00 Rub w Spółce Unitrans Kaliningrad Rosja - nie były wyceniane na dzień 31.12.2021 roku. W bilansie ujęte zostały w cenie nabycia.

Część 8. Pozostałe informacje

8.1 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie,w tym odsetki oraz różnice kusowe — nie dotyczy

8.2 Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystapiły incydentalnie — nie dotyczy

8.3 Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rowojowymi, które nie zostały zakwalifokowane zg. Z art..33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych — nie dotyczy

8.4 Wartość żywności przekazanej oraganizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art.. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19.07.2019 roku o przeciwdzialaniu marnowaniu żywności lub kwota oplaty za marnowanie żywności. — nie dotyczy

8.5 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy — nie dotyczy

8.6 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, zdefiniowanymi w MSR (rozp.1606/2020 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19.07.2020 — nie dotyczy

8.7 Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w sklad organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokosci oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju,ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

nie dotyczy

8.8 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapiatał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

nie dotyczy

8.9 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz na wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

8.10 Informacje o dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczynyi spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Z dniem 01.01.2021 roku dokonano zmiany zasad polityki rachunkowości - zmieniono wartość środków trwałych odpisywanych jednorazowo w koszty do kwoty 10.000,00 złotych

8.11 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym są porównywalne z danymi z roku poprzedniego.

8.12 Informacje o przypadkach występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie zawiera korekty z tym związane. Opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie dotyczy

8.13 Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąc na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Część 9. Zagrożenia dla kontunuowania działalności

Do nadal utrzymującego się w roku 2022 stanu pandemicznego dołączyła sytuacja związana z działaniami wojennymi w Ukrainie. Już na chwilę obecną daje się odczuć jej wpływ na działalność poprzez spadek podaży usług od połowy marca.
Analiza sytuacji w odniesieniu do dalszej części roku wskazuje na możliwość wystąpienia bardzo negatywnych skutków dla całej gospodarki i tym samym naszej działalności.
Do głównych negatywnych czynników na chwilę obecną należy wymienić:
a) duży odpływ pracowników w branży transportowej i budowlanej;
b) wzrost cen energii i paliw, materiałów budowlanych i części;
c) ograniczenie dostępności materiałów;
d) dynamiczny wzrost inflacji i stóp procentowcyh;
Na dzień dzisiejszytrudno przewidzieć skutki w dłuższej prespektywie czasu.
Zarząd prowadzi ciągłe monitorowanie bieżącej sytuacji i na bieżąco podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby dostosować do niej działalność Spółki oraz niwelować negatywne skutki.
Tym samym kontynuowanie bieżącej działalności Spółki na chwilę obecną jest zasadne i nie zagrożone.

Część 10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Inne informacje nież wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

nie występują

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

TABELA NR 1

ZMIANY STANU AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Nr wiersza	Stan na dzień 01.01.2021 r	Korekta bilansu	Przychody z tyt. zakupu, leasingu i rozl. Inwestycji	Sprzedaż	Inne zmniejszenia (likwidacja spłata,korekta)	Zmniejszenie z tyt. rozl. Inwestycji	Umorzenie na 31.12.2021 r	Wartość netto na dzień 31.12.2021 r
O	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Wartości niematerialne i prawne	I	**33 664,63**				8 000,00		**25 664,63**	
1. Koszty prac rozwojowych	I.1								
2. Wartość firmy	I.2								
3. Inne wartości niematerial i prawne	I.3	33 664,63				8 000,00		25 664,63	
4 Zaliczki na poczet wart.niem. i prawnych	I.4								
II. Środki trwałe	II	**4 204 485,98**		**86 777,98**	**877 324,09**	**19 062,90**	**16 358,00**	**2 276 937,27**	**1 101 581,70**
5. Grunty (oraz prawo wiecz.użyt)	I.A	137 177,96			53 401,10			1 472,97	82 303,89
6. Budynki ,lokale i obiekty inż.lądowej	I.B	2 709 883,57		86 777,98	801 533,53			1 185 897,27	809 230,75
7. Urządzeni techniczne i maszyny	I.C	277 961,01			4 389,46	13 700,34		253 900,89	5 970,32
8. Środki transportu	I.D	1 040 245,92			18 000,00			818 169,18	204 076,74
9. Inne środki trwałe	I.E	22 859,52				5 362,56		17 496,96	
10. Środki trwałe w budowie	II.2	16 358,00					16 358,00		
11.Zaliczki na środki w budowie	II.3								
III. Należności długoterminowe	**III.**								
12. Od jednostek powiązanych	III.1								
13. Od pozostałych jednostek	III.2								
IV Inwestycje długoterminowe	**IV**	**546,50**							**546,50**
14.Nieruchomości	IV.1								
15.Wartości niemater. I prawne	IV.2								
16.Długoterminowe aktywa finansowe	IV.3								
17. w jednostkach powiązanych, w tym:	IV.3.A								
a. udziały lub akcje									
b. inne papiery wartościowe									
c. udzielone pożyczki									
d. inne długoterminowe aktywa finansowe									546,50
18. W pozostałych jednostkach	IV.3.B	546,50							546,50
a. udziały lub akcje		546,50							
b. inne papiery wartościowe									
c. udzielone pożyczki									
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	IV.4								
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**V.**	**2 703,00**		**3 261,00**		**2 703,00**			**3 261,00**
27. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	V.1	2 703,00		3 261,00		2 703,00			3 261,00
28. Inne rozliczenia międzyokresowe									
OGÓŁEM (I+II+III+IV +V)	V	**4 241 400,11**		**90 038,98**	**877 324,09**	**29 765,90**	**16 358,00**	**2 302 601,90**	**1 105 389,20**
Wartość budynków mieszkalnych	VI	83 306,08						81 076,97	2 229,11

Przedsiębiorstwo Obsługi PKS S.A.
10-417 Olsztyn ul. Towarowa20A
REGON 510208190

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

TABELA NR 2

ZMIANY STANU AKTYWÓW TRWAŁYCH - UMORZENIE / AMORTYZACJA

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Nr wiersza	Stan na dzień 01.01.2021 r			Amortyzacja za rok 2021	Zmniejszenia z tyt. sprzed. i likwid.	Stan na dzień 31.12.2021 r
O	1	2	3	4	4	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	**I**	**25 664,63**					**25 664,63**
1. Koszty prac rozwojowych	I.1						
2. Wartość firmy	I.2						
3. Inne wartości niemat i prawne	I.3	25 664,63					25 664,63
4. Zaliczki na pocz. WNIP	I.4						
II. Środki trwałe	II	**3 058 712,50**			**88 556,97**	**870 332,20**	**2 276 937,27**
5. Grunty (oraz prawo wieczyst.użyt.gruntów)	I.A	54 874,07				53 401,10	1 472,97
6. Budynki ,lokale i obiekty inżn.ląd.	I.B	1 902 869,85			58 506,16	775 478,74	1 185 897,27
7. Urządzenia technicz.i maszyny	I.C	268 703,84			3 286,85	18 089,80	253 900,89
8. Środki transportu	I.D	809 405,22			26 763,96	18 000,00	818 169,18
9. Inne środki trwałe	I.E	22 859,52				5 362,56	17 496,96
10. Środki trwałe w budowie	II.2						
11. Zaliczki na środki w budowie	II.3						
III. Należności długoterminowe	**III**						
12. Od jednostek powiązanych	III.1						
13. Od pozostałych jednostek	III.2						
IV. Inwestycje długoterminowe	**IV**						
14. Nieruchomości	IV.1						
15. Wartości niemater.i prawne	IV.2						
16. Długoterminowe aktywa finansowe	IV.3						
17. W jednostkach powiązanych	IV.3.A						
18. Udziały lub akcje							
19. Inne papiery wartościowe							
20. Udzielone pożyczki							
21. Inne długoterminowe aktywa finansowe							
22. W pozostałych jednostkach	IV.3.B						
23. Udziały lub akcje							
24. Inne papiery wartościowe							
25. Udzielone pożyczki							
26. Inne długoterminowe aktywa finansowe							
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**V.**						
27. Aktywa z tyt.odroczonego podatku	V.1						
28. Inne rozliczenia międzyokresowe	V.2						
OGÓŁEM (I+II+III+IV+V+VI)	VI.	**3 084 377,13**			**88 556,97**	**870 332,20**	**2 302 601,90**
Umorzenie budynków mieszkalnych	VII.	78 994,25			2 082,72		81 076,97

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

TABELA NR 3

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

II. NAKŁADY INWESTYCYJNE I WARTOŚĆ NETTO ZLIKWIDOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZAKUP		W TYM	ULEPSZENIE	WARTOŚĆ NETTO
	NOWYCH	UŻYWANYCH	Z IMPORTU	UŻYWANYCH	ZLIKWID.ŚRODKÓW
o	1	2	3	4	5
OGÓŁEM	47 095,48			39 682,50	26 054,79
1. Grunty					
1. Budynki i budowle grupa 1+	47 095,48			39 682,50	26 054,79
2. Urządzenia techn. i maszyny - grupa 3					
3. Maszyny i urządzenia grupa 4					
4. Środki transportu - grupa 7					
5. WniP oprogramowanie warsztat					

III. ŻRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI

WYSZCZEGÓLNIENIE	OGÓŁEM	ŚRODKI WŁASNE	KREDYTY i POŻYCZKI		RAZEM 2 + 3 + 4
o	1	2	3	4	5
OGÓŁEM	86 777,98	86 777,98			86 777,98
1. Grunty					
2. Budynki i budowle grupa 1+2	86 777,98	86 777,98			86 777,98
3. Maszyny i urządzenia grupa 3-6					
4. Środki transportu grupa 7					
5. WniP					

Przeds. Obsługi PKS S.A. w Olsztynie
REGON 510208190

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

ANALITYKA
TABELA NR 3.1

ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI ORAZ SPRZEDAŻ MAJĄTKU

NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	DATA OPERACJI	WARTOŚĆ PRZYCHODU	w tym ulepszenie używanych	w tym z importu	ŚRODKI WŁASNE	LEASING OPERACYJNY	KREDYTY EUR	KREDYTY PLN	RAZEM (4+6+8)	Wartość sprzed.,zlikwid. i wnies. jako aport śr. trw. (korekty) Ewidencyjna	Umorzenia	Netto	Sprzedaży	zlkwidowane	Należności długoterm.
0	1	2	3	5	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
OGÓŁEM		**86 777,98**	**39 682,50**		**86 777,98**				**86 777,98**	**904 386,99**	**870 332,20**	**34 054,79**	**2 889 963,42**	**19 062,90**	
GRUPA 0										**53 401,10**	**53 401,10**		**340 000,00**		
uzytkowanie wieczyste dzialka 209/2 Okrzei 19										53 401,10	53 401,10		340 000,00		
GRUPA I+II		**86 777,98**	**39 682,50**		**86 777,98**				**86 777,98**	**801 533,53**	**775 478,74**	**26 054,79**	**2 545 000,00**		
Biurowiec Okrzei 19										735 797,53	709 742,74	26 054,79	2 500 000,00		
Garaż Okrzei 19										43 113,40	43 113,40		45 000,00		
Ogrodzenie Okrzei 19										21 950,70	21 950,70				
Plac o nawierzchni twardej Okrzei 19										671,90	671,90				
Hala obsługi		39 682,50	39 682,50		39 682,50				39 682,50						
Przyłącze wodno-kanalizacyjne GIM		47 095,48			47 095,48				47 095,48						
GRUPA III-VI										**18 089,80**	**18 089,80**		**3 500,00**	**13 700,34**	
tokarka uniwersalna										4 389,46	4 389,46		3 500,00		
zestawy komputerowe										4 034,91	4 034,91			4 034,91	
kasy fiskalne, telefaks										9 665,43	9 665,43			9 665,43	
										13 700,34					
GRUPA VII										**18 000,00**	**18 000,00**		**1 463,42**		
NO 75226										18 000,00	18 000,00		1 463,42		
GRUPA VIII										**5 362,56**	**5 362,56**			**5 362,56**	
kserokopiarka Canon										5 362,56	5 362,56			5 362,56	
Wartości niemat.i prawne										**8 000,00**		**8 000,00**			
										8 000,00		8 000,00			
LEASING OPER															

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

ANALITYKA

I. WARTOŚĆ GRUNTÓW W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Tabela Nr 4

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ 01.01.2021 r	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ 31.12.2020 r
		ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	
O	1	2	3	4 = 1+2-3
Powierzchnia w m2:	1 263,75		1 160,00	103,75
działka 209/1 pod budynkami mieszkalnymi	103,75			103,75
działka 209/2 pozostały grunt	1 160,00		1 160,00	
Wartość w zł.	60 890,07		53 401,10	7 488,97
działka 209/1 pod budynkami mieszkalnymi	7 488,97			7 488,97
działka 209/2 pozostały grunt	53 401,10		53 401,10	

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

TABELA NR 5

I. ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021		Zwiększenia		Wykorzystanie-spłata		Rozwiązanie z innych tytułów (umorzenie)		Stan na 31.12.2021	
	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA	Strona WN	Strona MA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. na należności od dłużników		959 412,32		70 217,30	983,33				983,33	1 029 629,62
w tym: z tytułu dostaw - nie skierow.do sądu		516 995,34		2 351,80						519 347,14
dochodzone na drodze sądowej										
zasądzone		8 303,64		67 865,50	983,33				983,33	76 169,14
objęte postępowaniem układowym		3 967,95								3 967,95
od dłużników postaw. w stan upadłości		430 145,39								430 145,39
inne										
2. koszty post.sądowego										
3. koszty w post. ukł.i upadł.										
4. odsetki w post. układ.i ugod.										
5. RAZEM		959 412,32		70 217,30	983,33					**1 028 646,29**

II. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH I KRÓTKOTERMINOWYCH – STRUKTURA CZASOWA

Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
	1.01.2021	31.12.2021	1.01.2021	31.12.2021	1.01.2021	31.12.2021	1.01.2021	31.12.2021	1.01.2021	31.12.2021
1	2	3	4	5	4	5	4	5		
1. Wobec jednostek powiązanych										
a) z tyt. dostaw, robót i usług										
b) inne										
2. Wobec pozostałych jednostek	244 032,49	247 207,59	97 472,31	39 461,42					341 504,80	286 669,01
a) kredyty i pożyczki	40 135,69	39 461,52	97 472,31	39 461,42					137 608,00	78 922,94
b) z tyt. dostaw, robót i usług	59 300,90	50 426,53							59 300,90	50 426,53
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne	144 595,90	157 319,54							144 595,90	157 319,54
RAZEM	244 032,49	247 207,59	97 472,31	39 461,42					341 504,80	286 669,01

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

TABELA NR 6

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ	ZMIANY W CIĄGU ROKU		STAN NA DZIEŃ
	1.01.2021	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	31.12.2021
0	1	2	3	4=1+2-3
1. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	15 251,21	20 649,14	23 205,36	12 694,99
w tym: ubezpieczenia	13 335,66	15 788,00	17 736,01	11 387,65
koszty turystyki	1 234,61	1 000,00	1 570,61	664,00
pozostałe (dzierżawa,uzytkowanie wieczyste, prog.księgowy)	680,94	3 861,14	3 898,74	643,34
2. Rozl.międzyokr.czynne koszt.finans. długoterm. (odsetki od rat leas.fin.)				
3. Rozl.międzyokr.czynne koszt. finans. któtkoterm. (odsetki od rat leas.fin.)				
4. Pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe -aktywa z tytułu odroczonego podatku	2 703,00	3 261,00	2 703,00	3 261,00
5. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów				
6. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	91 470,37	122 156,31	204 926,68	8 700,00
a) długoterminowe, w tym:				
b) krótkoterminowe, w tym:	91 470,37	122 156,31	204 926,68	8 700,00
przedpłata na poczet usługi	91 470,37	122 156,31	204 926,68	8 700,00
c) inne zmniejszające należności, w tym:				
nal.odsetki objęte ugodą				
zasądzone koszty sądowe				
nal.odsetki objęte post.upadł.				
koszty sądowe objęte post.upadł.				

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 7

I. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU SPÓŁKI

Wyszczególnienie zobowiązań według ich rodzaju	Forma zabezpieczenia	Pozycja w rejestrze zastawów	Stan (wartość) w walucie		Stan (wartość) w PLN	
			początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
0	1	2	3	4	5	6
Zobowiązania razem:						
z tego:						
1.Umowa kredytu w rachunku bieżącym w Banku Pekao S.A. Olsztyn nr 2011/87 w PLN						
a. nieruchomość należąca do PO PKS S.A., dla której Sąd prowadzi księgę wieczystą o numerze KW OL10/00084711/2	Hipoteka umowna do wysokości 300.000,00 PLN z cesją praw z polisy ubezp.				Hipoteka umowna do wysokości 300.000,00 PLN z cesją praw z polisy ubezp.	
b. weksel in blanco						
c. pełnomocnictwo do rachunku						
d. oświadczenie o poddaniu się egzekucji						
2. Gwarancja na rzecz Signal Iduna – gwar.turyst. (PLN) KW OL10/00053357/6	Hipoteka umowna do wysokości 208.505,00 PLN				Hipoteka umowna do wysokości 208.505,00 PLN	
3. Gwarancja na rzecz Signal Iduna – gwar.turyst. (PLN) KW OL10/00053357/6	Hipoteka umowna do wysokości 180.667,20 PLN				Hipoteka umowna do wysokości 180.667,20 PLN	
4. Handlopex						
a. weksel in blanco do kwoty 50.000,00 PLN						
5. Gwarancja na rzecz Signal Iduna - gwarancja turystyczna (PLN)	Kaucja gwarancyjna w PLN				29 800,00	210 467,20
6. Gwarancja na rzecz Signal Iduna - gwaracja turystyczna (PLN) - weksel in blanco - suma gwarancyjna 31.839,50						
RAZEM					29 800,00	210 467,20

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

I SPRZEDAŻ USŁUG

Tabela Nr 8

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody roku ubiegłego	PRZYCHODY 2021 r.				KOSZTY 2021 r.
		sprzedaż na kraj	sprzedaż na eksport	sprzedaż do UE	RAZEM 2+3+4	
O	1	2	3	4	5	6
1. Usługi turystyczne i wypoczynek	238 389,92	387 726,82			387 726,82	420 023,31
2. Inne usługi na rzecz przewozu osób						26 247,36
3. Przewóz towarów	12 950,00					
4. Usługi spedycji i koordynacji przewozów	65 340,00	38 100,00			38 100,00	40 387,65
5. Usługi dzierżawy i najmu	1 545 381,50	1 479 417,91			1 479 417,91	1 112 642,27
6. Usługi warsztatu	399 415,70	586 014,47			586 014,47	513 449,14
7. Usługi myjni	137 946,41	150 710,99			150 710,99	117 020,71
8. Pozostałe usługi	51 316,86	57 429,09			57 429,09	48 572,22
9. RAZEM SPRZEDAŻ USŁUG	2 450 740,39	2 699 399,28			2 699 399,28	2 278 342,66

II DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przychody roku ubiegłego	PRZYCHODY 2021 r				Wartość sprzedanych towarów i materiałów z kosztami handlowymi
		sprzedaż na kraj	sprzedaż na eksport	sprzedaż do UE	RAZEM 2+3+4	
O	1	2	3		4	4
11. Sprzedaż detaliczna materiałów						
12. Sprzedaż hurtowa i detaliczna towarów, tym:						
a) sprzedaż środków transportowych						
13. RAZEM DZIAŁALNOŚĆ HANDLOWA						
14. OGÓŁEM PRZYCHODY I KOSZTY	2 450 740,39	2 699 399,28			2 699 399,28	2 278 342,66
15. Koszty ogólnozakładowe - zarządu						317 468,87
16. Razem						2 595 811,53

DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Zużycie energii		245 615,33

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 9

SPECYFIKACJA POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW OPERACYJNYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
O	1	2	3=1-2
1. Zmniejszenia majątku trwałego	2 889 963,42	107 180,27	2 782 783,15
z tego: sprzedaż majątku	2 889 963,42	107 180,27	2 782 783,15
likwidacja			
2. Otrzymane i zapłacone kary i odszkodowania		690,00	-690,00
3. Rozwiązane i utworzone odpisy aktualiz.należności			
4. Ujemna wartość firmy			
5. Koszty postępowania spornego	3 191,19	3 181,91	9,28
6. Szkody i odszkodowania w środkach trwałych	1 758,00	1 758,00	
7. Darowizny			
8. Należności i zobowiązania odpisane		70 217,30	-70 217,30
9. Rozwiązanie rezerwy – umorzenie,splata			
10. Inne	11 545,73	11 088,56	457,17
11. Otrzymane dofinansowanie MUP (50+)	5 416,67		5 416,67
12. Otrzymane dofinansowanie - PFR umorzenie	58 685,06		58 685,06
OGÓŁEM	2 970 560,07	194 116,04	2 776 444,03

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

TABELA Nr 10

SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW FINANSOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	KOSZTY	WYNIK
O	1	2	3=1-2
1. Papiery wartościowe do obrotu			
2. Odsetki od śr. na rachunkach bankowych	666,68		666,68
3. Odsetki budżetowe		21,60	-21,60
4. Odsetki za zwłokę	357,69	40,45	317,24
5. Odsetki od pożyczek i kredytów bankowych			
6. Prowizje płatności kartą	0,05		0,05
7. Odsetki od pożyczki			
8. prowizje od leasingu			
9. Opłaty od leasingu			
10. Pozostałe przychody finansowe (gwarancja DKV)			
11. Różnice kursowe:a/.z działalności operacyjnej		1 138,97	-1 138,97
b/.z działalności inwestycyjnej			
c/.z działalności finansowej			
z tego: nie zrealizowane inwest. i finansowe			
zrealizowane inwest. i finansowe			
OGÓŁEM	1 024,42	1 201,02	-176,60

Przedsiębiorstwo Obsługi PKS S.A.
10-417 Olsztyn ul. Towarowa 20A
REGON 510208190; NIP 739-05-04-047

INFORMACJA DODATKOWA **Tabela 11**

do sprawozdania finansowego za rok 2021

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
O	1
1. ZYSK / STRATA BRUTTO (+ , -)	**2 879 855,18**
2. PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z OPODATKOWANIA	
2.1 rozwiązane odpisów aktualizujących	
3. PRZYCHODY KSIĘGOWE NIE WLICZANE DO PODSTAWY OPODATKOWANIA	**58 685,06**
3.1 wycena bilansowa walutowych rachunków bankowych	
3.2 wycena bilansowa kasy walutowej	
3.3 wycena bilansowa należności i zobowiązań walutowych	
3.4 PFR umorzenie dodacji Covid 19	58 685,06
3.5 korekta 2015	
3.6 rozwiąz. odpisu aktual. należ. (pod. VAT)	
4. PRZYCHODY STANOWIĄCE PRZYCHÓD PODATKOWY NIE UJĘTE W WYNIKU	
4.1 należności odpisane w 2018r objęte rezerwami podatkowymi	
5. KOSZTY KSIĘGOWE TRWALE NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSK. PRZYCH.	**35 556,61**
5.1 fundusz reprezentacyjny	
5.2 amortyzacja budynków mieszkalnych	2 082,72
5.3 koszty nie związane z przychodem	4 443,59
5.4 zapłacone kary i odszkodowania	690,00
5.5 odpisy aktualizujące należności	12 195,35
5.6 składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	2 540,00
5.7 odsetki budżetowe	21,60
5.8 nadwyżka amortyzacji bilansowej ponad amortyzację podatkową	21,72
5.9 należności spisane	5 561,63
5.10 korekta błędnego księgowania WNiP w latach ubiegłych	8 000,00
5.11 koszty procesu od zobowiązań + zobowiązanie	
6. KOSZTY KSIĘGOWE PRZEJŚCIOWO NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW PODATKOWYCH	**36 229,83**
6.1 wycena należności i zobowiązań walutowych-różnice kursowe	
6.2 umowy zlecenia za 12/2021 r wypłacone w 01/2022 roku	6 588,00
6.3 składki ZUS pracodawcy do odprowadzenia w 2022 roku	28 502,86
6.4 wycena bilansowa kasy walutowej	4,16
6.5 wycena bilansowa rachunków walutowych	1 134,81
6.6 diety do wypłaty w 2021r	
6.7 ekwiwalent za pranie odzieży do wypłaty w 2021r	
7. ZWIĘKSZENIE KOSZTÓW PODATK. (o storno wyceny bilansowej z lat ubiegłych)	
7.1 storno różnic kursowych z wycen bilansowych należ. I zobowiązań	
8. ZMIEJSZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	
8.1	
9. ZWIĘKSZENIE PRZYCHOD.PODATK. (o storno wyceny bilansowej z lat ubiegłych)	
9.1 storno różnic kursowych z wyceny bilans nal.i zob.wal.(+)	
9.2 storno różnic kursowych z wyceny bilans kredytów (+)	
10. KOSZTY PODATKOWE NIE UJĘTE W WYNIKU-zmniej.podst.opodatk.	**30 029,71**
10.1 wynagrodzenia za 12/2020 wypłacone w 2021 r	5 916,00
10.2 składki Zus odprowadzone w 2021 r.	24 113,71
10.3 diety za 2020 r wypłacone w 2021 r	
10.4 ekwiwalent za pranie odzieży za 2020 r wypłacony w 2021r	
10.5 amortyzacja mieszkań sprzedanych	
10.6. amortyzacja wieczystego użytkowania w części sprzedanej	
10.7. zobowiązania przetermin.z lat ubiegłych	
11. DAROWIZNY UZNANE ZA PODATKOWE	
12. PODSTAWA OPODATKOWANIA (1 - 2 - 3 + 4 + 5 + 6 - 7 + 8 + 9 -10-11)	**2 862 926,85**
13. PODATEK DOCHODOWY NALEŻNY (2021r-9% stawka preferencyjna dla małych przedsiębiorstw)	**257 663,00**

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 12

I. SPECYFIKACJA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ		ZMIANA
	1.01.2021	31.12.2021	STANU
O	1	2	3=2-1
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek	261 222,44	286 942,54	25 720,10
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	219 553,30	65 335,52	-154 217,78
- do 12 miesięcy	152 918,95	65 335,52	-87 583,43
- powyżej 12 miesięcy	66 634,35		-66 634,35
b) z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	3 982,85	6 449,68	2 466,83
c) inne	37 686,29	215 157,34	177 471,05
d) dochodzone na drodze sądowej			
4. OGÓŁEM NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE (1+2)	261 222,44	286 942,54	25 720,10

II. SPECYFIKACJA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA DZIEŃ		ZMIANA
	1.01.2021	31.12.2021	STANU
O	1	2	3=2-1
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			
- do 12 miesięcy			
- powyzej 12 miesięcy			
b) inne - pożyczka			
2. Wobec pozostałych jednostek	244 032,49	247 207,59	3 175,10
a) kredyty i pożyczki	40 135,69	39 461,52	-674,17
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	59 300,90	50 426,53	-8 874,37
- do 12 miesięcy	59 300,90	50 426,53	-8 874,37
- powyzej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane od dostawców			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tyt.podatków,ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń	102 962,58	109 682,43	6 719,85
h) z tytułu wynagrodzeń	33 232,42	38 341,77	5 109,35
i) inne	8 400,90	9 295,34	894,44
4. OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (1+2)	244 032,49	247 207,59	3 175,10

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

UDZIAŁY I AKCJE W SPÓŁKACH, TRANSAKCJE ZE SPÓŁKAMI

TABELA NR 13

NAZWA SPÓŁKI	FORMA PRAWNA	ILOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW AKCJI	WARTOŚĆ NOMINALNA UDZIAŁU AKCJI	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW		PROCENTOWY UDZIAŁ	OTRZYMANA DYWIDENDA	WARTOŚĆ TRANSAKCJI ZE SPÓŁKĄ (netto)	
				01.01.2021r	31.12.2021r			z tytułu sprzedaży	z tytułu zakupu
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Unitrans Kaliningrad Rosja	sp. z oo	50,00%	5.000,00 Rub	546,50	546,50	50	0,00	0,00	0,00
RAZEM				546,50	546,50	50	0,00	0,00	0,00

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

UDZIAŁY I AKCJE W SPÓŁKACH

TABELA NR 13.1
ANALITYKA

NAZWA SPÓŁKI	ILOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW AKCJI	PROCENT UDZIAŁ	WARTOŚĆ NOMINALNA UDZIAŁU AKCJI	DATA ZAKUPU	CENA ZAKUPU UDZIAŁU AKCJI	WARTOŚĆ ZAKUPU UDZIAŁÓW AKCJI	WARTOŚĆ UDZIAŁÓW		OTRZYMANA DYWIDENDA
							01.01.2021r	31.12.2021r	
O	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Unitrans Kaliningrad Rosja		50,00	5.000,00 Rub	03.02.2005	546,50	546,50	546,50	546,50	
O G Ó Ł E M						546,50	546,50	546,50	

Przedsiębiorstwo Obsługi PKS S.A.
10-266 Olsztyn ul. Towarowa 20A
REGON 510208190

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Rezerwy i Aktywa z tytułu odroczonego podatku na dzień 31.12.2021 r **TABELA 14**

Stawka podatkowa 9 %

L.p.	Wyszczególnienie	Różnice przejściowe		Rezerwa na odroczony podatek (zwiększa podstawę opodatkowania)	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (zmniejszają podstawę opodatkowania)
		dodatnie	ujemne		
1	Różnice kursowe z wyceny bilansowej należności i zobowiązań krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wynagrodzenie – umowy zlecenia niewypłacone do 31.12.2021 r.		6 588,00	0,00	592,92
3	Składki ZUS do zapłaty w 2022 r.		28 502,86	0,00	2 565,26
4	różnice kursowe z wyceny kasy walutowej	0,00	4,16	0,00	0,37
5	różnice kursowe z wyceny rachunków walutowych	0,00	1 134,81	0,00	102,13
6			0,00	0,00	0,00
7			0,00	0,00	0,00
8			0,00	0,00	0,00
9		0,00		0,00	0,00
		0,00	36 229,83	0,00	3 260,68
				konto 841-1	konto 643
				0,00	0,00
				0,00	3 261,00

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 15

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu Środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec roku o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
1. Środki wlasne w kasie	11 284,92	2 165,42	-9 119,50	
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 442 877,44	1 150 317,86	-292 559,58	396,48
3. Inne Środki pieniężne, w tym:		2 700 000,00	2 700 000,00	
Lokata		2 700 000,00	2 700 000,00	
OGÓŁEM	1 454 162,36	3 852 483,28	2 398 320,92	396,48

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 16

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	39 198,73	471 908,61	511 107,34
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	28 102,00	323 169,39	351 271,39
- agio			
- podział zysku	28 102,00	323 169,39	351 271,39
- dopłaty			
- inne			
3. Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:		209 643,00	209 643,00
- pokrycie straty			
- zwrot dopłat			
- dywidendy			
- inne - wykup akcji własnych do umorzenia		209 643,00	209 643,00
OGÓŁEM	67 300,73	585 435,00	652 735,73

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

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2021

Tabela Nr 17

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	351 271,39	2 625 364,18
II. Korekty razem	306 130,37	-2 859 075,22
1. Amortyzacja	101 319,03	88 556,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendach)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z z działalności inwestycyjnej	-29 152,24	-2 782 783,15
5. Zmiana stanu rezerw	1 356,00	-2 614,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 569,78	-7 897,00
7. Zmiana stanu należności	131 569,95	-25 720,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątki	466,66	2 839,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	95 001,19	-80 772,15
10. Inne korekty, w tym:	-	-50 685,06
umorzona część subwencji PFR		-58 685,06
korekta WMIP z lat ubiegłych		8 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (	657 401,76	-233 711,04

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-04-29 10:06:05	Grzegorz Stanisław Bartosiak
2022-04-29 10:07:38	Paweł Jerzy Reisch
2022-04-29 10:08:56	Joanna Monika Przyborska