

Podlaska Komunikacja Samochodowa Nova Spółka Akcyjna Białystok Boh.Monte Cassino 8 NIP 542-028-00-91 Regon 000617918 KRS 0000246383	WSTĘPNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Wariant porównawczy	
	za okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku	za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>75 109 631.30</b>	<b>77 204 255.29</b>
- od jednostek powiązanych	0.00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 599 374.21	71 601 577.60
II. Zmiana stanu produktów	266 775.94	-35 530.49
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	58 402.02	107 414.83
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 185 079.13	5 530 793.35
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>81 218 396.98</b>	<b>78 778 246.61</b>
I. Amortyzacja	3 353 770.18	3 999 141.19
II. Zużycie materiałów i energii	27 692 507.88	23 287 190.19
III. Usługi obce	2 653 462.92	2 973 221.04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 026 335.16	3 023 044.45
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	29 437 259.85	31 414 363.07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 064 685.96	7 497 797.69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 382 991.17	1 417 048.79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 607 383.86	5 166 440.19
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-6 108 765.68</b>	<b>-1 573 991.32</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>4 622 442.52</b>	<b>2 444 716.24</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	766 842.88	1 687 865.29
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	3 855 599.64	756 850.95
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 060 596.79</b>	<b>368 239.70</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	1 060 596.79	368 239.70
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-2 546 919.95</b>	<b>502 485.22</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>6 807.07</b>	<b>10 765.89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	6 807.07	10 765.89
- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne		0.00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>384 576.12</b>	<b>405 873.82</b>
I. Odsetki, w tym:	384 529.82	404 353.58
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	46.30	1 520.24
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-2 924 689.00</b>	<b>107 377.29</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY (I+J)</b>		<b>256 249.00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>K. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-2 924 689.00</b>	<b>-148 871.71</b>

Sporządziła  
Iwona Borkowska  
Kierownik Działu księgowości  
dn.24.01.2024

SPECIALISTA  
DZIAŁU KSIĘGOWOŚCI  
Iwona Borkowska

DIREKTOR FINANSOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Piotr Bieńkowski

PREZES Zarządu

Marcin Dołtasz



AKTYWA	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>27 979 219.21</b>	<b>29 667 548.77</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 190.02</b>	<b>21 957.50</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 190.02	21 957.50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>27 721 780.19</b>	<b>29 545 591.27</b>
1. Środki trwałe	27 663 780.19	28 660 634.08
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 379.53	32 150.93
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 331 170.86	12 643 395.84
c) urządzenie techniczne i maszyny	486 286.16	557 607.47
d) środki transportu	13 724 793.20	15 379 431.72
e) inne środki trwałe	84 150.44	48 048.12
2. Środki trwałe w budowie	58 000.00	884 957.19
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0.00</b>	<b>100 000.00</b>
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	100 000.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	100 000.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>256 249.00</b>	<b>0.00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	256 249.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 793 765.29</b>	<b>8 832 419.11</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 223 612.58</b>	<b>1 633 902.47</b>
1. Materiały	2 223 612.58	1 633 902.47
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 387 118.52</b>	<b>6 028 714.64</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 387 118.52	6 028 714.64
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 827 209.18	1 840 487.58
- do 12 miesięcy	1 827 209.18	1 840 487.58
- powyżej 12 m-cy	0.00	0.00
b) z tyt.podatzków, dotacji,ubezpz.spolecz. i zdrowotnych oraz in.świadczeń	1 285 309.03	3 914 447.99
c) inne	274 600.31	273 779.07
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 021 377.35</b>	<b>883 293.36</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 021 377.35	883 293.36
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 021 377.35	883 293.36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	453 243.06	334 556.20
- inne środki pieniężne	568 134.29	548 737.16
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>161 656.84</b>	<b>286 508.64</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>34 772 984.50</b>	<b>38 499 967.88</b>

Sporządziła:  
Iwona Borkowska  
Kierownik Działu Księgowości  
Białystok, 24.01.2024 r.

SPECJALISTA  
ds. Księgowości  
mgr Iwona Borkowska

DYREKTOR FINANSOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Piotr Białkowski

PREZES ZARŁADU  
Marcin Doliga



PASYWA	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>20 707 392.42</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	40 106 720.00	44 593 920.00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
III. Udział (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	17 389 748.13	17 389 748.13
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0.00	0.00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-33 864 386.71	-36 789 075.71
VIII. Zysk (strata) netto	-2 924 689.00	-148 871.71
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 065 592.08</b>	<b>13 454 247.17</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	<b>1 262 244.38</b>	<b>1 059 645.08</b>
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>530 291.00</b>	<b>553 965.08</b>
- długoterminowa	333 394.00	333 394.00
- krótkoterminowa	196 897.00	220 571.08
3. Pozostałe rezerwy	<b>731 953.38</b>	<b>505 680.00</b>
- długoterminowe	353 976.00	353 976.00
- krótkoterminowe	377 977.38	151 704.00
II. Zobowiązania długoterminowe	<b>1 577 955.65</b>	<b>838 536.88</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 577 955.65	0.00
a) kredyty i pożyczki	383 502.50	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	1 194 453.15	838 536.88
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>10 289 861.26</b>	<b>9 983 692.57</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 m-cy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek	10 200 097.56	9 820 528.35
a) kredyty i pożyczki	2 085 499.66	1 761 210.82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe (leasing)	313 527.51	356 732.87
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 404 201.76	2 751 158.24
- do 12 miesięcy	3 404 201.76	2 751 158.24
- powyżej 12 m-cy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 393 376.84	2 766 463.52
h) z tytułu wynagrodzeń	1 787 387.77	1 948 999.35
i) inne	216 104.02	235 963.55
3. Fundusze specjalne	89 763.70	163 164.22
IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>935 530.79</b>	<b>1 572 372.64</b>
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	935 530.79	1 572 372.64
- długoterminowe	1 399.40	699.20
- krótkoterminowe	934 131.39	1 571 673.44
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>34 772 984.50</b>	<b>38 499 967.88</b>

Sporządziła:

Iwona Borkowska

Kierownik Działu Księgowości

Białystok, 24.01.2024 r.

SPECJALISTA  
ds. Księgowości  
mgr Iwona Borkowska

DYREKTOR FINANSOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Bienkowski

PREZES ZARZĄDU

Marcin Dółka

