

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2022-31.12.2022 r.

MOTOR LUBLIN S.A.

ul. Stadionowa 1
20-405 Lublin
NIP: 712-321-35-18

Lublin, 17.04.2023 r.

Motor Lublin S. A. ul. Stadionowa 1, 20-405 Lublin
NIP: 7123213518, REGON: 060640589, KRS: 0000359854

M

SPIS TREŚCI

I.	Oświadczenie kierownictwa	3
II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
III.	Rachunek zysków i strat	7
IV.	Bilans	8
V.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	14

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 , Dz.U. Z 2019 r.poz.351 z późniejszymi zmianami.. Zarząd spółki MOTOR LUBLIN S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 na które składa się:

- ✓ Bilans,
- ✓ Rachunek zysków i strat,
- ✓ Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki oraz wynik finansowy.

BIURO RACHUNKOWE
POLIBSKA I WSPÓLNICY Sp. z o.o.
20-029 Lublin, ul. M.C. Skłodowskiej 40/5
REGON 141116 KRS 712327597

(Księgowa)



MOTOR LUBLIN S.A.

Robert Żyśko
Robert Żyśko
P.O. PREZESA ZARZĄDU

(Zarząd Spółki)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe spółki MOTOR LUBLIN S.A. z siedzibą w Lublinie, przy ul. Stadionowej 1, 20-405 Lublin zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 r. z późniejszymi zmianami).

2. Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest:

- **PKD 93.12 Z Działalność klubów sportowych .**

Spółka powstała w wyniku podpisania umowy spółki w formie prawem wymaganego aktu notarialnego oraz wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000359854 w Rejestrze Przedsiębiorców Sądu Rejonowego - Sądu Gospodarczego Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy KRS w dniu 28.06.2010 r.

Historia klubu piłkarskiego sięga roku 1950 , w którym to przy Fabryce Samochodów Ciężarowych w Lublinie powstała drużyna piłkarska piłki nożnej. Nazwa Motor pojawiła się w 1957 r. jako Robotniczy Klub Sportowy Motor.

2. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

3. Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz dane porównywalne za 2021 r.

4 Prezesem Zarządu Spółki w pierwszej połowie 2022 r. była Pani Marta Daniewska .Przez trzy miesiące od lipca do września 2022 pełniącym obowiązki Prezesa Zarządu był Pan Zbigniew Jakubas, a od października 2022 r. na Prezesa Zarządu został powołany Pan Paweł Tomczyk. Obecnie pełniącym obowiązki Prezesa Zarządu jest Pan Żyśko Robert.

Do organu Rady Nadzorczej z spółce wchodzi następujące osoby:

- Żyśko Robert
- Dreher Piotr
- Widerlik Tomasz
- Barcerek Kamil
- Bobrzyk Izabela Renata
- Jakubas Zbigniew Marek

Spółka posiada kapitał podstawowy na kwotę 7 171 910,00 zł.

Wszystkie dane finansowe wyrażone zostały w złotych i groszach.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

5. W skład jednostki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe. Spółka współpracuje z fundacją o nazwie Akademia Piłkarska Motor Lublin, która powstała 31.10.2013 r.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności, z tego powodu gdyż Urząd Miasta Lublin systematycznie dofinansowuje klub sportowy piłki nożnej. Spółkę finansowo wspiera również Pan Zbigniew Marek Jakubas. Po dniu bilansowym kwota wsparcia finansowego wynosi łącznie 2 310 000,00 zł. Gmina Lublin dotacje 1 310 000,00 zł, oraz pożyczka od udziałowca Pana Zbigniewa Jakubasa na kwotę 1 000 000,00 zł.

7. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

8. Stosowane metody i zasady rachunkowości:

- ✓ Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zmianami) obejmującymi jednostki kontynuujące działalność.
- ✓ Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi koszty w układzie kalkulacyjnym i rodzajowym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki oraz przychody i koszty finansowe.
- ✓ **Wynik finansowy** brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.
- ✓ **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności lub w przypadku jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł są spisane w koszty amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

✓ **Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

✓ **Środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

✓ **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

✓ **Należności** wycenia się według wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z tego dnia.

✓ **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z tego dnia.

✓ **Rozliczenia międzyokresowe** kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

✓ **Kapitały własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki. Kapitał zakładowy Spółki

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

- ✓ **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.
- ✓ **Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie NBP z tego dnia.
- ✓ **Inne rozliczenia międzyokresowe** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy z zachowaniem zasady ostrożności.

Lublin, 17 kwiecień 2023 r.

BUREAU RACHUNKOWE
POLSKA I WSPÓLNICY Sp. z o.o.
ul. C. Skłodowskiej 42/3
20-039 Lublin
REGON: 061511167; NIP: 712327597
Wanna
(Księgowa)



MOTOR LUBLIN S.A.

Żyśko
Robert Żyśko
P.O. PREZESA ZARZĄDU

(Zarząd Spółki)

III.DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji krótkoterminowych.

a) środki trwałe

	Stan na początek roku	Zwiększenia z tytułu zakupu	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
Środki trwałe, w tym:	181.676,68	184.554,47	0.00	366.231,15
1. Urządzenia techniczne	181.676,68	45.654,47	0.00	227.331,15
2. Środki transportu	0.00	138.900,00	0.00	138.900,00
3. Pozostałe środki trwałe	0.00	0.00	0,00	0.0

b) środki trwałe w budowie – nie wystąpiły

c) umorzenie środków trwałych

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022r.
Umorzenie środków trwałych, w tym:	36.728,15	39.094,03	0.00	75.822,18
1. Urządzenia techniczne	36.728,15	27.519,03	0,00	64.247,18
2. Środki transportu	0.00	11.575,00	0.00	11.575,00
3. Pozostałe środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00

d) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

	Stan na początek roku	Zwiększenia z tytułu zakupu	Zmniejszenia z tytułu likwidacji	Stan na 31.12.2022 r.
Wartości niematerialne i prawne razem, z tego:	310.799,00	0.00	0,00	310.799,00
1. Programy komputerowe	0.00	0.00	0,00	0.00

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

e) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych, w tym:	310.799,00	0.00	0,00	310.799,00
1. Programy komputerowe	0.00	0.00	0,00	0.00

f) środki trwałe przyjęte w leasing nie wystąpiły

1.2 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji krótkoterminowych nie wystąpiły.

1.3 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

1.4 Informacje o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziału.

	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2022 r.
1. Wysokość kapitału podstawowego	7.171.910,00	7.171.910,00
2. Ilość udziałów tworzących kapitał własny	717191	717191
3. Struktura własności, w tym: -osoby fizyczne	100% 0.00 %	100% 0.00 %
4. Wartość nominalna jednego udziału	10	10

Wartość akcji objętych aportem wynosi 300 000,00 zł.

1.5 Jednostka sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym, oraz rachunek przepływów pieniężnych

1.6 Wynik finansowy netto wynosi – 3 028 396,69 zł. Suma bilansowa 1 746 651,40 zł.

Stratę netto za rok obrotowy 2022 Spółka rozliczy z zyskiem za lata następne:

	Strata za rok 2021	Strata za rok 2022

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

Strata netto za rok obrotowy	-5.382.007,17	-3.028.396,69
Kapitał rezerwowy (+)	10,635.584,43	10,635.584,43

1.7 Spółka nie tworzyła rezerw ani aktywów na podatek dochodowy odroczony.

1.8 Odpisy aktualizujące wartość należności to kwota 16.964,00 zł.

1.9 Informacja o innych zobowiązaniach finansowych.

Inne zobowiązania finansowe wobec jednostek pozostałych

Spółka posiada zobowiązania z tytułu pożyczek na kwotę 6 700 004,52zł.

1.10 Informacja o rozliczeniach międzyokresowych.

	Stan na początek roku	Stan na 31.12.2022 r.
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- <i>Ubezpieczenie polisy</i>	16.712,10	25.702,94

1.11 Spółka nie zawierała w bieżącym roku podatkowym umów leasingowych.

1.12 Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług:

	31.12.2021 r.	%	31.12.2022 r.	%
1. Sprzedaż usług i produktów	2.257.421,97	100	2.568.630,36	100
2. Sprzedaż towarów i materiałów	142.976,00	100	244.588,43	100
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	2.400.397,97	100	2.813.218,79	100
- <i>sprzedaż dla odbiorców krajowych</i>	2.307.280,73	96,1	2.813.218,79	100
- <i>sprzedaż do odbiorców zagranicznych</i>	93.117,24	3,9	0,00	0,00

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

2.3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły.

2.4. Działalność zaniechana nie wystąpiła

2.4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

dochodowym od wyniku finansowego brutto:

Motor Lublin S. A. ul. Stadionowa 1, 20-405 Lublin
NIP: 7123213518, REGON: 060640589, KRS: 0000359854

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk brutto	-3.028.396,69
2. Przychody dotacje	4.070.600,61
2. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu ogółem,	4.083.539,27
z tego	
- paliwo NKUP	7.764,95
- niezapłacone wynagrodzenia	0,00
- kary sportowe, grzywny	4.900,00
- koszty finansowane dotacjami	4.070.600,61
- usługi pozostałe nkup	273,71
7. Podstawa opodatkowania	-3.015.458,03
8. Podatek dochodowy bieżący	0.00
9. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0.0

2.6 Rachunek zysków i strat spółka sporządza w wariantcie porównawczy.

2.7. Informacja o poniesionych w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. nakładach na niefinansowe aktywa trwałe:

a) nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: 0,00 w tym:

- na wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł

- na środki transportu: 138.900,00 zł

- na urządzenia techniczne : 45.654,47 zł.

b) nakładów na ochronę środowiska nie poniesiono,

c) nie sporządza się planów.

2.8. Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

2.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie występuje.

2.10. Wartości w walutach obcych nie występują.

3.1 Spółka nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych

4.1 Umowy nieuwzględnione w bilansie niezbędne do oceny sytuacji majątkowej i finansowej nie występują.

4.2 Umowy zawarte na warunkach innych niż rynkowe nie występują.

4.3 Informacja o zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

	31.12.2021 r.	31.12.2022
--	---------------	------------

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r.

Zatrudnieni razem, w tym:	1	0
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1	0
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0	0
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	0	0

Spółka zatrudniała pracowników i zawodników na umowę zlecenia .

4.4 Informacja o wynagrodzeniach brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organom nadzorczym:

- a) wynagrodzenie Zarządu: działalność kwota 207 870,00 zł brutto
- b) wynagrodzeń z zysku - nie wypłacono.

4.5 Pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielono na kwotę 60000,00 zł.

4.6 Spółka podlega bezpośrednio badaniu sprawozdania finansowego.

Umowę o badanie i ocenę sprawozdania finansowego zawarto w 2021r. z Biurem Audytorskim Wojciech Sadowski z siedzibą w Lublinie Umowa została zawarta na dwa lata

5.1 Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.

5.2 Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

5.3 Istotnych zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego nie dokonano.

6.1 Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły.

6.2 Jednostka nie jest powiązana bilansowo z innymi jednostkami.

6.3. Jednostka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

6.4 Jednostka nie należy do grupy kapitałowej.


6.6 Połączenia z innymi podmiotami nie dokonano.

6.7 Niepewności co do kontynuowania działalności nie występują.

6.8 Inne informacje nie wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy nie występują.

Lublin, 17.04.2023 r.

Robert Żyśko
 Prezes Zarządu
 MOTOR LUBLIN S.A.
 ul. Stadionowa 1, 20-405 Lublin
 REGON: 060640589, NIP: 061511167

MOTOR LUBLIN S.A.

Robert Żyśko
Robert Żyśko
 Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 822 209,63	2 416 855,56
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 568 630,36	2 257 421,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	8 990,84	16 457,59
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	244 588,43	142 976,00
			0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	9 898 334,67	9 842 202,99
I	Amortyzacja	39 094,03	17 081,21
II	Zużycie materiałów i energii	330 140,56	174 101,90
III	Usługi obce	6 794 440,59	6 591 534,20
IV	Podatki i opłaty, w tym:	15 017,77	18 291,18
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 677 544,23	1 808 512,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	160 702,90	170 486,27
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	689 864,84	730 423,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	191 529,75	331 771,57
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-7 076 125,04	-7 425 347,43
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 102 438,01	2 261 525,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	4 070 600,61	2 254 083,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	31 837,40	7 442,01
E	Pozostałe koszty operacyjne	50 540,79	214 217,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		93 316,17
III	Inne koszty operacyjne	50 540,79	120 901,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 024 227,82	-5 378 039,84
G	Przychody finansowe	7 513,64	2 455,10
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:	1 219,93	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	6 293,71	2 455,10
H	Koszty finansowe	11 682,51	6 422,43
I	Odsetki, w tym:	11 344,87	1 167,34
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	337,64	5 255,09
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 028 396,69	-5 382 007,17
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 028 396,69	-5 382 007,17

MOTOR LUBLIN S.A.



Robert Żyśko
Robert Żyśko
P.O. PREZESA ZARZĄDU

Kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

17.04.2023 r.

PRO RACHUNKOWE
17.04.2023
Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2022


jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2022	2021			2022	2021
A	Aktywa trwałe	290 408,97	144 948,53	A	Kapitał (fundusz) własny	-5 492 688,11	-2 464 291,42
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 171 910,00	7 171 910,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy		0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	290 408,97	144 948,53	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10 635 584,43	10 635 584,43
1	Środki trwałe	290 408,97	144 948,53		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 271 785,85	-14 889 778,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	163 083,97	144 948,53	VI	Zysk (strata) netto	-3 028 396,69	-5 382 007,17
d)	środki transportu	127 325,00		VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 239 339,51	3 373 122,45
2	Środki trwałe w budowie		0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	4 920,00	4 920,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	4 920,00	4 920,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe	4 920,00	4 920,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		0,00
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 234 419,51	3 368 202,45
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki		0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 234 419,51	3 368 202,45
B	Aktywa obrotowe	1 456 242,43	763 882,50	a)	kredyty i pożyczki	6 700 004,52	2 701 224,45
I	Zapasy	255 298,90	207 570,84	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	449 775,09	545 154,88
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	449 775,09	545 154,88
4	Towary	155 298,90	91 771,68		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	100 000,00	115 799,16	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	853 154,70	480 255,25	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 915,83	107 668,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	307,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	59 724,07	13 847,73
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	853 154,70	480 255,25				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	500 538,84	207 390,09				
	– do 12 miesięcy	500 538,84	207 390,09				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	298 990,83	145 622,15			
c)	inne	53 625,03	127 243,01			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	322 085,89	59 344,31			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	322 085,89	59 344,31			
a)	w jednostkach powiązanych	60 000,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	60 000,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	262 085,89	59 344,31			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	262 085,89	59 344,31			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 702,94	16 712,10			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 746 651,40	908 831,03			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 746 651,40	908 831,03

PRO RACHUNKOWE
Profil
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)
 17.04.2013 r.

MOTOR LUBLIN S.A.

Robert Żyśko
Robert Żyśko
 (Data i podpis osoby, która, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)
 17.04.2013 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
 sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-2 464 291,42	317 715,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2 464 291,42	317 715,75
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 171 910,00	4 571 910,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	2 600 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 600 000,00
	- emisja akcji - zarejestrowana w KRS	0,00	0,00
	- rejestracja podwyższenia kapitału podstawowego w KRS	0,00	2 600 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 171 910,00	7 171 910,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

MOTOR LUBLIN

osoba odpowiedzialna
 za sprawozdanie



M

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	10 635 584,43	10 635 584,43
	a) zwiększenie (z tytułu)	10 635 584,43	10 635 584,43
	-	10 635 584,43	10 635 584,43
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	10 635 584,43	10 635 584,43
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-20 271 785,85	-14 889 778,68
	- Strata z lat ubiegłych	20 271 785,85	14 889 778,68
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty umorzonym kapitałem podstawowym	0,00	
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 271 785,85	-14 889 778,68
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 271 785,85	-14 889 778,68
8.	Wynik netto	-3 028 396,69	-5 382 007,17
	a) zysk netto	0,00	
	b) strata netto	3 028 396,69	5 382 007,17
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-5 492 688,11	-2 464 291,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-5 492 688,11	-2 464 291,42

17.04.2023 r. *Motora Górzyn*
 (Data i podpis osoby, która powierzone przyrzeczenie
 rachunkowych)



MOTOR LUBLIN S.A.

Robert Żyśko
Robert Żyśko
 P.O. PREZESA ZARZĄDU

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
 kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

17.04.2023 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 028 396,69	-5 382 007,17
II.	Korekty razem	-519 502,39	-48 575,59
1.	Amortyzacja	39 094,03	17 081,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-5 956,07	2 914,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 344,87	1 167,34
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-47 728,06	-6 639,77
7.	Zmiana stanu należności	-372 899,45	-120 261,14
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-132 563,01	63 254,82
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 990,84	-16 457,59
10.	Inne korekty	-1 803,86	10 365,54
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-3 547 899,08	-5 430 582,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II.	Wydatki	244 554,47	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	184 554,47	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	60 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-244 554,47	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 006 540,00	5 300 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 600 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 006 540,00	2 700 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	11 344,87	1 167,34
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	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	11 344,87	1 167,34
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 995 195,13	5 298 832,66
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	202 741,58	-131 750,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	59 344,31	191 094,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	262 085,89	59 344,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

MOTOR LUBLIN S.A.

BIURO RAJONOWE
17.01.2023
Data i podpis osoby, której powierzono przygotowanie i
rachunkowy (NIP 7123213518, NIP 7123213518)



Robert Żyśko
Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka
nie ma organu, to kierownika zarządu (tego organu)
17.01.2023 r.

