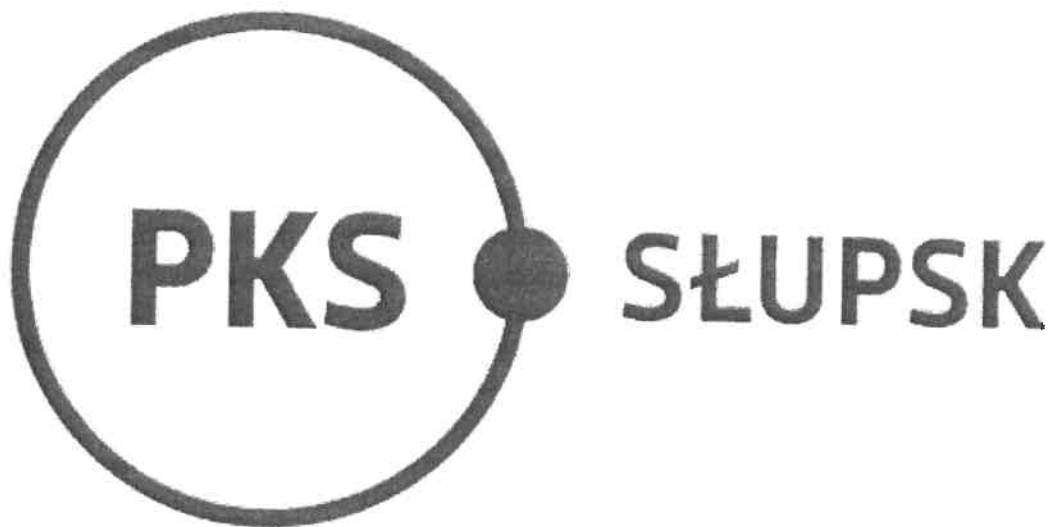


**PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ  
W SŁUPSKU  
SPÓŁKA AKCYJNA**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2025 ROK**



**Słupsk, 31 marca 2026 r.**

## I. WIZYTÓWKA SPÓŁKI

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna z siedzibą w Głobinie powstało w wyniku przekształcenia Państwowego Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w drodze komercjalizacji, zgodnie z decyzją Ministra Skarbu Państwa zawartą w akcie komercjalizacji Przedsiębiorstwa Państwowej Komunikacji Samochodowej w Słupsku z dnia 03.09.2007 r. w Akcie Notarialnym Repertorium A Nr 16013/2007.

Spółka została zarejestrowana w dniu 07.12.2007 roku i figuruje w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku pod numerem KRS 0000294453.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi 3 300 000,00 zł (słownie: trzy miliony trzysta tysięcy 00/100) i dzieli się na 330 000 akcji imiennych o wartości nominalnej 10,00 zł każda, którymi są akcje serii A o numerach od nr A 000000001 do nr A 000330000. 59,37% akcji posiada Powiat Słupski, a 40,63% Powiat Lęborski.

**ADRES** – 76-200 Głobino, ul. Główna 65

Biuro – ul. Kołłątaja 15A, 76-200 Słupsk

Baza obsługowo – naprawcza pojazdów - ul. Piłsudskiego 74, 76-200 Słupsk

**TELEFON** - (0-59) 844 71 02

**NIP** – 839-000-55-40 **REGON** - 000616505

**STRONA INTERNETOWA** - [www.pks.slupsk.pl](http://www.pks.slupsk.pl) **E-MAIL** – sekretariat@pks.slupsk.pl

**Celem Spółki i podstawowym przedmiotem jej działalności jest wykonywanie zadań w zakresie pozamiejskiego transportu publicznego, a w szczególności:**

- Transport pozamiejski pasażerów korzystających z komunikacji
- Badanie i analiza potrzeb przewozowych w publicznym transporcie zbiorowym z uwzględnieniem potrzeb osób niepełnosprawnych i o ograniczonej zdolności ruchowej
- Realizacja planu transportowego a także jego realizacja
- Zapewnienie odpowiednich warunków funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego, szczególnie w zakresie standardów przystanków komunikacyjnych. Integracja węzłów przesiadkowych oraz systemu informacji dla pasażera
- Współpraca przy aktualizacji rozkładów jazdy, w celu poprawy funkcjonowania przewozów
- Współpraca przy opracowaniu zmian w przebiegu istniejących linii komunikacyjnych
- Administrowanie systemem informacji dla pasażera

Spółka świadczy swoje usługi na terenie województwa pomorskiego i częściowo województwa zachodniopomorskiego. Nieregularne przewozy pasażerów wykonywane są również na terenie całej Polski.

**Przedmiotem działalności Spółki jest również:**

- transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski,
- pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany,
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- naprawa i konserwacja pozostałego sprzętu transportowego,
- konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych z wyłączeniem motocykli,
- działalność organizatorów turystyki i działalność agentów turystycznych.

## **II. OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE**

**Zgromadzenie Akcjonariuszy** Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Słupsku S.A. z siedzibą w Głobinie pełnią Starosta Słupski i Starosta Lęborski.

**Rada Nadzorcza** składała się z 4 członków a następnie z 3 członków. Liczbę członków Rady Nadzorczej ustala Zgromadzenie Wspólników. Kadencja członków Rady Nadzorczej trwa trzy lata (zgodnie ze Statutem Spółki).

Rada Nadzorcza do 14 stycznia 2025 r. pracowała w składzie:

- Maciej Chaberski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Tutak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Grzegorz Grabowski – Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 29 stycznia 2025 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ustanowiło nowy skład Rady Nadzorczej:

- Maciej Chaberski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Tutak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Grzegorz Grabowski – Członek Rady Nadzorczej

**Zarząd Spółki w 2025 r. pracował w składzie:**

- Tomasz Kowalczyk – Prezes Zarządu

## **III. WIELKOŚĆ I STRUKTURA SPRZEDAŻY**

W 2025 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 29 980 592,69 zł, co oznacza wzrost o 2,7% w porównaniu do roku 2024.

Głównym źródłem przychodów Spółki pozostaje działalność w zakresie regionalnej komunikacji publicznej. W 2025 roku przychody z tego tytułu wyniosły 29 078 600,96 zł, co stanowiło 96,99% ogółu przychodów ze sprzedaży. W porównaniu do roku poprzedniego odnotowano niewielki wzrost przychodów w tym segmencie o 327 213,18 zł.

Na ograniczoną dynamikę wzrostu przychodów z działalności podstawowej istotny wpływ miał brak kontynuacji realizacji przewozów szkolnych na rzecz Gminy Ustka oraz Gminy Dębница Kaszubska w IV kwartale 2025 roku, będący konsekwencją przegranego postępowania przetargowego.

W analizowanym okresie odnotowano istotny wzrost przychodów z działalności dodatkowej, które zwiększyły się z 422 604,13 zł do 901 991,73 zł. Wzrost ten wynikał przede wszystkim z zwiększenia przychodów z dzierżawy pomieszczeń i powierzchni, usług warsztatowych, a także z obciążania kontrahentów kosztami zużycia mediów.

Wzrost przychodów z dzierżawy pomieszczeń był w istotnym stopniu rezultatem przeprowadzonej modernizacji budynku przy ul. Piłsudskiego 74. Realizacja inwestycji umożliwiła zmianę sposobu wykorzystania nieruchomości, która wcześniej generowała głównie koszty utrzymania, na aktywo przynoszące wymierne korzyści ekonomiczne. W wyniku podjętych działań zwiększono wartość oraz funkcjonalność obiektu, co pozwoliło na jego efektywne zagospodarowanie i uzyskiwanie stabilnych przychodów z tytułu dzierżawy.

Jednocześnie odnotowano spadek przychodów z wynajmu powierzchni reklamowej, co było konsekwencją przeniesienia węzła transportowego na ul. Towarową.

Przychody ze sprzedaży materiałów nie wystąpiły i nie miały istotnego wpływu na ogólną sytuację przychodową Spółki.

| Lp.      | WYSZCZEGÓLNIENIE  |                      |                      |
|----------|---|----------------------|----------------------|
|          |   | ROK 2024             | ROK 2025             |
| 1        | 2   | 3                    | 4                    |
| <b>A</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA RAZEM:</b>                            | <b>28 751 387,78</b> | <b>29 078 600,96</b> |
| I        | DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWA, w tym:                                  | 28 751 387,78        | 29 078 600,96        |
| 1.       | Publiczna Komunikacja Regionalna                                | 28 751 387,78        | 29 078 600,96        |
| <b>B</b> | <b>DZIAŁALNOŚĆ DODATKOWA RAZEM:</b>                             | <b>422 604,13</b>    | <b>901 991,73</b>    |
| I        | DZIAŁALNOŚĆ DODATKOWA, w tym:                                   | 422 604,13           | 901 991,73           |
| 1.       | Usługi warsztatowe, myjnia                                      | 66 012,10            | 93 145,70            |
| 2.       | Dzierżawa (pomieszczenia, parking, plac)                        | 170 180,07           | 340 162,98           |
| 3.       | Wynajem pow. pod reklamę  | 57 336,15            | 35 455,50            |
| 4.       | Pozostałe (prowizje, odprawy, refundacja zużycia mediów i inne) | 129 075,81           | 433 227,55           |
| <b>C</b> | <b>RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>                             | <b>29 173 991,91</b> | <b>29 980 592,69</b> |
| <b>D</b> | <b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW RAZEM:</b>       | <b>8 071,10</b>      | <b>0,00</b>          |
| I        | PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY MATERIAŁÓW, w tym:                       | 8 071,10             | 0,00                 |
| 1.       | Sprzedaż materiałów   | 8 071,10             | 0,00                 |
| <b>E</b> | <b>RAZEM PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY</b>                             | <b>29 182 063,01</b> | <b>29 980 592,69</b> |

#### IV. ZNACZĄCE KOSZTY

W 2025 roku koszty związane z prowadzoną działalnością Spółki kształtowały się następująco:

- Wynagrodzenia **13.963.154,23 zł** (44,16% kosztów działalności operacyjnej),
- Zużycie materiałów i energii **7.678.466,21 zł** w tym:
  - paliwo, oleje **5.886 889,98 zł** (18,62% kosztów działalności operacyjnej),
  - części zamienne **965.397,40 zł** (3,05% kosztów działalności operacyjnej).
- Usługi obce **3.993.095,38 zł** w tym:
  - czynsze i dzierżawy **1.102.610,18 zł** (3,49% kosztów działalności operacyjnej),
  - leasing **762 630,80 zł** (2,41% kosztów działalności operacyjnej),
  - serwisy, przeglądy i naprawy pojazdów **458.961,09 zł** (1,45% kosztów działalności operacyjnej).
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia **3.323.435,23 zł** (10,51% kosztów działalności operacyjnej),
- Amortyzacja **1.612.078,82 zł** (5,10 % kosztów działalności operacyjnej),
- Podatki i opłaty **313.086,34 zł** (0,99% kosztów działalności operacyjnej),
- Pozostałe koszty rodzajowe **739.025,76 zł** (2,34% kosztów działalności operacyjnej).

#### WYNIK NETTO

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna w wyniku prowadzonej działalności w 2025 roku osiągnęła stratę netto w wysokości 759 579,35 zł.

Ujemny wynik finansowy za 2025 rok wynika przede wszystkim z ograniczonej dynamiki wzrostu przychodów przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności, w szczególności kosztów wynagrodzeń oraz świadczeń pracowniczych, a także kosztów eksploatacyjnych związanych ze zużyciem materiałów i energii, w tym paliwa i części zamiennych.

| LP | Wyszczególnienie                                  | Wykonanie     | Wykonanie     | Dynamika   |
|----|---|---------------|---------------|------------|
|    |   | 2025 rok      | 2024 rok      | (w %)      |
| A  | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi    | 29 980 592,69 | 29 182 063,01 | 102,74%    |
| B  | Koszty działalności operacyjnej                   | 31 622 341,97 | 29 712 000,80 | 106,43%    |
| C  | Zysk/Strata ze sprzedaży                          | -1 641 749,28 | -529 937,79   | 309,80%    |
| D  | Pozostałe przychody operacyjne                    | 1 334 731,73  | 654 739,89    | 203,86%    |
| E  | Pozostałe koszty operacyjne                       | 71 459,05     | 179 858,56    | 39,73%     |
| F  | Zysk/Strata z działalności operacyjnej            | -378 476,60   | -55 056,46    | 687,43%    |
| G  | Przychody finansowe                               | 98 784,63     | 77,37         | 127678,21% |
| H  | Koszty finansowe                                  | 479 887,38    | 137 811,08    | 348,22%    |
| I  | Zysk/Strata brutto                                | -759 579,35   | -192 790,17   | 393,99%    |
| J  | Podatek dochodowy                                 | 0,00          | 0,00          |            |
| K  | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (straty) | -             | -             |            |
| L  | Zysk/Strata netto                                 | -759 579,35   | -192 790,17   | 393,99%    |

## **BILANS**

Na dzień 31.12.2025 roku suma bilansowa Spółki wyniosła 28 870 167,00 zł i uległa zwiększeniu o 16 091 878,61 zł w stosunku do roku ubiegłego. W głównej mierze wynika to z otrzymania dotacji z KPO w kwocie 14 304 780,00 na zakup 10 szt. fabrycznie nowych autobusów niskoemisyjnych oraz zakończenia inwestycji na przebudowę myjni w kwocie 2 946 659,41.

Udział aktywów trwałych w majątku ogółem wyniósł 82,31%. Wynika to ze specyfiki przedsiębiorstwa świadczącego usługi transportowe, które charakteryzuje się wysokim udziałem majątku trwałego oraz relatywnie niskim poziomem majątku obrotowego, w szczególności w zakresie zapasów.

Kapitały własne w strukturze pasywów Spółki na dzień 31.12.2025 roku stanowiły 7,34% pasywów ogółem, natomiast kapitały obce (zobowiązania oraz rezerwy na zobowiązania) stanowiły 92,66% pasywów ogółem. W stosunku do stanu na początek roku wartość kapitałów obcych zwiększyła się o 16 851 457,96 zł.

Rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 242 770,40 zł i stanowiły 0,84% ogółu pasywów.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2025 roku wyniosła 4 575 797,32 zł, co stanowiło 15,85% pasywów Spółki.

**WSKAŹNIKI**

| Lp.  | Nazwa wskaźnika i jego wzór  | Wartość zalecana | Obliczenia  | Wynik |
|------|--|------------------|---|-------|
|      |  |                  |   | 2025  |
| 1    | Złota reguła bilansowa<br>(kapitał własny)<br>aktywa trwałe  | >100             | $\frac{(2\ 136\ 802,29)}{23\ 761\ 947,71}$                              | 8,99  |
| 2    | Srebrna reguła bilansowa<br>kapitał stały<br>aktywa trwałe   | >100             | $\frac{(2\ 118\ 847,69 + 7\ 144\ 050,39)}{23\ 761\ 947,71}$             | 38,98 |
| 3    | Złota zasada finansowania<br>kapitał własny x100<br>zobowiązania ogółem  | >100             | $\frac{(2\ 136\ 802,29)}{31\ 327\ 116,63}$                              | 6,82  |
| II.  | <b>Wskaźnik rentowności</b>  |                  |   |       |
| 4    | Rentowność majątku (ROA)<br>$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$   | indywidualna     | $\frac{-759\ 579,35}{28\ 870\ 167}$                                     | -0,03 |
| 5    | Rentowność sprzedaży netto<br>$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody netto}}$   | indywidualna     | $\frac{-759\ 579,35}{29\ 980\ 592,69}$                                  | -0,02 |
| 6    | Rentowność kapitału własnego (ROE)<br>$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny}}$  | 15-25            | $\frac{-759\ 579,35}{2\ 118\ 847,69}$                                   | -0,35 |
| III. | <b>Wskaźnik płynności finansowej</b>   |                  |   |       |
| 7    | <b>Wskaźnik płynności finansowej I stopnia</b><br>$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$                            | 0,15-0,3         | $\frac{3\ 043\ 920,40}{4\ 575\ 797,32}$                                 | 0,66  |
| 8    | <b>Wskaźnik płynności finansowej II stopnia</b><br>$\frac{\text{Należności krótko.+sr. pieniężne+ inwestycje krótko.}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$ | 1,00             | $\frac{(1\ 601\ 646,55 + 3\ 043\ 920,4)}{4\ 575\ 797,32}$               | 1,01  |
| 9    | <b>Wskaźnik płynności finansowej III stopnia</b><br>$\frac{\text{Zapasy+ Należności krótko.+ inwestycje krótko.}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$      | 1,2 - 2,00       | $\frac{(391\ 667,04 + 1\ 601\ 646,55 + 3\ 043\ 920,4)}{4\ 575\ 797,32}$ | 1,10  |

### 1. Złota Reguła Bilansowa

W 2025 roku wartość wskaźnika złotej reguły bilansowej wyniosła **8,99%**, co oznacza, iż kształtuje się on istotnie poniżej poziomu uznawanego za prawidłowy (powyżej 100%).

Uzyskany wynik wskazuje, że majątek trwały Spółki nie jest finansowany kapitałem własnym w wystarczającym stopniu, a jego finansowanie odbywa się głównie przy wykorzystaniu kapitałów obcych. Sytuacja ta świadczy o wysokim stopniu uzależnienia od zewnętrznych źródeł finansowania.

W konsekwencji Spółka może być narażona na ryzyko związane z obsługą zobowiązań oraz ograniczoną stabilnością finansową w dłuższym okresie.

### 2. Srebrna Reguła Bilansowa

Wskaźnik srebrnej reguły bilansowej na koniec 2025 roku wyniósł **38,98%**, co wskazuje, że aktywa trwałe Spółki są w 39% finansowane kapitałem stałym, a w pozostałych 61% kapitałami obcymi krótkoterminowymi.

Wynik ten potwierdza interpretację złotej reguły bilansowej z której wynika, że w strukturze finansowania występuje istotne uzależnienie od zobowiązań krótkoterminowych.

### 3. Złota reguła finansowania

Wskaźnik struktury kapitału na koniec 2025 roku wyniósł 6,82%, co oznacza, że kapitał własny Spółki pokrywa jedynie niewielką część zobowiązań ogółem. W świetle złotej zasady finansowania wskaźnik ten jest bardzo niski, co w niektórych branżach może stanowić potencjalne źródło ryzyka finansowego.

Należy jednak zaznaczyć, że znaczenie wskaźnika należy rozpatrywać w kontekście specyfiki branży transportowej, w której Spółka działa. W przedsiębiorstwach transportowych, ze względu na charakter majątku trwałego i strukturę finansowania, stosunkowo wysoki udział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych jest zjawiskiem typowym i nie musi automatycznie oznaczać zagrożenia płynności.

### 4. Rentowność majątku

Wskaźnik rentowności majątku na koniec 2025 roku wyniósł -0,03, co oznacza, że Spółka w analizowanym okresie nie wygenerowała dodatniego zysku w stosunku do całkowitych aktywów. Niska wartość wskaźnika może wynikać m.in. ze struktury majątku trwałego oraz jego stopnia amortyzacji, co jest typowe dla przedsiębiorstw transportowych dysponujących znaczącym majątkiem trwałym.

#### 5. Rentowność sprzedaży netto

Wskaźnik rentowności sprzedaży netto na koniec 2025 roku wyniósł **-0,02** zł, co oznacza, że Spółka nie wygenerowała zysku ze sprzedaży swoich usług, a każda złotówka przychodu po pokryciu kosztów i podatków skutkowałą stratą netto w wysokości około 2 groszy.

#### 6. Rentowność kapitału własnego

Wskaźnik rentowności kapitału własnego na koniec 2025 roku wyniósł **-0,35**, co oznacza, że Spółka poniosła stratę netto w stosunku do kapitału własnego. Negatywna wartość wskaźnika wskazuje na brak zwrotu z kapitału wniesionego przez akcjonariuszy i konieczność podjęcia działań mających na celu poprawę efektywności wykorzystania kapitału własnego w przyszłych okresach.

#### 7. Wskaźnik płynności finansowej I stopnia

Wskaźnik płynności finansowej I stopnia na koniec 2025 roku wyniósł **0,66**, co oznacza, że Spółka jest w stanie natychmiast pokryć około 66% swoich zobowiązań bieżących przy wykorzystaniu wyłącznie środków pieniężnych.

#### 8. Wskaźnik płynności finansowej II stopnia

Wskaźnik płynności finansowej II stopnia na koniec 2025 roku wyniósł **1,01**, co wskazuje, że Spółka dysponuje wystarczającymi środkami obrotowymi (z wyłączeniem zapasów) do terminowego regulowania zobowiązań bieżących.

Dodatkowo, niewielka różnica między wskaźnikiem II a III stopnia świadczy o prawidłowym gospodarowaniu zapasami, co oznacza efektywne wykorzystanie majątku obrotowego i ogranicza ryzyko zamrożenia kapitału w zapasach.

#### 9. Wskaźnik płynności finansowej III stopnia

Wskaźnik płynności bieżącej jednostki na koniec 2025 roku wyniósł **1,1**, co oznacza, że środki obrotowe Spółki pokrywają zobowiązania bieżące w niewystarczającym stopniu w stosunku do zalecanych norm (1,2–2,0). Taki poziom wskaźnika sugeruje, że Spółka dysponuje ograniczoną nadwyżką środków obrotowych w stosunku do zobowiązań krótkoterminowych, co wymaga ostrożnego zarządzania płynnością. Jednocześnie nie wskazuje to na bezpośrednie zagrożenie wypłacalności, lecz sygnalizuje potrzebę monitorowania bieżących przepływów finansowych, aby zapewnić stabilność finansową i zdolność do regulowania zobowiązań na czas.

## V. DZIAŁALNOŚĆ PRZEWOZOWA

- OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI PRZEWOZOWEJ

Spółka prowadzi działalność w zakresie krajowego transportu osób, koncentrując się na realizacji przewozów o charakterze użyteczności publicznej oraz przewozów komercyjnych.

Podstawowym obszarem działalności są przewozy powiatowe realizowane na terenie powiatów słupskiego oraz sławieńskiego. Segment ten stanowi fundament funkcjonowania Spółki, zapewniając mieszkańcom dostęp do transportu publicznego, w szczególności w zakresie dojazdów do pracy, szkół oraz instytucji publicznych.

Spółka w 2025 roku realizowała usługi przewozowe publicznego transportu zbiorowego na podstawie zawartych umów:

- umowa nr PT.7142.53.2023 z dnia 22.01.2024 wraz z Aneksem nr 1 z dnia 21.05.2024 r., Aneksem nr 2 z dnia 06.06.2024 r., Aneksem nr 3 z 28.11.2024 r. oraz Aneksem nr 4 z dnia 31.03.2025 r. pomiędzy Powiatem Słupskim a PKS w Słupsku S.A. na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Słupskiego;
- umowa nr 124/2024 z dnia 31.12.2025 pomiędzy Powiatem Sławieńskim a PKS w Słupsku S.A. na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Sławieńskiego;
- Umowa nr 48/UM/DIF2025 z dnia 29.01.2025 pomiędzy Województwem Pomorskim a PKS w Słupsku S.A. na świadczenie usług transportu publicznego na liniach Słupsk-Łeba przez Głównyce
- Umowa nr UZ.7240.1.2025.AZ z dnia 02.01.2025 r pomiędzy Gminą Postomino a PKS w Słupsku S.A. na świadczenie usług transportu zbiorowego na terenie Gminy Postomino.

## Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna

Realizację oraz rozliczenie wymienionych wyżej umów przedstawia tabela:

UMOWY FRPA 2025

| SŁUPSK powiat                                  |                             | POSTOMINO gmina                                |                               | SŁAWNO powiat                                  |                               | UMWT linie pasażerskie                         |                              | SUMA                              |
|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|
| liczba km w umowie                             | 3361000,00                  | liczba km w umowie                             | 204316,30                     | liczba km w umowie                             | 121464,00                     | liczba km w umowie                             | 100446,00                    | 3847426,80                        |
| wartość umowy zł                               | 11 720 640,00 zł            | wartość umowy zł                               | 749 810,45 zł                 | wartość umowy zł                               | 670 284,73 zł                 | wartość umowy zł                               | 539 164,31 zł                | 13678931,38                       |
| średnie miesięcznie km i wysokość rekompensaty | 180 083 km/mies 976 zł/mies | średnie miesięcznie km i wysokość rekompensaty | 17 026 km/mies 62 486 zł/mies | średnie miesięcznie km i wysokość rekompensaty | 10 122 km/mies 55 857 zł/mies | średnie miesięcznie km i wysokość rekompensaty | 12035 km/mies 40 317 zł/mies | 306 761 km/mies 1 098 947 zł/mies |
| max wys dopłaty                                | 3 14 (3 zł - 10%)           | max wys dopłaty                                | 3 zł                          | max wys dopłaty                                |                               | max wys dopłaty                                | 3 zł                         |                                   |
|  |                             |  |                               | Sławno-Tychów                                  | 5 zł                          |  |                              |                                   |
|  |                             |  |                               | Sławno-Palówka                                 | 5 zł                          |  |                              |                                   |
|  |                             |  |                               | Sławno-Palówka p. Parkowy                      | 5 zł                          |  |                              |                                   |
| nota STYCZEŃ km                                | 25895,70                    | nota STYCZEŃ km                                | 11607,40                      | nota STYCZEŃ km                                | 10122,00                      | nota STYCZEŃ km                                | 12076,80                     | 296841,90                         |
| nota STYCZEŃ zł                                | 916 315,09 zł               | nota STYCZEŃ zł                                | 57 462,66 zł                  | nota STYCZEŃ zł                                | 55 857,06 zł                  | nota STYCZEŃ zł                                | 40 457,28 zł                 | 1 070 092,09 zł                   |
| nota LUTY km                                   | 246242,00                   | nota LUTY km                                   | 15023,00                      | nota LUTY km                                   | 9540,00                       | nota LUTY km                                   | 11573,60                     | 262483,60                         |
| nota LUTY zł                                   | 1 313 310,61 zł             | nota LUTY zł                                   | 55 152,76 zł                  | nota LUTY zł                                   | 53 197,29 zł                  | nota LUTY zł                                   | 39 111,56 zł                 | 1 020 362,18 zł                   |
| nota MARZEC km                                 | 262302,10                   | nota MARZEC km                                 | 16267,40                      | nota MARZEC km                                 | 10122,00                      | nota MARZEC km                                 | 12454,20                     | 301145,70                         |
| nota MARZEC zł                                 | 2 28 811,81 zł              | nota MARZEC zł                                 | 59 701,36 zł                  | nota MARZEC zł                                 | 55 857,06 zł                  | nota MARZEC zł                                 | 41 721,37 zł                 | 1 015 638,17 zł                   |
| nota KWIECIEŃ km                               | 256612,30                   | nota KWIECIEŃ km                               | 12657,40                      | nota KWIECIEŃ km                               | 10122,00                      | nota KWIECIEŃ km                               | 12076,80                     | 294488,70                         |
| nota KWIECIEŃ zł                               | 910 001,51 zł               | nota KWIECIEŃ zł                               | 57 462,66 zł                  | nota KWIECIEŃ zł                               | 55 857,06 zł                  | nota KWIECIEŃ zł                               | 40 457,28 zł                 | 1 061 733,55 zł                   |
| nota MAJ km                                    | 2613 44,20                  | nota MAJ km                                    | 12657,40                      | nota MAJ km                                    | 10122,00                      | nota MAJ km                                    | 12076,80                     | 299130,70                         |
| nota MAJ zł                                    | 2 25 989,45 zł              | nota MAJ zł                                    | 57 462,66 zł                  | nota MAJ zł                                    | 55 857,06 zł                  | nota MAJ zł                                    | 40 457,28 zł                 | 1 079 666,46 zł                   |
| nota CZERWIEC km                               | 250004,40                   | nota CZERWIEC km                               | 15023,00                      | nota CZERWIEC km                               | 9640,00                       | nota CZERWIEC km                               | 11573,60                     | 286746,00                         |
| nota CZERWIEC zł                               | 886 463,88 zł               | nota CZERWIEC zł                               | 55 152,76 zł                  | nota CZERWIEC zł                               | 53 197,29 zł                  | nota CZERWIEC zł                               | 39 111,56 zł                 | 1 015 532,49 zł                   |
| nota LIPIEC km                                 | 357104,30                   | nota LIPIEC km                                 | 21327,40                      | nota LIPIEC km                                 | 11286,00                      | nota LIPIEC km                                 | 10495,00                     | 411017,30                         |
| nota LIPIEC zł                                 | 1 266 981,81 zł             | nota LIPIEC zł                                 | 82 511,35 zł                  | nota LIPIEC zł                                 | 61 176,78 zł                  | nota LIPIEC zł                                 | 53 121,53 zł                 | 1 419 093,51 zł                   |
| nota SIERPIEŃ km                               | 317890,70                   | nota SIERPIEŃ km                               | 22553,60                      | nota SIERPIEŃ km                               | 9640,00                       | nota SIERPIEŃ km                               | 10495,00                     | 380911,20                         |
| nota SIERPIEŃ zł                               | 1 206 759,07 zł             | nota SIERPIEŃ zł                               | 82 764,37 zł                  | nota SIERPIEŃ zł                               | 53 197,29 zł                  | nota SIERPIEŃ zł                               | 43 321,65 zł                 | 1 402 012,28 zł                   |
| nota WRZEŚNIEN km                              | 272617,40                   | nota WRZEŚNIEN km                              | 16286,80                      | nota WRZEŚNIEN km                              | 10504,00                      | nota WRZEŚNIEN km                              | 12580,00                     | 312151,20                         |
| nota WRZEŚNIEN zł                              | 967 679,29 zł               | nota WRZEŚNIEN zł                              | 59 537,36 zł                  | nota WRZEŚNIEN zł                              | 51 516,92 zł                  | nota WRZEŚNIEN zł                              | 42 143,30 zł                 | 1 178 111,77 zł                   |
| nota PAŹDZIERNIK km                            | 281481,90                   | nota PAŹDZIERNIK km                            | 16916,20                      | nota PAŹDZIERNIK km                            | 11286,00                      | nota PAŹDZIERNIK km                            | 13083,20                     | 372467,70                         |
| nota PAŹDZIERNIK zł                            | 999 581,27 zł               | nota PAŹDZIERNIK zł                            | 62 582,45 zł                  | nota PAŹDZIERNIK zł                            | 61 176,78 zł                  | nota PAŹDZIERNIK zł                            | 43 828,72 zł                 | 1 166 669,18 zł                   |
| nota LISTOPAD km                               | 240377,90                   | nota LISTOPAD km                               | 14393,60                      | nota LISTOPAD km                               | 9158,00                       | nota LISTOPAD km                               | 11070,40                     | 274744,90                         |
| nota LISTOPAD zł                               | 851 469,71 zł               | nota LISTOPAD zł                               | 52 342,36 zł                  | nota LISTOPAD zł                               | 53 577,54 zł                  | nota LISTOPAD zł                               | 37 685,34 zł                 | 991 935,76 zł                     |
| nota GRUDZIEŃ km                               | 246576,00                   | nota GRUDZIEŃ km                               | 15023,00                      | nota GRUDZIEŃ km                               | 9640,00                       | nota GRUDZIEŃ km                               | 12076,80                     | 283720,80                         |
| nota GRUDZIEŃ zł                               | 1 76 221,51 zł              | nota GRUDZIEŃ zł                               | 55 152,76 zł                  | nota GRUDZIEŃ zł                               | 53 197,29 zł                  | nota GRUDZIEŃ zł                               | 40 457,28 zł                 | 1 025 031,79 zł                   |
| realizacja km                                  | 3271650,00                  |  | 201804,20                     |  | 120982,00                     |  | 159640,20                    | 3754076,40                        |
| realizacja kwota                               | 11 602 431,18 zł            |  | 740 621,41 zł                 |  | 667 624,86 zł                 |  | 534 794,47 zł                | 13 546 472,12 zł                  |

Działalność uzupełniająca obejmuje krajowe przewozy komercyjne w formie wynajmów autokarów, realizowanych głównie na krótkich dystansach. Spółka obsługuje w tym zakresie przede wszystkim lokalne szkoły i przedszkola, a także współpracuje z biurami podróży.

Do najważniejszych klientów Spółki należą:

- drużyna koszykarska **Czarni Słupsk**, dla której realizowane są przewozy dedykowanym autokarem turystycznym Mercedes Turismo,
- firmy **Eurobus**, **EuroRelax** oraz **Euro-Tours Tomasz Prądyński**, współpracujące w zakresie komunikacji zastępczej PKP,
- **Zarząd Infrastruktury Miejskiej w Słupsku**, który powierzył Spółce w 2026 roku obsługę miejskiej linii nr 11, zgodnie z podpisaną umową nr 118/2025 dnia 30.12.2025
- **Gmina Ustka**, w której Spółka realizowała przewozy szkolne na rok szkolny 2024-2025
- **Gmina Dębница Kaszubska**, w której Spółka realizowała przewozy szkolne na rok szkolny 2024-2025

Model działalności Spółki opiera się na stabilnej współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego oraz realizacji zamówień publicznych, co zapewnia przewidywalność i ciągłość świadczonych usług.

- ANALIZA OPERACYJNA I EFEKTYWNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

#### Struktura pracy przewozowej

W roku 2025 Spółka wykonała łącznie 4 125 550 km, w tym:

- komunikacja zwykła: 3 628 838 km
- komunikacja miejska: 101 686 km
- wynajmy: 84 552 km
- dojazdy i techniczne przebiegi: 310 474 km

#### **Wykres słupkowy – struktura kilometrów (%)**

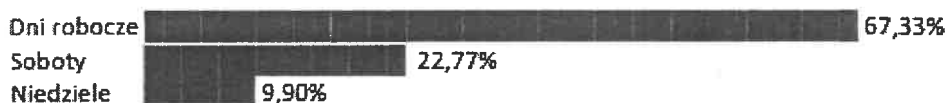


#### Struktura realizowanych zleceń

Łączna liczba zleceń w komunikacji zwykłej wynosi:

- dni robocze: 68
- soboty: 23
- niedziele: 10

#### **Wykres słupkowy – struktura zleceń (%)**



#### Efektywność wykorzystania taboru

Łączny przebieg: 4 125 550 km  
Techniczne przebiegi: 312 567 km

#### **Wykres słupkowy – efektywność taboru (%)**



### Efektywność czasu pracy kierowców

Efektywność wykorzystania czasu pracy kierowców wynosi 100%, w tym:

- efektywna jazda: 82%
- obsługa techniczna: 7%
- postoje i przerwy: 11%

### **Wykres słupkowy – struktura czasu pracy (%)**



### Działania operacyjne

Spółka w każdym roku obrotowym aktywnie uczestniczy w postępowaniach przetargowych obejmujących przewozy szkolne, pracownicze oraz przewozy komercyjne. Dodatkowym źródłem pozyskiwania zleceń są relacje branżowe oraz współpraca z innymi przedsiębiorstwami transportowymi.

Spółka nie dokonuje samodzielnych zmian siatki połączeń. Na podstawie prowadzonych obserwacji zgłaszane są wnioski do organizatora transportu – Powiatu Słupskiego – dotyczące uruchamiania dodatkowych kursów lub modyfikacji istniejących linii. Zmiany te realizowane są wyłącznie na polecenie organizatora, często na wniosek gmin i sołectw.

- KIERUNKI ROZWOJU I REKOMENDACJE

W oparciu o analizę działalności wskazuje się następujące kierunki dalszego rozwoju:

- optymalizacja siatki połączeń oraz dostosowanie jej do rzeczywistych potrzeb pasażerów,
- dalsze ograniczanie pustych przebiegów,
- rozwój współpracy z placówkami oświatowymi jako stabilnym segmentem rynku,
- zwiększenie udziału przewozów komercyjnych,
- rozwój współpracy z biurami podróży,
- modernizacja taboru w kierunku bardziej ekonomicznych i ekologicznych rozwiązań,
- wdrażanie nowoczesnych narzędzi cyfrowych wspierających zarządzanie transportem.

**Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna**

Spółka w 2025r. zrealizowała plan zadań rzeczowych wykonując przewozy na poniżej wymienionych liniach autobusowych.

| Numer linii | Nazwa linii   | Przebieg linii w okresie<br>01.01.2025 -<br>31.12.2025 |
|-------------|---|--|
| 1           | LĘDOWO - USTKA - PRZEWŁOKA  | 62 964,40  |
| 2           | WODNICA - USTKA - PRZEWŁOKA   | 50 409,90  |
| 200         | SŁUPSK- BYDLINO- GRABNO- USTKA                                      | 345 040,00   |
| 201         | SŁUPSK- MACHOWINO- ROWY   | 247 079,20   |
| 202         | SŁUPSK - BOLESŁAWICE - WRZĄCA - BZOWO - KCZEWO                      | 144 610,00   |
| 202         | SŁUPSK- WRZĄCA- SŁAWNO  | 103 759,60   |
| 204         | SŁUPSK - SIEMIANICE - LUBUCZEWO - ŻELKOWO - SMOŁDZINO - KLUKI       | 76 356,00  |
| 205         | SŁUPSK- DAMNICA- GŁÓWCZYCE- CECENOWO                                | 150 120,60   |
| 205         | SŁUPSK- DAMNICA- GŁÓWCZYCE- CECENOWO- WICKO                         | 63 302,20  |
| 207         | SŁUPSK- SIEMIANICE- JEZIERZYCE- BUKÓWKA- GRĄSINO                    | 224 423,00   |
| 208         | SŁUPSK- GAŁĘZINOWO- PEPLINO- USTKA                                  | 103 599,00   |
| 209         | SŁUPSK - BIERKOWO - MOŹDŻANOWO - NAĆMIERZ - JAROSŁAWIEC             | 138 469,60   |
| 209         | SŁUPSK- POSTOMINO- PIEŃKOWO   | 26 452,60  |
| 209         | SŁUPSK- STARKOWO- SWOŁOWO- SŁUPSK                                   | 12 337,20  |
| 211         | KOBYLNICIA- SŁUPSK- DĘBNICA KASZUBSKA                               | 160 123,40   |
| 212         | SŁUPSK - GŁOBINO - WARBLEWO - ŁABISZEWO - MALENIEC                  | 153 076,00   |
| 213         | SŁUPSK- DĘBNICA KASZUBSKA- KOTOWO- GAŁĘZÓW                          | 232 729,10   |
| 214         | SŁUPSK- DĘBNICA KASZUBSKA- KRZYŃIA- DOBRA - MALENIEC                | 122 026,80   |
| 216         | SŁUPSK- ŁUPAWA- WARGOWO   | 25 588,20  |
| 216         | SŁUPSK- ŁUPAWA- POGANICE- SŁUPSK                                    | 6 424,20   |
| 216         | SŁUPSK - REDZIKOWO - ŁUPAWA - POTĘGOWO                              | 145 674,10   |
| 217         | SŁUPSK - KUKOWO - GRAPICE - POTĘGOWO                                | 139 957,20   |
| 218         | SŁUPSK- RĘBOWO- POTĘGOWO  | 99 330,00  |
| 219         | SŁUPSK - BIERKOWO - MOŹDŻANOWO - ZALESKIE - USTKA                   | 76 166,50  |
| 219         | SŁUPSK- SWOŁOWO- POSTOMINO- USTKA                                   | 13 152,40  |
| 222         | SŁUPSK - BOLESŁAWICE - PIESZCZ - STANIEWICE - SŁAWNO                | 104 816,90   |
| 229         | SŁUPSK - BIERKOWO - STARKOWO - ZŁAKOWO - PIEŃKOWO - KARSINO         | 117 098,20   |
| 232         | SŁUPSK- PIESZCZ- STANIEWICE   | 72 864,00  |
| 242         | SŁUPSK- GAĆ- SYCEWICE- KOMORCZYN                                    | 106 196,40   |
| 300         | Ustka WT, im J. Graczyka- Rowy, centrum przez: Przewłoka I- Dominek | 394 176,90   |
| 305         | SŁUPSK - KARZCINO - ROWY  | 46 500,00  |
| 309         | USTKA - JAROSŁAWIEC   | 18 079,20  |
| 310         | SŁUPSK- STRZELINO- CHARNOWO- USTKA                                  | 85 574,00  |
| 315         | USTKA - ROWY - KLUKI  | 8 094,00   |
| 320         | SŁUPSK - OBŁĘŻE - KĘPICE  | 5 639,20   |
| 400         | SŁUPSK- ŻELKOWO- GŁÓWCZYCE- WICKO- ŁEBA                             | 150 143,40   |
| 22150       | ZŁAKOWO - ZALESKIE  | 1 425,60   |

**Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna**

|             |                                       |                     |
|-------------|---------------------------------------|---------------------|
| 64001       | DUNINÓWKO - CHARNOWO - USTKA          | 20 931,00           |
| 64002       | USTKA- ZAPADŁE- USTKA- WODNICA- USTKA | 9 688,80            |
| 64003       | LĘDOWO - DUNINOWO - ZALESKIE SZKOŁA   | 13 820,40           |
| 64008       | DĘBNICA KASZUBSKA- PODWILCZYN- MIELNO | 4 620,00            |
| 64010       | MACHOWINO- GĄBINO- ROWY               | 28 248,00           |
| 64015       | KRZYWAŃ- DĘBNICA KASZUBSKA- STARNICE  | 12 958,00           |
| 64020       | USTKA- DUNINOWO- ZALESKIE             | 1 504,80            |
| <b>SUMA</b> |                                       | <b>4 125 550,00</b> |

**Dane dotyczące ilości pasażerów korzystających z komunikacji PKS Słupsk S.A. w latach 2023-2025**

| mc/rok        | 2023             | 2024             | 2025             |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 1             | 90 115           | 108 571          | 111 481          |
| 2             | 101 519          | 104 144          | 93 552           |
| 3             | 117 711          | 116 935          | 120 495          |
| 4             | 99 860           | 117 699          | 113 748          |
| 5             | 109 610          | 112 422          | 113 808          |
| 6             | 106 675          | 110 558          | 134 432          |
| 7             | 115 255          | 134 635          | 126 242          |
| 8             | 117 572          | 136 926          | 124 768          |
| 9             | 125 338          | 139 184          | 143 661          |
| 10            | 123 270          | 139 798          | 136 498          |
| 11            | 113 874          | 116 577          | 110 322          |
| 12            | 96 502           | 102 294          | 93 747           |
| <b>Razem:</b> | <b>1 317 301</b> | <b>1 439 743</b> | <b>1 422 754</b> |

**Ilość sprzedanych biletów w latach 2023-2025**

| Rok  | bilety łącznie | bilety jednorazowe | bilety okresowe | bilety miesięczne |
|------|----------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| 2023 | 773 437        | 743 968            | 8 502           | 20 967            |
| 2024 | 828 824        | 797 200            | 9 290           | 22 334            |
| 2025 | 785 431        | 758 884            | 7 128           | 19 419            |

## VI. INWESTYCJE

W roku 2025 w ramach działań inwestycyjnych wykonano:

- W miesiącu marcu 2025 roku została zakończona inwestycja dot. remontu myjni autobusowej przy ul. Piłsudskiego 74 w Słupsku. Cała wartość inwestycji wyniosła 2 826 899,41 zł. Spółka na tę inwestycję tylko w 2025 roku poniosła wydatki netto na kwotę 1 593 024,13 zł. Dodatkowo w trakcie roku poczyniono wydatki na instalację dodatkowego agregatu (18 610,00 zł), który był niezbędny do wydajnego użytkowania myjni przy myciu bardziej skomplikowanych pojazdów, wykonano także instalację przepompowni wód przepływowych w celu zabezpieczenia cofania się ścieków z kanalizacji miejskiej do kanalizacji myjni.
- Zostały wykonane prace modernizacyjne monitoringu, wydatki jakie zostały poniesione w roku 2025 to 29 976,00 zł. Inwestycja będzie realizowana również w 2026 roku.
- Zainstalowano agregat klimatyzacji w budynku przychodni Salus. Koszt inwestycji 71.150,00 zł. Instalacja agregatu klimatyzacji miała na celu podniesienie standardu obiektu, poprawę komfortu użytkowników oraz zwiększenie atrakcyjności powierzchni dla obecnych i potencjalnych dzierżawców, co sprzyja utrzymaniu stabilnych przychodów z najmu.
- Spółka rozpoczęła działania mające na celu wybudowanie stacji ładowania autobusów o napędzie zeroemisyjnym. Wydatkiem poniesionym jest zaliczka za przyłącze ładowania drogowego.

Budowa stacji ładowania wynika z potrzeby zapewnienia odpowiednich warunków technicznych do obsługi i eksploatacji nowoczesnego taboru autobusowego o napędzie zeroemisyjnym. Aktualnie prowadzona wymiana pojazdów bez równoległego rozwoju infrastruktury (w tym infrastruktury ładowania) może ograniczyć efektywność i trwałość planowanych działań.

Stacja ładowania zlokalizowana będzie na działce nr 872/5 przy ul. Piłsudskiego 74 w Słupsku, należącej do Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Słupsku SA.

W związku z planowanym montażem mobilnych ładowarek elektrycznych zachodzi konieczność wykonania nowego zasilania w energię elektryczną w/w urządzeń. W tym celu należy wybudować sieć elektroenergetyczną 15kV oraz 0,4kV wraz ze stacją transformatorową 15/0,4kV. Zakres rzeczowy zadania obejmuje:

- budowę sieci elektroenergetycznej 15kV o długości 30m,
- budowę sieci elektroenergetycznej 0,4kV o długości 450m,
- budowę stacji transformatorowej 15/0,4kV – 1szt.

W ramach zadania, w obrębie stacji ładowania wykonana zostanie nowa nawierzchnia z mieszanek asfaltu lanego z warstwą wiążącą z mieszanki grysowej.

Inwestycja zostanie opłacona z pożyczki otrzymanej z Powiatu Słupskiego zgodnie z umową pożyczki nr FN.3051.1.2025.III z dnia 30.12.2025 roku.

Przyjęcia do ewidencji środków trwałych:

- zakupiono maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania na łączną kwotę 17 892,71 zł
- zakupiono urządzenia techniczne na łączną kwotę 202.356,30 zł.
- zakupiono środki transportu na łączną kwotę 15 901 370,00 zł
- zakupiono środki narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane 13 744,50 zł
- zakupiono wartości niematerialne i prawne 43 405,62 zł

**Łączna kwota zwiększenia środków trwałych wyniosła 16 178 769,13 zł**

**Sprzedaż środków trwałych na łączną kwotę 88.718,75 zł:**

- Sprzedano 9 autobusów: 7 autobusów marki Irisbus, 2 autobusy marki Karosa

W związku z koniecznością wycofania autobusów z niską normą EURO, zgodnie z otrzymanym wsparciem bezzwrotnym z planu rozwojowego nr KPOD.09.05-IW.02-0072/24-00

– przedsięwzięcie pn. „Zakup niskoemisyjnego taboru dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Słupsku w celu poprawy funkcjonowania Transportu Zbiorowego na terenie Powiatu Słupskiego” w ramach Inwestycji: E1.1.2 Zero i niskoemisyjny transport zbiorowy (autobusy) Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, Spółka PKS w Słupsku S.A. sprzedała autobusy.

- Sprzedano samochód ciężarowy marki Fiat Ducato
- Samochód Działu Technicznego został sprzedany ze względu na wyeksploatowanie pojazdu.

## **VII. ZAPLECZE TECHNICZNE**

Istotnym aspektem funkcjonowania Spółki jest zabezpieczenie sprawności technicznej taboru autobusowego.

Spółka posiada własny warsztat techniczny, który realizuje:

- systematyczne kontrole sprawności technicznej,
- obsługę techniczną i serwisową autobusów,
- naprawy bieżące i planowe remonty autobusów,
- od roku 2021 także naprawy usługowe dla klientów zewnętrznych.

Dział Techniczny odpowiada za skuteczne i szybkie działania w sytuacjach, które powodują wykluczenie pojazdu z obsługi linii. Dzięki kadrze i doświadczonym pracownikom tabor autobusowy szybko powraca do obsługi komunikacji.

### VIII. WAŻNIEJSZE DZIAŁANIA ZREALIZOWANE W 2025 ROKU

W 2025 roku Spółka konsekwentnie realizowała działania ukierunkowane na rozwój i modernizację taboru, poprawę jakości świadczonych usług oraz optymalizację prowadzonej działalności operacyjnej.

Jednym z kluczowych przedsięwzięć było zakończenie realizacji projektu współfinansowanego ze środków KPO, w ramach którego zakupiono łącznie 10 autobusów z napędem hybrydowym. W dniu 28 listopada 2025 r. odebrano ostatni pojazd. Inwestycja ta przyczyniła się do unowocześnienia taboru, ograniczenia emisji spalin oraz poprawy komfortu podróżowania pasażerów.

W celu usprawnienia obsługi pasażerów oraz zwiększenia efektywności sprzedaży biletów zakupiono 25 nowych urządzeń biletowych marki Novitus, które zostały zainstalowane w autobusach Spółki.

Kontynuowano działania w zakresie optymalizacji sieci połączeń, dostosowując ofertę przewozową do aktualnych potrzeb pasażerów oraz uwarunkowań ekonomicznych. Równolegle dostosowywano strukturę taboru do zmieniającego się układu komunikacyjnego, co pozwoliło na bardziej efektywne wykorzystanie posiadanych zasobów.

W ramach racjonalizacji majątku trwałego dokonano sprzedaży wyeksploatowanych autobusów, co przyczyniło się do ograniczenia kosztów utrzymania oraz poprawy efektywności floty.

Spółka podejmowała również działania mające na celu poprawę jakości i bezpieczeństwa świadczonych usług. W szczególności rozwijano systemy monitoringu w pojazdach, a także rozbudowano system nadzoru nad pracą kierowców, powiązany z bieżącym szkoleniem i motywowaniem do prowadzenia pojazdów w sposób ekonomiczny i bezpieczny.

Istotnym elementem działań było również podniesienie standardu estetycznego taboru, co pozytywnie wpłynęło na wizerunek Spółki wśród pasażerów i kontrahentów.

W 2025 roku zakończono modernizację myjni, co pozwoliło nie tylko na poprawę jakości świadczonych usług, ale również na zwiększenie efektywności procesów oraz ograniczenie wpływu na środowisko. W efekcie inwestycji odnotowano wzrost przychodów z działalności myjni.

Ponadto Spółka kontynuowała realizację polityki taborowej ukierunkowanej na stopniowe ujednoczanie typów i marek użytkowanych autobusów, co w dłuższej perspektywie przyczynia się do obniżenia kosztów eksploatacji oraz uproszczenia procesów serwisowych.

## IX. NAJWAŻNIEJSZE DZIAŁANIA ZAPLANOWANE NA ROK 2026

W 2026 roku Spółka planuje realizację wybranych działań o charakterze inwestycyjnym i operacyjnym, dostosowanych do aktualnych możliwości finansowych, ukierunkowanych na poprawę efektywności wykorzystania majątku, zwiększenie przychodów oraz stabilizację wyniku ekonomicznego.

Jednym z kluczowych zadań będzie realizacja inwestycji związanej z budową stacji transformatorowej, podłączeniem infrastruktury ładowania autobusów zeroemisyjnych oraz modernizacją nawierzchni w rejonie ładowarek. Pomimo niezyskania dofinansowania w ramach mechanizmu ZIT MOF Słupsk–Ustka, zadanie zostanie zrealizowane z wykorzystaniem instrumentów kredytowych. Planowany koszt inwestycji wynosi ok. 1 800 000,00 zł, a finansowanie zostanie zapewnione w formie pożyczki z Powiatu Słupskiego na podstawie umowy nr FN.3051.1.2025.III z dnia 30.12.2025 r., z okresem spłaty 15 lat.

Istotnym elementem działalności w 2026 roku będzie realizacja umowy zawartej z Miastem Słupsk na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w ramach obsługi linii nr 11 (Dworzec Autobusowy Słupsk – Bolesławice Osiedle), obowiązującej w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2026 r., co zapewni stabilne wykorzystanie taboru oraz wpływy z działalności przewozowej.

Spółka będzie również kontynuowała działania ukierunkowane na dalszą optymalizację kosztów działalności, w szczególności w obszarze eksploatacji taboru, zużycia paliwa i energii oraz kosztów utrzymania infrastruktury. Równolegle planowana jest reorganizacja sieci połączeń z uwzględnieniem wprowadzenia do eksploatacji pojazdów zeroemisyjnych, co pozwoli na lepsze dostosowanie oferty przewozowej do zmieniających się potrzeb pasażerów oraz wymogów środowiskowych. Jednocześnie prowadzone będą działania mające na celu dostosowanie zaplecza technicznego Spółki do obsługi nowoczesnego taboru, w tym autobusów zeroemisyjnych, co jest niezbędne dla zapewnienia właściwego poziomu niezawodności i bezpieczeństwa eksploatacji.

Spółka podejmuje także działania zmierzające do odzyskania stałej obsługi przewozów szkolnych na terenie Gminy Ustka. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania realizowana jest umowa zawarta w trybie zamówienia z wolnej ręki, obowiązująca w okresie od 01.02.2026 r. do 31.03.2026 r. Jednocześnie w dniu 19.03.2026 r. nastąpiło otwarcie ofert w postępowaniu przetargowym na świadczenie usług przewozów szkolnych w Gminie Ustka na okres od 01.04.2026 r. do 30.06.2026 r. Udział w postępowaniu stanowi element działań Spółki ukierunkowanych na odbudowę stabilnego portfela zamówień w tym segmencie działalności.

X. PERSONEL I WYNAGRODZENIA

Stan zatrudnienia w etatach z podziałem na działy za rok 2025 oraz porównawczo za rok 2024

ŚREDNIE ZATRUDNIENIE / ROK 2025 / PKS SŁUPSK S.A.

| Lp. | Wyszczególnienie                | Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2025 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | średnia<br>razem |
|-----|---------------------------------|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------|
|     |                                 | 01.25                                 | 02.25 | 03.25 | 04.25 | 05.25 | 06.25 | 07.25 | 08.25 | 09.25 | 10.25 | 11.25 | 12.25 | razem |                  |
| 1.  | Kierowca konduktor autobusowy   | 67                                    | 69    | 69    | 71    | 71    | 72    | 73    | 74    | 71    | 74    | 74    | 74    | 859   | 71,58            |
| 2.  | Kasjer biletowy konduktor       | 12                                    | 11    | 11    | 11    | 12    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 148   | 12,33            |
| 3.  | Pracownicy administracyjni      | 16                                    | 16    | 16    | 16    | 16    | 17    | 18    | 18    | 19    | 19    | 19    | 19    | 209   | 17,42            |
| 4.  | Biuro obsługi klienta           | 2                                     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 24    | 2                |
| 5.  | Dyspozytor transportu           | 5                                     | 5     | 5     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 51    | 4,25             |
| 6.  | Warsztat / serwis               | 12                                    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    | 12    | 16    | 16    | 16    | 156   | 13               |
| 7.  | Pracownicy utrzymania czystości | 7                                     | 7     | 7     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 9     | 9     | 9     | 96    | 8                |
| 8.  | Wszyscy pracownicy razem        | 121                                   | 122   | 122   | 124   | 125   | 128   | 130   | 131   | 129   | 137   | 137   | 137   | 1543  | 128,58           |

ŚREDNIE ZATRUDNIENIE / ROK 2024 / PKS SŁUPSK S.A.

| Lp. | Wyszczególnienie                | Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | razem | średnia<br>razem |
|-----|---------------------------------|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------|
|     |                                 | 01.24                                 | 02.24 | 03.24 | 04.24 | 05.24 | 06.24 | 07.24 | 08.24 | 09.24 | 10.24 | 11.24 | 12.24 |       |                  |
| 1.  | Kierowca konduktor autobusowy   | 68                                    | 64    | 65    | 65    | 66    | 64    | 65    | 63    | 64    | 63    | 65    | 65    | 777   | 64,75            |
| 2.  | Kasjer biletowy konduktor       | 14                                    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 12    | 12    | 155   | 12,92            |
| 3.  | Pracownicy administracyjni      | 14                                    | 14    | 14    | 14    | 15    | 15    | 18    | 19    | 19    | 18    | 18    | 18    | 196   | 16,33            |
| 4.  | Biuro obsługi klienta           | 4                                     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 36    | 3                |
| 5.  | Dyspozytor transportu           | 3                                     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 4     | 5     | 5     | 49    | 4,08             |
| 6.  | Warsztat / serwis               | 8                                     | 8     | 8     | 8     | 9     | 12    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 13    | 131   | 10,92            |
| 7.  | Pracownicy utrzymania czystości | 7                                     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 7     | 84    | 7                |
| 8.  | Wszyscy pracownicy razem        | 118                                   | 114   | 115   | 115   | 118   | 119   | 122   | 121   | 122   | 119   | 122   | 122   | 1428  | 119              |

Na dzień 31.12.2025 roku Spółka zatrudniała 25 osób w ramach umowy zlecenia. Natomiast na dzień 31.12.2024 roku na podstawie umów zleceń zatrudnionych było 46 osób.

Średnie zatrudnienie na koniec 2025 r. wyniosło 128,58 etatów, co oznacza wzrost o 9,58 etatów w stosunku do roku poprzedniego. Główną przyczyną wzrostu zatrudnienia było zatrudnienie osób, głównie kierowców, pracujących wcześniej na umowie zlecenie. Ponadto w II połowie 2025 roku zrezygnowano z usług księgowości firmy zewnętrznej na rzecz stworzenia działu księgowości w spółce (2 dodatkowe etaty).

## XI. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA

Działalność Spółki jest wprost zależna od sytuacji rynkowej. Podstawowym czynnikiem determinującym możliwość kontynuacji działalności Spółki jest liczba przewożonych pasażerów wprost wpływająca na poziom osiągniętych przychodów Spółki. Wykonywana praca przewozowa przynosi Spółce pokrycie kosztów działalności również w postaci rekompensaty w ramach posiadanych umów z Organizatorami publicznego transportu zbiorowego. Jest to zasadniczy obszar działalności Spółki.

1. Ryzyko związane z brakiem corocznej aktualizacji stawki dopłaty za 1 zrealizowany wozokilometr na rzecz Organizatora w ramach świadczenia usługi publicznego transportu zbiorowego.

Spółka od pewnego czasu mierzy się z problemem utrzymania płynności finansowej. Stawka dopłaty na dzień 31.12.2025 r. wynosiła 3,34 zł i ostatni raz była zmieniana w 2021 r. Realna wartość dopłaty do wozokilometra po uwzględnieniu czynników inflacyjnych na przetomie ostatnich 4 lat ma obecnie o wiele niższą wartość niż w latach poprzednich.

2. Ryzyko związane z konkurencją

Bezpośrednią konkurencją Spółki są autobusowe przewozy osobowe. Zarząd Spółki postrzega to ryzyko jako istotne i dopasowuje politykę cenową oraz promocję do indywidualnych warunków funkcjonowania w konkretnym obszarze geograficznym. Można powiedzieć, że ryzyko związane z konkurencją występuje i w warunkach skumulowanych może osiągać istotny poziom. Ryzyko to bezpośrednio przełożyło się na wynik finansowy spółki w 2025 roku w związku z utratą przychodów z tytułu świadczenia przewozów na rzecz szkół w Gminie Ustka, gdzie w postępowaniu przetargowym wygrała oferta konkurencyjna. Utracone przychody miesięczne ze świadczenia przewozów w Gminie Ustka z tytułu sprzedaży biletów wraz z dopłatami do biletów ulgowych to kwota około 183.072,00 zł.

3. Ryzyko związane z wysokimi kosztami nowego taboru.

Niezwykle istotnym obciążeniem finansów spółki jest konstrukcja zobowiązań związanych z dzierżawą taboru pozyskanego dzięki programom rządowym i unijnym. Zgodnie z zawartymi umowami, PKS Słupsk zobowiązany jest do ponoszenia następujących kosztów dzierżaw, co obrazuje poniższa tabela: Umowy te generują stałe, długoterminowe obciążenia finansowe w kwocie 70.113,00 zł netto miesięcznie (841.356,00 zł rocznie). Spółka więc musi reagować na bieżąco i podejmować działania ograniczające wpływ ryzyka na stabilność finansową, by zapewnić realizację zadań publicznych spółki przy zachowaniu jakości świadczonych usług przewozowych.

**Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna**

| <b>Kategoria wydatków/kosztów</b>  | <b>Wydatek miesięczny netto w zł stan na 31.12.2025 r.</b> | <b>Prognozowane wydatki netto roczne w zł 2026 r.</b> |
|--|--|---|
| dzierżawa autobusów z Polskiego Ładu   | 51.570,00  | 618.840,00  |
| dzierżawa autobusów hybrydowych z KPO  | 18.543,00  | 392.052,00  |
| dzierżawa autobusów elektrycznych z KPO  | 0,00   | 149.380,92  |
| pożyczka na budowę stacji ładowania (rata i odsetki)                                     | 0,00   | 120.000,00<br>84.000,00                               |
| kredyt na sfinansowanie 10% wkładu własnego na zakup 10 autobusów z KPO (rata i odsetki) | 29.989,05<br>6.917,00                                      | 329.879,55<br>83.004,00                               |
| <b>Łączny koszt:</b>   | <b>107.019,05</b>  | <b>1.777.156,47</b>                                   |

Umowy te generują stałe, długoterminowe obciążenia finansowe, które w kolejnym roku jeszcze wzrosną.

**4. Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców**

Spółka uzależniona jest głównie od dostawców paliwa. Ryzyko to wynika z konieczności ciągłego dostępu do paliw płynnych, co wiąże się z rodzajem wykonywanych usług. W tym zakresie występuje poważne ryzyko związane ze zmianami cen paliwa uzależnionymi od występujących na rynku trendów gospodarczych oraz sytuacji epidemiologicznej. Zarząd w celu minimalizacji poziomu ryzyka w tym zakresie każdorazowo przeprowadza przetarg nieograniczony na dostawę paliwa. W pozostałych obszarach działalności Spółka stosuje politykę kwalifikowanych dostawców, co oznacza, iż w większości przypadków występuje minimum dwóch dostawców lub też stosowane są mechanizmy weryfikacji standardów realizacji dostaw (na podstawie jakości i ceny materiałów i towarów) w celu potwierdzenia wyboru danego dostawcy.

**5. Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców**

Biorąc pod uwagę charakter prowadzonej działalności oraz przyjętą politykę sprzedażową Spółki ryzyko uzależnienia od głównych odbiorców jest minimalne. Podstawowym odbiorcą

usług świadczonych przez Spółkę są osoby fizyczne dojeżdżające do szkoły i pracy (i do domu), co optymalizuje ryzyko utraty klientów oferowanych usług. Odbiorcy grupowi są nieliczni, przez co na dzień dzisiejszy w Spółce nie występuje uzależnienie od któregośkolwiek z odbiorców.

### 6. Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

Spółka, w zakresie działalności podstawowej prowadzi działalność gospodarczą wymagającą uzyskania i posiadania licencji. Spółka jest uzależniona od ulg w zakresie przewozów pasażerskich (tzw. ulgi ustawowe na przejazdy osobowe), których utrata mogłaby znacząco wpłynąć na wynik finansowy. Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji przepisów prawa pociągają za sobą ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim Spółka prowadzi działalność. Szczególnie częstym zmianom ulegają przepisy oraz interpretacje przepisów podatkowych. Zarówno praktyka organów skarbowych jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej niż Spółka interpretacji przepisów, a w szczególności przepisów podatkowych, Spółka może liczyć się z negatywnymi konsekwencjami, wpływającymi na działalność oraz sytuację finansową Spółki i osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

### 7. Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

W Spółce do najbardziej wartościowych aktywów należą pracownicy. Podmiot działa w oparciu o wiedzę, kompetencje i doświadczenie swoich pracowników. Zarząd Spółki dostrzega zagrożenia związane z potencjalnym odejściem kluczowych pracowników. W celu ograniczenia ryzyka z tym związanego Spółka na bieżąco monitoruje systemy wynagradzania i motywowania poszczególnych grup pracowników w celu ich dostosowania do aktualnych warunków. Prowadzona polityka personalna nakierowana jest na budowę satysfakcji pracowników i na indywidualny rozwój każdej zaangażowanej w powierzone zadania osobie. W Spółce od wielu lat stosowane są pozapłacowe mechanizmy motywacyjne. Zarząd Spółki intensywnie pracuje nad integracją pracowników oraz nad budową świadomości przynależności do społeczności PKS Słupsk S.A.

### 8. Ryzyko związane z awarią systemów informatycznych

Spółka jest przedsiębiorstwem o bardzo wysokim stopniu informatyzacji. Istnieje ryzyko nieprawidłowego działania systemów informatycznych, które może spowodować:

- utratę kluczowych danych,
- brak możliwości pracy,
- utratę łączności pomiędzy siedzibą Spółki, a siecią oddziałów, a także z klientami i kontrahentami
- zakłócenie lub uniemożliwienie pracy jednostek i komórek organizacyjnych.

Spółka wdrożyła procedury ograniczające do minimum ryzyka, związane z awarią systemów informatycznych poprzez:

- system kontroli dostępu pracowników do systemów informatycznych,
- systematyczne wykonywanie kopii bezpieczeństwa kluczowych danych,

- wykorzystywanie bezpiecznych i wydajnych łączy teleinformatycznych wraz z łączami zapasowymi,
- wykorzystywanie nowoczesnych technologii informatycznych, pozwalających na zabezpieczenie krytycznych zasobów.

Zarząd Spółki zwraca uwagę na fakt, że pomimo podejmowanych działań i wdrożonych procedur istnieje ryzyko wystąpienia awarii systemów informatycznych w działalności przedsiębiorstwa Spółki, może ono jednak mieć niewielki wpływ na wyniki finansowe. Stan bezpieczeństwa informatycznego znacząco się poprawił w wyniku inwestycji w kierunku rozwoju bazy serwerowej.

#### 9. Ryzyko stopy procentowej

Spółka finansuje prowadzone inwestycje korzystając z kredytów inwestycyjnych bankowych, których oprocentowanie oparte jest o stawkę WIBOR 1M powiększoną o wynegocjowaną marżę. Oprocentowanie kredytu ustalane jest w stosunku rocznym wg zmiennej stopy procentowej równej wysokości wskaźnika referencyjnego, powiększonego o marżę. Ryzyko to ograniczane jest dzięki transakcyjnemu charakterowi finansowania kredytowego oraz bezpiecznemu poziomowi kredytów.

Słupsk, dnia 31 marca 2026 r.

**Tomasz  
Kowalczyk**

Elektronicznie podpisany  
przez Tomasz Kowalczyk  
Data: 2026.05.04  
16:34:44 +02'00'

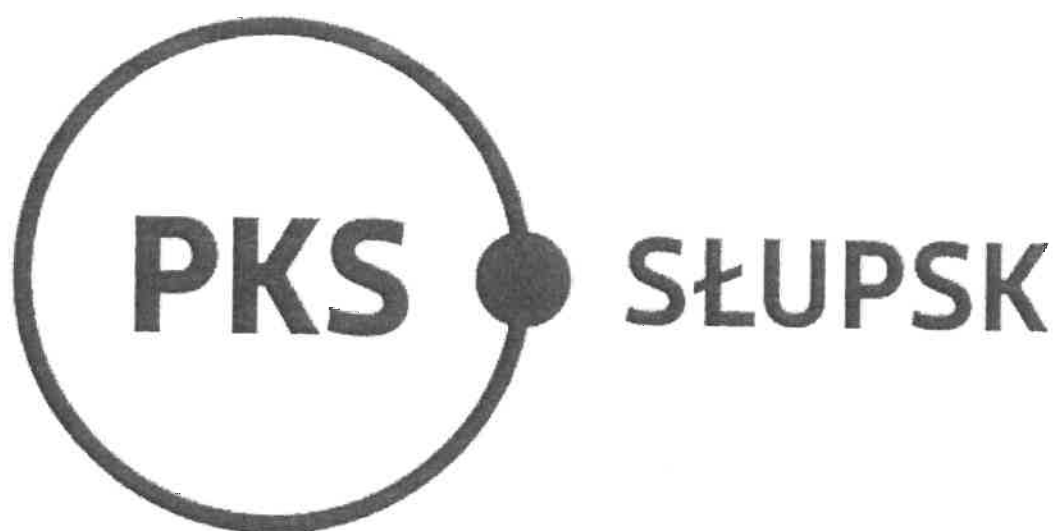
.....  
ZARZĄD



PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ W SŁUPSKU  
SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE

Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ZA 2025 ROK



Słupsk, dnia 8 maja 2026 r.

Na podstawie art. 219 par. 3 Kodeksu spółek handlowych rada nadzorcza spółki PKS Słupsk SA po zapoznaniu się z przedstawionymi przez zarząd dokumentami, tj.:

1) sprawozdaniem finansowym, na które składają się:

- a) Bilans za 2025 rok zamykający się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2025 roku w kwocie **28 870 167,00** zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów osiemset siedemdziesiąt tysięcy sto sześćdziesiąt siedem złotych 00/100).
- b) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. zamykający się stratą netto w kwocie **759 579,35** zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 35/100).
- c) Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2025 wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **759 579,35** zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 35/100).
- d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w ciągu roku obrotowego 2025 o kwotę **791 743,58** zł (słownie: siedemset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote 58/100).

2) sprawozdaniem zarządu z działalności spółki w okresie 01.01.2025 – 31.12.2025, oraz uwzględniając sprawozdanie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, stwierdza, że wskazane wyżej sprawozdania pozostają zgodne z księgami rachunkowymi i dokumentacją spółki, odzwierciedlają stan faktyczny oraz w sposób rzetelny i przejrzysty prezentują wszystkie istotne informacje niezbędne do oceny jej sytuacji. Sprawozdanie zarządu z działalności spółki za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. jest spójne z danymi ujętymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

**Rada Nadzorcza** składała się z 4 członków a następnie z 3 członków. Liczbę członków Rady Nadzorczej ustala Zgromadzenie Wspólników. Kadencja członków Rady Nadzorczej trwa trzy lata (zgodnie ze Statutem Spółki).

Rada Nadzorcza **do 14 stycznia 2025 r.** pracowała w składzie:

- Maciej Chaberski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Tutak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Grzegorz Grabowski – Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Szewczyk – Członek Rady Nadzorczej

**Od dnia 29 stycznia 2025** roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ustanowiło nowy skład Rady Nadzorczej:

- Maciej Chaberski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartłomiej Tutak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Grzegorz Grabowski – Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 39 ust. 1 statutu spółki, posiedzenia rady nadzorczej odbywały się regularnie, nie rzadziej niż raz na dwa miesiące, a ich zwoływanie następowało w trybie określonym w § 40 statutu. Podczas każdego planowego posiedzenia rada nadzorcza zapoznawała się z aktualnymi wynikami spółki w danym roku obrotowym, uzyskiwała informacje o działaniach realizowanych przez zarząd oraz była informowana o istotnych kwestiach kadrowych i relacjach ze związkami zawodowymi. W roku obrotowym 2025 rada nadzorcza VI kadencji odbyła 7 posiedzeń, na których podjęta 12 uchwał.

- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 23 stycznia 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Nie podjęto żadnych uchwał.
- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 12 lutego 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Podjęto na nim trzy uchwały.

Uchwała nr 93/VI/2025 w sprawie przyjęcia planu pracy Rady Nadzorczej na rok 2025;

Uchwała nr 94/VI/2025 w sprawie określenia wag dla celów zarządczych oraz obiektywnych i mierzalnych kryteriów (wskaźników) ich realizacji i rozliczenia na 2025r.;

Uchwała nr 95/VI/2025 w sprawie przyjęcia planu rzeczowo- finansowego PKS Słupsk S.A. na rok 2025.

- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 12 marca 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Nie podjęto żadnych uchwał.
- Dnia 24 kwietnia 2025r. bez formalnego zwoływania posiedzenia, podjęto w trybie obiegowym jedną uchwałę.

Uchwała nr 96/VI/2025 w sprawie udzielenia zgody zarządowi Spółki na zaciągnięcie zobowiązania o wartości przekraczającej 50 000 euro.

- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 27 czerwca 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Podjęto na nim siedem uchwał.

Uchwała nr 97/VI/2025 w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego spółki za rok 2024;

Uchwała nr 98/VI/2025 w sprawie przyjęcia opinii biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego spółki za rok 2024;

Uchwała nr 99/VI/2025 w sprawie przyjęcia sprawozdania zarządu z działalności spółki za rok 2024;

Uchwała nr 100/VI/2025 w sprawie wniosku do walnego zgromadzenia o przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2024;

Uchwała nr 101/VI/2025 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu Tomaszowi Kowalczykowi;

Uchwała nr 102/VI/2025 w sprawie udzielenia zgody zarządowi spółki na zaciągnięcie zobowiązania o wartości przekraczającej 50 000 euro;

Uchwała nr 103/VI/2025 w sprawie wykonania Celów Zarządczych za rok 2024 i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego.

- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 25 lipca 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Nie podjęto żadnych uchwał.
- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 6 października 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Nie podjęto żadnych uchwał.
- Posiedzenie rady nadzorczej dn. 13 listopada 2025 roku odbyło się w biurze spółki przy ul. Kofłataja 15a w Słupsku. Podjęto na nim jedną uchwałę.

Uchwała nr 104/VI/2025 w sprawie określenia wag dla celów zarządczych oraz obiektywnych i mierzalnych kryteriów (wskaźników) ich realizacji i rozliczenia na 2025r.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Sporządziła: **Iwona Zborowska**



Słupsk, dnia 13 maja 2026 roku

Szanowny Pan

Tomasz Litwin

Starosta Powiatu Lęborskiego

Czołgistów 5

84-300 Lębork

Zarząd Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna na podstawie art. 399 § 1 kodeksu spółek handlowych oraz § 51 Statutu Spółki, zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na dzień 28 maja 2026 roku o godzinie 10:00 w Słupsku, przy ulicy Kollątaja 15a.

**Porządek obrad:**

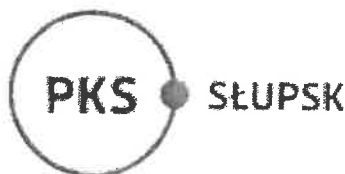
1. Otwarcie Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia i stwierdzenie prawidłowości zwołania oraz zdolności Zgromadzenia do podejmowania uchwał objętych porządkiem obrad.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Wybór komisji skrutacyjnej.
5. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2025 roku
6. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025 wraz z opinią biegłego rewidenta.
7. Podjęcie uchwał w sprawach:
  - 1) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2025 r.,
  - 2) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2025,
  - 3) pokrycia straty za rok 2025,
  - 4) udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Tomaszowi Kowalczykowi,
  - 5) zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2025 r.,
  - 6) udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej,
  - 7) dalszego istnienia Spółki
8. Zamknięcie obrad Zgromadzenia.

PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ W SŁUPSKU SPÓŁKA AKCYJNA

ZARZĄD

Tomasz Kowalczyk

ZARZĄD Tomasz Kowalczyk - Prezes Zarządu  
SIEDZIBA SPÓŁKI ul. Główna 65, 76-200 GŁĘBOKO  
ADRES DO Korespondencji BIURO ul. Kollątaja 15A (daw. autoh.)  
KRS 000 029 44 53 NIP 839 000 55 40  
Kapitał zakładowy: 3 300 000 zł  
Konto PKO SA 93 12 40 3770 1111 0000 4068 0822



PKS SŁUPSK  
Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku Spółka Akcyjna  
ul. Kollątaja 15A, 76-200 Słupsk  
tel. 0 59 844 71 02, 789 407 795  
e-mail: biuro@pksslupsk.pl  
www.pks-slupsk.pl



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
za rok obrotowy 2025

**PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ  
W SŁUPSKU SPÓŁKA AKCYJNA**

Z SIEDZIBĄ W GŁOBINIE UL. GŁÓWNA 65

## Nagłówek sprawozdania finansowego

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| Początek okresu sprawozdawczego | 2025-01-01   |
| Koniec okresu sprawozdawczego   | 2025-12-31   |
| Data sporządzenia               | 2026-03-30   |
| Kod sprawozdania                | SprFinJednostkaInnaWZłotych, kod systemowy SFJINZ (2), wersja 1-0E |
| Wariant sprawozdania            | 2  |

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### *Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania*

|   |  |
|---|--|
| Nazwa firmy   | PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI SAMOCHODOWEJ W SŁUPSKU SPÓŁKA AKCYJNA |
| Kod kraju   | PL   |
| Województwo   | Pomorskie  |
| Powiat  | Słupski  |
| Gmina   | Redzikowo  |
| Ulica   | Główna   |
| Nr domu   | 65   |
| Miejscowość   | Głobino  |
| Kod pocztowy  | 76-200   |
| Forma prawna jednostki  | 16   |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki                             | 4931Z  |
| Identyfikator podatkowy NIP   | 8390005540   |
| Numer KRS   | 0000294453   |
| Początek okresu objętego sprawozdaniem                                  | 2025-01-01   |
| Koniec okresu objętego sprawozdaniem                                    | 2025-12-31   |
| Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?                                   | NIE  |
| Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności? | TAK  |
| Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?          | TAK  |

### *Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów przedstawiają się następująco:- wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia- środki trwałe – wg cen nabycia- amortyzacja – środków trwałych o wartości powyżej 10,000 zł metodą liniową, stawki podatkowe- amortyzacja - środków trwałych nie przekraczających 10,000 zł, jednorazowo w momencie oddania do użytkowania- inwestycje długoterminowe – wg cen nabycia- zapasy: wyrobów gotowych – wg cen rynkowych, materiałów – wg cen nabycia,- należności – w kwocie wymagającej zapłaty,- inwestycje krótkoterminowe – wg wartości nominalnej,- kapitały – wg wartości nominalnej,- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

### *Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego*

Przychody, koszty, wynik finansowy. Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego. Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Koszty, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów.

### *Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 4 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. 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 księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowane i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych.

### *Pozostałe zasady (polityka) rachunkowości*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustalona i wprowadzona do stosowania obejmująca:- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,- przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowego planu kont,- system ochrony danych i ich zbiorów. Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 9 września 1994 r. o rachunkowości. Przewidziane dla jednostek mikro, zgodnie z art. 3 ust. 1a, pkt. 1. Jednostka nie sporządza sprawozdań finansowych zgodnie z MSR, stosuje w pierwszej kolejności przepisy w/w ustawy o rachunkowości. Na mocy art. 7 ust. 2a, art. 28a, art. 48a, pkt 3, jednostka zobowiązuje się do ich przestrzegania tj. rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości. Nie wycenia się aktywów i pasywów wg wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia, nie sporządza zmian w kapitale funduszu własnym, nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. Jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartości aktywów i pasywów.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu 137,00  
na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1  
pkt 4 UoR

Czy sprawozdanie podlega wynikającemu TAK  
z przepisów prawa obowiązki badania  
przez biegłego rewidenta?

# Bilans

| Nazwa pozycji  | Bieżący okres | Poprzedni okres |
|--|---------------|-----------------|
| Aktywa razem   | 28 870 167,00 | 12 778 288,39   |
| A. Aktywa trwałe   | 23 761 947,71 | 7 606 043,39    |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 25 030,84     | 14 955,13       |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00          | 0,00            |
| 2. Wartość firmy   | 0,00          | 0,00            |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 25 030,84     | 14 955,13       |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00          | 0,00            |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 23 736 916,87 | 7 591 088,26    |
| 1. Środki trwałe   | 23 657 131,74 | 6 315 281,98    |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 130 288,83    | 260 577,56      |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 6 938 071,09  | 4 324 242,19    |
| C. urządzenia techniczne i maszyny   | 372 724,95    | 226 588,50      |
| D. środki transportu   | 16 210 016,69 | 1 499 412,88    |
| E. inne środki trwałe  | 6 030,18      | 4 460,85        |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 79 785,13     | 1 275 806,28    |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00          | 0,00            |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00          | 0,00            |
| 1. Od jednostek powiązanych  | 0,00          | 0,00            |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00          | 0,00            |
| 3. Od pozostałych jednostek  | 0,00          | 0,00            |
| IV. Inwestycje długoterminowe  | 0,00          | 0,00            |
| 1. Nieruchomości   | 0,00          | 0,00            |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00          | 0,00            |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00            |
| A. w jednostkach powiązanych   | 0,00          | 0,00            |
| - udziały lub akcje  | 0,00          | 0,00            |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00            |
| - udzielone pożyczki   | 0,00          | 0,00            |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00            |
| B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00          | 0,00            |
| - udziały lub akcje  | 0,00          | 0,00            |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00            |
| - udzielone pożyczki   | 0,00          | 0,00            |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00          | 0,00            |
| C. w pozostałych jednostkach   | 0,00          | 0,00            |
| - udziały lub akcje  | 0,00          | 0,00            |
| - inne papiery wartościowe   | 0,00          | 0,00            |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| - udzielone pożyczki  | 0,00                | 0,00                |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                | 0,00                |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                | 0,00                |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>5 108 219,29</b> | <b>5 172 245,00</b> |
| I. Zapasy   | 391 667,04          | 393 499,88          |
| 1. Materiały  | 391 667,04          | 393 499,88          |
| 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 i usługi   | 0,00                | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe  | 1 601 646,55        | 930 699,45          |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                |
| - do 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B. inne   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00                | 0,00                |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                |
| - do 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B. inne   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  | 1 601 646,55        | 930 699,45          |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 670 173,32          | 600 188,96          |
| - do 12 miesięcy  | 670 173,32          | 600 188,96          |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 860 562,03          | 256 491,19          |
| C. inne   | 70 911,20           | 74 019,30           |
| D. dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                |
| III. Inwestycje krótkoterminowe   | 3 043 920,40        | 3 835 663,98        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 3 043 920,40        | 3 835 663,98        |
| A. w jednostkach powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| - udziały lub akcje   | 0,00                | 0,00                |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00                | 0,00                |
| - udzielone pożyczki  | 0,00                | 0,00                |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| B. w pozostałych jednostkach  | 0,00                | 0,00                |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| - udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| - udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 3 043 920,40         | 3 835 663,98         |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 3 043 920,40         | 3 835 663,98         |
| - inne środki pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne aktywa pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 70 985,30            | 12 381,69            |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy   | 0,00                 | 0,00                 |
| D. Udziały (akcje) własne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Pasywa razem</b>   | <b>28 870 167,00</b> | <b>12 778 288,39</b> |
| A. Kapitał (fundusz) własny   | 2 118 847,69         | 2 878 427,04         |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   | 3 300 000,00         | 3 300 000,00         |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 0,00                 | 0,00                 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00                 | 0,00                 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00                 | 0,00                 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                 | 0,00                 |
| - na udziały (akcje) własne   | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  | -421 572,96          | -228 782,79          |
| VI. Zysk (strata) netto   | -759 579,35          | -192 790,17          |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>26 751 319,31</b> | <b>9 899 861,35</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania  | 242 770,40           | 265 485,33           |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 127 102,40           | 265 485,33           |
| - długoterminowa  | 127 102,40           | 173 817,33           |
| - krótkoterminowa   | 0,00                 | 91 668,00            |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 115 668,00           | 0,00                 |
| - długoterminowe  | 91 668,00            | 0,00                 |
| - krótkoterminowe   | 24 000,00            | 0,00                 |
| II. Zobowiązania długoterminowe   | 7 144 050,39         | 3 567 844,68         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 1 680 000,00         | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 5 464 050,39         | 3 567 844,68         |
| A. kredyty i pożyczki   | 5 398 117,65         | 3 343 655,94         |

|  |                      |                     |
|--|----------------------|---------------------|
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                |
| C. inne zobowiązania finansowe   | 0,00                 | 224 188,74          |
| D. zobowiązania weksłowe   | 0,00                 | 0,00                |
| E. inne  | 65 932,74            | 0,00                |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>4 575 797,32</b>  | <b>4 399 297,12</b> |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 120 000,00           | 500 000,00          |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                 | 0,00                |
| - do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                |
| B. inne  | 120 000,00           | 500 000,00          |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 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 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                |
| B. inne  | 0,00                 | 0,00                |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 4 402 285,07         | 3 831 400,83        |
| A. kredyty i pożyczki  | 1 013 797,99         | 395 732,22          |
| B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                |
| C. inne zobowiązania finansowe   | 0,00                 | 158 256,00          |
| D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 1 422 695,73         | 1 092 538,42        |
| - do 12 miesięcy   | 1 422 695,73         | 1 092 538,42        |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                |
| E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00                 | 0,00                |
| F. zobowiązania weksłowe   | 0,00                 | 0,00                |
| G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 167 132,60         | 1 033 068,86        |
| H. z tytułu wynagrodzeń  | 795 569,68           | 1 023 582,35        |
| I. inne  | 3 089,07             | 128 222,98          |
| 4. Fundusze specjalne  | 53 512,25            | 67 896,29           |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>14 788 701,20</b> | <b>1 667 234,22</b> |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 14 788 701,20        | 1 667 234,22        |
| - długoterminowe   | 12 842 717,44        | 1 253 080,66        |
| - krótkoterminowe  | 1 945 983,76         | 414 153,56          |

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| Nazwa pozycji  | Bieżący okres | Poprzedni okres |
|--|---------------|-----------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                  | 29 980 592,69 | 29 182 063,01   |
| - od jednostek powiązanych   | 0,00          | 0,00            |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 29 980 592,69 | 29 173 991,91   |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00          | 0,00            |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00          | 0,00            |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów   | 0,00          | 8 071,10        |
| B. Koszty działalności operacyjnej   | 31 622 341,97 | 29 712 000,80   |
| I. Amortyzacja   | 1 612 078,82  | 849 641,60      |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 7 678 466,21  | 8 274 655,60    |
| III. Usługi obce   | 3 993 095,38  | 3 792 318,99    |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 313 086,34    | 240 151,46      |
| - podatek akcyzowy   | 0,00          | 0,00            |
| V. Wynagrodzenia   | 13 963 154,23 | 13 009 639,83   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 3 323 435,23  | 2 950 080,72    |
| - emerytalne   | 2 304 240,35  | 0,00            |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 739 025,76    | 589 449,90      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów  | 0,00          | 6 062,70        |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)  | -1 641 749,28 | -529 937,79     |
| D. Pozostałe przychody operacyjne  | 1 334 731,73  | 654 739,89      |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00          | 34 800,03       |
| II. Dotacje  | 0,00          | 0,00            |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00          | 0,00            |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 1 334 731,73  | 619 939,86      |
| E. Pozostałe koszty operacyjne   | 71 459,05     | 179 858,56      |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 28 673,22     | 0,00            |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00          | 0,00            |
| III. Inne koszty operacyjne  | 42 785,83     | 179 858,56      |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)  | -378 476,60   | -55 056,46      |
| G. Przychody finansowe   | 98 784,63     | 77,37           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   | 0,00          | 0,00            |
| A. Od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00          | 0,00            |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     | 0,00          | 0,00            |
| B. Od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00          | 0,00            |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     | 0,00          | 0,00            |
| II. Odsetki, w tym:  | 98 784,63     | 77,37           |
| - od jednostek powiązanych   | 0,00          | 0,00            |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                    | 0,00          | 0,00            |

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| - w jednostkach powiązanych                                      | 0,00        | 0,00        |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                    | 0,00        | 0,00        |
| V. Inne  | 0,00        | 0,00        |
| H. Koszty finansowe  | 479 887,38  | 137 811,08  |
| I. Odsetki, w tym:   | 479 887,38  | 137 811,08  |
| - dla jednostek powiązanych                                      | 0,00        | 0,00        |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:         | 0,00        | 0,00        |
| - w jednostkach powiązanych                                      | 0,00        | 0,00        |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                   | 0,00        | 0,00        |
| IV. Inne   | 0,00        | 0,00        |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -759 579,35 | -192 790,17 |
| J. Podatek dochodowy   | 0,00        | 0,00        |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00        | 0,00        |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | -759 579,35 | -192 790,17 |

## Zestawienie zmian w kapitale

| Nazwa pozycji  | Bieżący okres | Poprzedni okres |
|--|---------------|-----------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)  | 2 878 427,04  | 3 264 849,50    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00          | 0,00            |
| - korekty błędów   | 0,00          | 0,00            |
| IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach   | 2 878 427,04  | 3 264 849,50    |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu   | 3 300 000,00  | 3 300 000,00    |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego   | 0,00          | 0,00            |
| A. zwiększenie (z tytułu)  | 0,00          | 0,00            |
| - wydania udziałów (emisji akcji)  | 0,00          | 0,00            |
| B. zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00          | 0,00            |
| - umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00          | 0,00            |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu   | 3 300 000,00  | 3 300 000,00    |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu   | 0,00          | 341 541,24      |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | 0,00          | -341 541,24     |
| A. zwiększenie (z tytułu)  | 0,00          | 0,00            |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00          | 0,00            |
| - podziału zysku (ustawowo)  | 0,00          | 0,00            |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00          | 0,00            |
| B. zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00          | 341 541,24      |
| - pokrycia straty  | 0,00          | 341 541,24      |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 0,00          | 0,00            |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00          | 0,00            |
| 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            |
| - zbycia środków trwałych  | 0,00          | 0,00            |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu  | 0,00          | 0,00            |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu  | 0,00          | 6 532,30        |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   | 0,00          | -6 532,30       |
| A. zwiększenie (z tytułu)  | 0,00          | 0,00            |
| B. zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00          | 6 532,30        |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | 0,00          | 0,00            |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | -421 572,96   | -383 224,04     |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00          | 69 016,08       |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00          | 0,00            |
| - korekty błędów   | 0,00          | 0,00            |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 0,00          | 69 016,08       |
| A. zwiększenie (z tytułu)  | 0,00          | 0,00            |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| - podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00         | 0,00         |
| B. zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00         | 69 016,08    |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00         | 0,00         |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00         | -452 240,12  |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00         | 0,00         |
| - korekty błędów   | 0,00         | 0,00         |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 0,00         | -452 240,12  |
| A. zwiększenie (z tytułu)  | 0,00         | 426 344,50   |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00         | 426 344,50   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00         | 202 887,17   |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 421 572,96   | -228 782,79  |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | -421 572,96  | -228 782,79  |
| 6. Wynik netto   | -759 579,35  | -192 790,17  |
| A. zysk netto  | 0,00         | -192 790,17  |
| B. strata netto  | 759 579,35   | 0,00         |
| C. odpisy z zysku  | 0,00         | 0,00         |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)   | 2 118 847,69 | 2 878 427,04 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 2 118 847,69 | 2 878 427,04 |

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

| Nazwa pozycji   | Bieżący okres  | Poprzedni okres |
|---|----------------|-----------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              |                |                 |
| I. Zysk (strata) netto  | -759 579,35    | -192 790,17     |
| II. Korekty razem   | -33 290,15     | 2 924 988,18    |
| 1. Amortyzacja  | 1 612 078,82   | 849 641,60      |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | 0,00           | 0,00            |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      | 479 525,23     | 0,00            |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | 28 673,22      | -34 800,13      |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | -22 714,93     | 66 838,69       |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 1 832,84       | -4 805,96       |
| 7. Zmiana stanu należności  | -670 947,10    | -169 069,45     |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -219 821,57    | 1 215 183,88    |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | -1 241 916,63  | 1 001 999,45    |
| 10. Inne korekty  | -0,03          | 0,00            |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)                | -792 869,50    | 2 732 198,01    |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            |                |                 |
| I. Wpływy   | 60 045,53      | 0,00            |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 60 045,53      | 0,00            |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | 0,00           | 0,00            |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:  | 0,00           | 0,00            |
| A. w jednostkach powiązanych  | 0,00           | 0,00            |
| B. w pozostałych jednostkach  | 0,00           | 0,00            |
| - zbycie aktywów finansowych  | 0,00           | 0,00            |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00           | 0,00            |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 0,00           | 0,00            |
| - odsetki   | 0,00           | 0,00            |
| - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00           | 0,00            |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00           | 0,00            |
| II. Wydatki   | 17 856 701,86  | 5 208 884,86    |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 17 856 701,86  | 5 208 884,86    |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0,00           | 0,00            |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:  | 0,00           | 0,00            |
| 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   | 0,00           | 0,00            |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00           | 0,00            |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)              | -17 796 656,33 | -5 208 884,86   |

### C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

|  |               |              |
|--|---------------|--------------|
| I. Wpływy  | 23 534 558,02 | 5 199 008,16 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00          | 0,00         |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 9 229 778,02  | 5 199 008,16 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00          | 0,00         |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 14 304 780,00 | 0,00         |
| II. Wydatki  | 5 736 775,77  | 959 620,00   |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00          | 0,00         |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00          | 0,00         |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00          | 0,00         |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 5 257 250,54  | 959 620,00   |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 0,00          | 0,00         |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00          | 0,00         |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0,00          | 0,00         |
| 8. Odsetki   | 479 525,23    | 0,00         |
| 9. Inne wydatki finansowe  | 0,00          | 0,00         |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)  | 17 797 782,25 | 4 239 388,16 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)   | -791 743,58   | 1 762 701,31 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:  | 0,00          | 1 762 701,31 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | 0,00          | 0,00         |
| F. Środki pieniężne na początek okresu   | 3 835 663,98  | 2 072 962,67 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:   | 3 043 920,40  | 3 835 663,98 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania   | 1 800 000,00  | 0,00         |

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

|             |                                  |
|-------------|----------------------------------|
| Opis        | informacja dodatkowa za 2025 rok |
| Nazwa pliku | Inf_Dod_do_SF_PKS_2025_sign.pdf  |

## Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

### A. Zysk (strata) brutto za dany rok

|               |             |
|---------------|-------------|
| Rok bieżący   | -759 579,35 |
| Rok poprzedni | -192 790,17 |

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

### Pozycje sumujące się do powyższej

#### Rok bieżący

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| Wartość łączna             | 5 033 591,66 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00         |
| z innych źródeł przychodów | 5 033 591,66 |

#### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

### otrzymane dotacje

#### Rok bieżący

|                            |                               |
|----------------------------|-------------------------------|
| Wartość łączna             | 4 833 732,74                  |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                          |
| z innych źródeł przychodów | 4 833 732,74                  |
| Podstawa prawna            | art. 17 ust. 1 pkt. 21 lit. 0 |

#### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

### wieczyste użytkowanie gruntów i budynków

#### Rok bieżący

|                            |                              |
|----------------------------|------------------------------|
| Wartość łączna             | 199 858,92                   |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                         |
| z innych źródeł przychodów | 199 858,92                   |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 1 lit. a |

#### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

### Pozycje sumujące się do powyższej

#### Rok bieżący

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

#### Rok poprzedni

|                |              |
|----------------|--------------|
| Wartość łączna | 4 892 734,31 |
|----------------|--------------|

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| z zysków kapitałowych      | 0,00         |
| z innych źródeł przychodów | 4 892 734,31 |

*D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:*

**Pozycje sumujące się do powyższej**

**Rok bieżący**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

*E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:*

**Pozycje sumujące się do powyższej**

**Rok bieżący**

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| Wartość łączna             | 5 127 026,96 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00         |
| z innych źródeł przychodów | 5 127 026,96 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**rezerwa na badanie sprawozdania rocznego**

**Rok bieżący**

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Wartość łączna             | 24 000,00              |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                   |
| z innych źródeł przychodów | 24 000,00              |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 27 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**odsetki za zwłokę od należności publiczno-prawnych**

**Rok bieżący**

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Wartość łączna             | 78,00                  |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                   |
| z innych źródeł przychodów | 78,00                  |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 21 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**koszty zrefundowane otrzymanymi dotacjami**

**Rok bieżący**

|                |              |
|----------------|--------------|
| Wartość łączna | 4 833 732,74 |
|----------------|--------------|

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| z zysków kapitałowych      | 0,00                   |
| z innych źródeł przychodów | 4 833 732,74           |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 58 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów i budynków**

**Rok bieżący**

|                            |                              |
|----------------------------|------------------------------|
| Wartość łączna             | 199 858,92                   |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                         |
| z innych źródeł przychodów | 199 858,92                   |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 1 lit. a |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**koszty reprezentacji**

**Rok bieżący**

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Wartość łączna             | 56 667,22              |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                   |
| z innych źródeł przychodów | 56 667,22              |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 28 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

**Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)**

**Rok bieżący**

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Wartość łączna             | 12 690,08 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00      |
| z innych źródeł przychodów | 12 690,08 |

**Rok poprzedni**

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

*F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:*

**Pozycje sumujące się do powyższej**

**Rok bieżący**

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Wartość łączna             | 444 013,80 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00       |
| z innych źródeł przychodów | 444 013,80 |

**Rok poprzedni**

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| Wartość łączna             | 4 776 178,43 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00         |
| z innych źródeł przychodów | 4 776 178,43 |

## wynagrodzenia za 12 25 z tytułu umów zleceń wypłaconych w 01 26

### Rok bieżący

|                            |                               |
|----------------------------|-------------------------------|
| Wartość łączna             | 50 413,95                     |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                          |
| z innych źródeł przychodów | 50 413,95                     |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. b |

### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

## Składki ZUS zapłacone po terminie

### Rok bieżący

|                            |                               |
|----------------------------|-------------------------------|
| Wartość łączna             | 393 599,85                    |
| z zysków kapitałowych      | 0,00                          |
| z innych źródeł przychodów | 393 599,85                    |
| Podstawa prawna            | art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a |

### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

*G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:*

## Pozycje sumujące się do powyższej

### Rok bieżący

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

*H. Strata z lat ubiegłych, w tym:*

## Pozycje sumujące się do powyższej

### Rok bieżący

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

### Rok poprzedni

|                            |      |
|----------------------------|------|
| Wartość łączna             | 0,00 |
| z zysków kapitałowych      | 0,00 |
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |

*I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:*

## Pozycje sumujące się do powyższej

### Rok bieżący

|                       |      |
|-----------------------|------|
| Wartość łączna        | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | 0,00 |

|                            |      |
|----------------------------|------|
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |
|----------------------------|------|

**Rok poprzedni**

|                |      |
|----------------|------|
| Wartość łączna | 0,00 |
|----------------|------|

|                       |      |
|-----------------------|------|
| z zysków kapitałowych | 0,00 |
|-----------------------|------|

|                            |      |
|----------------------------|------|
| z innych źródeł przychodów | 0,00 |
|----------------------------|------|

*J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym*

|             |             |
|-------------|-------------|
| Rok bieżący | -222 130,25 |
|-------------|-------------|

|               |             |
|---------------|-------------|
| Rok poprzedni | -309 346,05 |
|---------------|-------------|

*K. Podatek dochodowy*

|             |      |
|-------------|------|
| Rok bieżący | 0,00 |
|-------------|------|

|               |      |
|---------------|------|
| Rok poprzedni | 0,00 |
|---------------|------|

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### **1. Przedmiot działalności.**

Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku S.A. 76-200 Głobino ul. Główna 65.  
Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest:

1. Transport lądowy pasażerski, miejski i podmiejski,
2. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
3. Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000294453, NIP 8390005540, REGON 000616505.

### **2. Czas trwania spółki.**

Czas trwania spółki – nieoznaczony.

### **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki zawiera dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 roku i zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (z późn. zm.).

### **4. Dane łączne.**

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe, stąd sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

### **5. Założenie kontynuacji działalności.**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego tj. 31.12.2025 roku nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

### **6. Łączenie spółek.**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie miało miejsca połączenie spółek.

**7. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie uchwały Zarządu Spółki obejmującą:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowego planu kont,
- system ochrony danych i ich zbiorów.

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego przedstawiają się następująco

- wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia
- środki trwałe i środki trwałe w budowie - wg cen nabycia
- amortyzacja środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł odbywa się metodą liniową.
- składniki aktywów spełniające definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10 000,00 zł, nie są zaliczane w księgach rachunkowych do środków trwałych, lecz ich wartość odnosi się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania,
- inwestycje długoterminowe – wg cen nabycia
- materiały – wg cen nabycia,
- należności – w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- inwestycje krótkoterminowe – wg cen nabycia,
- kapitały – wg wartości nominalnej,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- przychody, koszty oraz pomiar wyniku finansowego – wg wartości nominalnej Odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i jednorazowy koszt nie przekracza kwoty 5 000,00 zł (koszty mniejsze i równe 5 000,00 zł zalicza się w całości w koszty w miesiącu ich poniesienia.

Rezerwy na zobowiązania tworzone są na zobowiązania o dużym prawdopodobieństwu ich wystąpienia, a kwotę ich można w sposób wiarygodny oszacować.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży obejmują kwoty netto tj. bez należnego podatku VAT, ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka rozlicza koszty w układzie rodzajowym.

# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## I. Informacje dodatkowe do bilansu – dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

### I.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

| Główne składniki aktywów trwałych        |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         |              |
|--|--|--|-------------------------------------|------------------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--|-------------------------|--------------|
| Wyszczególnienie                         | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Kotły i maszyny energetyczne | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne | Urządzenia techniczne | Środki transportu | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | Środki trwałe w budowie | Razem        |
| Grupy                                    | 0  | 1  | 2                                   | 3                            | 4   | 5  | 6                     | 7                 | 8  |                         |              |
| Wartość brutto na początek okresu        | 1 839 643,10   | 6 150 064,01                                       | 1 005 993,68                        | 0,00                         | 503 290,65  | 2 850,00                                     | 490 228,58            | 4 527 749,07      | 152 898,61                                     | 1 275 806,28            | 15 948 523,9 |
| Zwiększenia, w tym:                      | 0,00   | 2 875 509,41                                       | 0,00                                | 0,00                         | 17 892,71   | 35 906,10                                    | 166 450,20            | 15 901 370,00     | 13 744,50                                      | 1 757 788,26            | 20 768 661,1 |
| - nabycie                                |  |  |                                     |                              | 17 892,68   | 34 350,60                                    | 166 450,20            | 15 901 370,00     | 13 744,50                                      | 1 757 788,26            | 17 891 596,2 |
| - przyjęcie ze zleceń                    |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 0,0          |
| - modernizacja                           |  | 2 875 509,41                                       |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 2 875 509,4  |
| - inne                                   |  |  |                                     |                              | 0,03  | 1 555,50                                     | 0,00                  |                   |  |                         | 1 555,5      |
| Zmniejszenia, w tym:                     | 0,00   | 0,00   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00                  | 404 281,52        | 0,00   | 2 953 809,41            | 3 358 090,9  |
| - likwidacja                             |  |  | 0,00                                |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 0,0          |
| - aktualizacja                           |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   | 0,00   |                         | 0,0          |
| - sprzedaż                               |  |  |                                     |                              |   |  |                       | 404 281,52        |  |                         | 404 281,5    |
| - inne                                   |  | 0,00   |                                     |                              | 0,00  |  | 0,00                  |                   |  | 2 953 809,41            | 2 953 809,4  |
| Wartość brutto na koniec okresu          | 1 839 643,10   | 9 025 573,42                                       | 1 005 993,68                        | 0,00                         | 521 183,36  | 38 756,10                                    | 656 678,78            | 29 024 837,55     | 166 643,11                                     | 79 786,13               | 33 359 894,2 |
| Umorzenie na początek okresu             | 1 579 065,54   | 1 877 577,99                                       | 954 237,51                          | 0,00                         | 328 723,62  | 2 850,00                                     | 438 207,11            | 3 028 336,19      | 148 437,76                                     | 0,00                    | 8 357 435,7  |
| Zwiększenia, w tym:                      | 130 288,73   | 254 275,73   | 7 404,78                            | 0,00                         | 42 699,95   | 0,00   | 31 412,61             | 1 102 047,44      | 12 175,17                                      | 0,00                    | 1 580 304,4  |
| - Umorzenie bieżące                      | 130 288,73   | 254 275,73   | 7 404,78                            | 0,00                         | 42 699,95   | 0,00   | 29 857,11             | 1 102 047,44      | 12 175,17                                      | 0,00                    | 1 578 748,9  |
| - Przyjęcie inwent.                      |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 0,0          |
| - inne                                   |  |  |                                     |                              |   |  | 1 555,50              |                   |  |                         | 1 555,5      |
| Zmniejszenie: w tym                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00                  | 315 562,77        | 0,00   | 0,00                    | 315 562,7    |
| - likwidacja                             |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 0,0          |
| - sprzedaż                               |  |  |                                     |                              |   |  |                       | 315 562,77        |  |                         | 315 562,7    |
| - inne                                   |  |  |                                     |                              |   |  |                       |                   |  |                         | 0,0          |
| Umorzenie na koniec okresu               | 1 709 354,27   | 2 131 853,72                                       | 961 642,29                          | 0,00                         | 371 423,57  | 2 850,00                                     | 469 619,72            | 3 814 820,86      | 160 612,93                                     | 0,00                    | 9 622 177,3  |
| Wartość księgowana netto                 | 130 288,83   | 6 893 719,70                                       | 44 351,39                           | 0,00                         | 149 759,79  | 35 906,10                                    | 187 059,06            | 16 210 016,69     | 6 030,18                                       | 79 786,13               | 23 736 916,8 |
| Stopień zużycia od wartości początk. w % | 92,92  | 23,62  | 95,59                               | 0,00                         | 71,27   | 7,35   | 71,51                 | 19,05             | 96,38  | 0,00                    | 28,8         |

## 1.2. Wartości niematerialne i prawne.

| Wartości niematerialne i prawne                | Wartość na początek okresu | zwiększenia      | zmniejszenia | Wartość na koniec okresu |
|--|----------------------------|------------------|--------------|--------------------------|
| 1. koszty rozwoju                              |                            |                  |              |                          |
| 2. wartość firmy                               |                            |                  |              |                          |
| <b>3. inne wartości niematerialne i prawne</b> | <b>398 997,22</b>          | <b>43 405,62</b> |              | <b>442 402,84</b>        |
| 4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne |                            |                  |              |                          |
| 5. umorzenia                                   | 384 042,09                 | 33 329,91        |              | 417 372,00               |
| <b>6. wartość księgowa netto</b>               | <b>14 955,13</b>           | <b>X</b>         | <b>X</b>     | <b>25 030,84</b>         |

## 1.3. Inwestycje długoterminowe.

Nie występują.

## 1.4. Wartość netto gruntów użytkowanych wieczysto.

| Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|
|                   |                                  | zwiększenia         | zmniejszenia |                                |
| Powierzchnia (m2) | 14 538,00                        | 0                   | 0            | 14 538,00                      |
| Wartość           | 120 127,59                       | 0                   | 0            | 120 127,59                     |

## 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nienamorzonych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingowych.

W 2025 roku spółka wynajmowała autobusy: sezonowo 2 sztuki oraz na stałe 2 sztuki o łącznej wartości netto 1 500 000,00 zł, a także posiadała na dzień bilansowy 31.12.2025 r. 15 umów leasingowych o łącznej wartości zobowiązania na kwotę 1 014 655,90 zł.

## 1.6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

### 1.7. Struktura własności kapitału podstawowego.

Kapitał zakładowy dzieli się na 330 000 akcji o równej wartości nominalnej 1 akcji 10,00 zł. w 2025 roku przedstawiał się następująco:

| Lp.       | Nazwa wspólnika | Liczba akcji | Udział w ogólnej liczbie głosów w % | Uprzywilejowanie |
|-----------|-----------------|--------------|-------------------------------------|------------------|
| 1.        | Powiat Słupski  | 195 921      | 59,37                               | 0                |
| 2.        | Powiat Lęborski | 134 079      | 40,63                               | 0                |
| R a z e m |                 | 330 000      | 100                                 | 0                |

### 1.8. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

| Proponowane źródła podziału zysku   |                |
|---|----------------|
| Wyszczególnienie  | Kwota          |
| 1. Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym korekty błędów podstawowych lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu własnych udziałów) | - 421 572,96   |
| 2. Strata finansowa   | -759 579,35    |
| 3. Proponowane podział:   |                |
| a) kapitał zapasowy   |                |
| b) kapitał rezerwowy  |                |
| c) obniżenie kapitału podstawowego  |                |
| d) dopłaty wspólników   |                |
| e) inne   |                |
| f) pokrycie strat z lat poprzednich   |                |
| 4. Razem straty do pokrycia z zysku lat przyszłych  | - 1 181 152,31 |



### 1.II. Podział zobowiązań krótko i długoterminowych według pozycji bilansowych.

| Zobowiązania  | Splata<br>w 2026 roku | Splata<br>w 2027 roku | Splata<br>w 2028 roku | Splata<br>w 2029 roku | Stan na koniec roku<br>obrotowego |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| <b>1. Długoterminowe na:</b>  | 0,00                  | 864 153,18            | 798 220,44            | 798 220,44            | 7 144 050,39                      |
| a) wobec jednostek powiązanych  | 0,00                  | 120 000,00            | 120 000,00            | 120 000,00            | 1 680 000,00                      |
| b) wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                       |                       |                       |                       |                                   |
| c) wobec pozostałych jednostek  | 0,00                  | 744 153,18            | 678 220,44            | 678 220,44            | 5 464 050,39                      |
| - kredyty i pożyczki  | 0,00                  | 678 220,44            | 678 220,44            | 678 220,44            | 5 398 117,65                      |
| - dostaw i usług  |                       |                       |                       |                       |                                   |
| - z tyt., emisji dłużnych papierów wartościowych                                    |                       |                       |                       |                       |                                   |
| - inne zobowiązania finansowe   |                       |                       |                       |                       |                                   |
| - zobowiązania weksłowe   |                       |                       |                       |                       |                                   |
| - inne  | 0,00                  | 65 932,74             |                       |                       | 65 932,74                         |
| <b>2. Krótkoterminowe na:</b>   | 4 522 285,07          |                       |                       |                       | 4 522 285,07                      |
| a) wobec jednostek powiązanych  | 120 000,00            |                       |                       |                       | 120 000,00                        |
| b) wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                       |                       |                       |                       |                                   |
| c) wobec pozostałych jednostek  | 4 402 285,07          |                       |                       |                       | 4 402 285,07                      |
| - kredyty i pożyczki  | 1 013 797,99          |                       |                       |                       | 1 013 797,99                      |
| - inne zobowiązania finans.   | 0                     |                       |                       |                       | 0                                 |
| - dostaw i usług  | 1 422 695,73          |                       |                       |                       | 1 422 695,73                      |
| - z tyt., podatków, cel, ubezpiecz. społęcz. i zdrowot. I innych                    | 1 167 132,6           |                       |                       |                       | 1 167 132,60                      |
| - z tyt. wynagrodzeń  | 795 569,68            |                       |                       |                       | 795 569,68                        |
| - inne  | 3 089,07              |                       |                       |                       | 3 089,07                          |

### 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

| Lp.          | Rozliczenia międzyokresowe przychodów   | Krótkoterminowe     | Długoterminowe       | Razem                |
|--------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1            | Dofinansowanie z PFRON do adaptacji budynku pod wynajem dla Salus sp. z o. o. | 23 990,40           | 909 640,00           | 933 630,40           |
| 2            | Nieumorzona część wartości prawa wieczystego użytkowania gruntów i budynków   | 119 591,44          | -                    | 119 591,44           |
| 3            | Dofinansowanie z KPO do zakupu nowych autobusów niskoemisyjnych 10 szt.       | 1 802 401,92        | 11 933 077,44        | 13 735 479,36        |
| <b>Razem</b> |   | <b>1 945 983,76</b> | <b>12 842 717,44</b> | <b>14 788 701,20</b> |

| Lp.          | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów       | Kwota            |
|--------------|---|------------------|
| 1            | ubezpieczenie mienia                            | 4 084,01         |
| 2            | polisy ubezpieczenia OC i AC środków transportu | 31 596,01        |
| 3            | subskrypcje, licencje, oprogramowania           | 28 362,21        |
| 4            | inne  | 6 943,07         |
| <b>Razem</b> |   | <b>70 985,30</b> |

### 1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

| Lp.          | Wyszczególnienie Zobowiązania  | Kwota zobowiązania   | Stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)  |
|--------------|--|----------------------|-------------------------------------|--|
| 1.           | Kredyt PKO BP na adaptację budynku pod wynajem   | 3 459 620,00         | 2 333 333,44                        | weksel in blanco, ustanowienie hipoteki na nieruchomości umowa przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia, umowa przelewu wierzytelności z umowy najmu  |
| 2.           | Kredyt PKO BP na przebudowę myjni autobusowej  | 2 250 000,00         | 2 123 595,60                        | weksel in blanco, ustanowienie hipoteki na nieruchomości umowa przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia   |
| 3.           | Kredyt PKO BP na sfinansowanie wkładu własnego do zakupu 10 szt. nowych autobusów zeroemisyjnych                     | 1 589 420,00         | 1 589 420,00                        | weksel in blanco, ustanowienie hipoteki na nieruchomości, umowa przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia nieruchomości, umowa przelewu wierzytelności z umowy PTZ z Powiatem Słupskim nr PT.7142.53.2023) |
| 4.           | Kredyt PKO BP na sfinansowanie podatku VAT od kosztów zakupu 10 szt. nowych autobusów zeroemisyjnych                 | 3 655 666,00         | 365 566,60                          | weksel in blanco, umowa przelewu wierzytelności z umowy PTZ z Powiatem Słupskim nr PT.7142.53.2023   |
| 5.           | Umowa pożyczki z Powiatem Słupskim na sfinansowanie modernizacji infrastruktury do ładowania autobusów elektrycznych | 1 800 000,00         | 1 800 000,00                        | weksel in blanco   |
| <b>Razem</b> |  | <b>12 754 706,00</b> | <b>8 211 915,64</b>                 |  |

### 1.14. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych.

Nie występują.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienie do rachunku zysków i strat.

### 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

| Przychody netto ze sprzedaży     | 31.12.2024    | 31.12.2025    |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. sprzedaż usług                | 29 173 991,91 | 29 980 592,69 |
| 2. sprzedaż materiałów           | 8 071,10      | -             |
| 3. sprzedaż towarów              | -             | -             |
| 4. sprzedaż produktów            | -             | -             |
| 5. inne przychody ze sprzedaży   | -             | -             |
| Razem w tym:                     | 29 182 063,01 | 29 980 592,69 |
| sprzedaż dla odbiorców krajowych | 29 182 063,01 | 29 957 022,69 |
| sprzedaż eksportowa              | -             | 23 570,00     |

### 2.2. Rachunek Zysków i Strat

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, prowadząc ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

### 2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

### 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

### 2.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym działalności.

Nie wystąpiły.

**2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

**2.6.1. Ustalenie przychodów podatkowych za rok obrotowy 2025**

| <b>Wyszczególnienie</b>                                | <b>Kwota w zł.</b>   |
|--|----------------------|
| Przychody ogółem                                       | 31 414 109,05        |
| Przychody netto ze sprzedaży                           | 29 980 592,69        |
| Pozostałe przychody operacyjne                         | 1 334 731,73         |
| Przychody finansowe                                    | 98 784,63            |
| <b>Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych</b> | <b>5 033 591,66</b>  |
| Rozwiązane rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe       | 0                    |
| Umorzenie dotacji środka trwałego                      | 624 791,04           |
| Wieczyste użytkowanie gruntów i budynków               | 199 858,92           |
| Dofinansowanie PUP                                     | 17 440,00            |
| Refundacja biletów (dopłaty)                           | 4 191 501,70         |
| <b>Przychody podatkowe</b>                             | <b>26 380 517,39</b> |

## 2.6.2. Ustalenie kosztów podatkowych za rok obrotowy 2025

| Wyszczególnienie   |  | Kwota w zł.          |
|--|--|----------------------|
| <b>Koszty ogółem</b>   |  | <b>32 173 688,40</b> |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                           |  | <b>31 622 341,97</b> |
|  | amortyzacja  | 1 612 078,82         |
|  | zużycie materiałów i energii   | 7 678 466,21         |
|  | usługi obce  | 3 993 095,38         |
|  | podatki i opłaty   | 313 086,34           |
|  | wynagrodzenia  | 13 963 154,23        |
|  | ubezpieczenia społeczne  | 3 323 435,23         |
|  | pozostałe koszty rodzajowe   | 739 025,76           |
|  | wartość sprzedanych towarów i materiałów                             | 28 673,22            |
| w tym:   |  |                      |
|  | Pozostałe koszty   | 42 785,83            |
| <b>Koszty finansowe</b>  |  | <b>479 887,38</b>    |
| <b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem:</b> |  | <b>5 571 040,76</b>  |
|  | koszty reprezentacyjne   | 56 667,22            |
|  | amortyzacja prawa wieczystego użytkowania                            | 199 858,92           |
|  | amortyzacja dofinansowanych środków trwałych                         | 624 791,04           |
|  | zawiązanie rezerwy na obligatoryjne badanie sprawozdania finansowego | 24 000,00            |
|  | wynagrodzenia za 12/2025 z tytułu umów zleceń wypłacone w 01/2026    | 50 413,95            |
| w tym:   | składki ZUS zapłacone po terminie                                    | 393 599,85           |
|  | odsetki od zob. publiczno-prawnych                                   | 78                   |
|  | koszt szkoleń dofinansowanych z PUP                                  | 17 440,00            |
|  | koszty poniesione z tyt. dopłat                                      | 4 191 501,70         |
|  | inne (VAT nie odliczony, przedawnione zobowiązania i inne)           | 12 690,08            |
| <b>Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów ogółem:</b>   |  | <b>0</b>             |
|  | wypłacone wynagrodzenie z roku poprzedniego                          | 0                    |
| w tym:   | zapłacony ZUS za rok poprzedni                                       | 0                    |
| <b>Podatkowe koszty uzyskania przychodów</b>                     |  | <b>26 602 647,64</b> |

### 2.6.3. Ustalenie dochodu (straty) podatkowej.

| Wycieszenie podatku    |               |
|------------------------|---------------|
| Przychody podatkowe    | 26 380 517,39 |
| Koszty podatkowe       | 26 602 647,64 |
| Podstawa opodatkowania | - 222 130,25  |
| Stopa podatkowa        | 19%           |
| Podatek CIT            | 0,00          |

### 2.7. Koszt wytwarzania srodkow trwalych w budowie

Koszt wytwarzania srodkow trwalych w budowie do konca roku 2025 wyniosl laczenie 3.026.444,54 zl.

Zakończono w 2025 roku inwestycje na laczną kwote 2.946.659,41 zl, z tego:

- a) remont myjni podjazdowej PKS Slupsk przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku – 2.875.509,41 zl,
- b) montaz systemu klimatyzacji w czesci budynku SALUS przy ulicy Pilsudskiego 74 w Slupsku – 71.150,00 zl.

Pozostala kwota 79.785,13 zl stanowi w dalszym ciagu wysokość nakladow na pozostale srodki trwale w budowie, w tym:

- monitoring przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku - 71.907,00 zl,
- modernizacja budynku warsztatowego przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku – 800,00 zl,
- modernizacja infrastruktury do ladowania autobusow elektrycznych (budowa stacji ladowania) przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku – 7.078,13 zl

| Lp. | Konto „083”   | Koszt wytworzenia na poczatkku roku |                |                 | Koszt wytworzenia na koniec roku |                |                 |
|-----|---|-------------------------------------|----------------|-----------------|----------------------------------|----------------|-----------------|
|     |   | ogolem                              | w tym:         |                 | ogolem                           | w tym:         |                 |
|     |   |                                     | odsetki        | roznice kursowe |                                  | odsetki        | roznice kursowe |
| 1.  | Myjnia przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku                             | 1 233 875,28                        | 0,00           | 0,00            | 0,00                             | 0,00           | 0,00            |
| 2.  | Monitoring przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku                         | 41 931,00                           | 0,00           | 0,00            | 71 907,00                        | 0,00           | 0,00            |
| 3.  | Modernizacja budynku warsztatowego przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku | 0,00                                | 0,00           | 0,00            | 800,00                           | 0,00           | 0,00            |
| 4.  | Budowa stacji ladowania przy ul. Pilsudskiego 74 w Slupsku            | 0,00                                | 0,00           | 0,00            | 7 078,13                         | 0,00           | 0,00            |
|     | <b>Razem</b>  | <b>1 275 806,28 zł</b>              | <b>0,00 zł</b> | <b>0,00 zł</b>  | <b>79 785,13 zł</b>              | <b>0,00 zł</b> | <b>0,00 zł</b>  |

**2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska).**

| Nakłady na  | Ogółem        |                      | W tym służące ochronie środowiska |                      |
|---|---------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|
|   | W roku 2025   | Planowane na 2026 r. | W roku 2025                       | Planowane na 2026 r. |
| 1. WNiP przyjęte do użytkowania                               | 43 405,62     | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 |
| 2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania                      | 16.133.807,98 | 0,00                 | 0,00                              | 0,00                 |
| 3. Środki trwałe w budowie według stanu na koniec roku.       | 79 785,13     | 1 800 000,00         | 7 078,13                          | 1 800 000,00         |
| 4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania | 2.875.509,41  | 0,00                 | 2.875.509,41                      | 0,00                 |
| razem   | 19.132.508,14 | 1 800 000,00         | 2.882.587,54                      | 1 800 000,00         |

**2.9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, lub które wystąpiły incydentalnie.**

Pozostałe przychody operacyjne – 22.417,62 zł - korekta zapisów księgowych (urealnienie salda).

Pozostałe koszty operacyjne – 14.948,27 zł - korekta zapisów księgowych (urealnienie salda).

**2.10. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

Nie dotyczy.

**2.11. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.**

Nie wystąpiły.

### III. Objasnienia do przeplywów pieniężnych.

#### 3.1. Objasnienia struktury środków pieniężnych do rachunku przeplywów pieniężnych.

Spółka sporządza rachunek przeplywów pieniężnych metodą pośrednią

| Wyszczególnienie  | 31-12-2025     | 31-12-2024     |
|---|----------------|----------------|
| A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | -792 869,50    | 2 732 198,01   |
| B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -17 796 656,33 | - 5 208 884,86 |
| C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej    | 17 797 782,25  | 4 239 388,16   |
| D. Przepływy pieniężne netto razem                        | -791 743,58    | 1 762 701,31   |

A. W przepływach pieniężnych netto z działalności operacyjnej ujęto korekty działalności operacyjnej, które obejmują pozycje niepowodujące zmiany stanu środków pieniężnych, w szczególności:

- amortyzację środków trwałych – 1.612.078,82 zł
- zmiany stanu należności krótkoterminowych handlowych – 69.984,36 zł
- zmiany stanu należności krótkoterminowych podatkowych i innych – 600.962,74 zł
- zmiany zobowiązań krótkoterminowych handlowych - 330.157,31 zł
- zmiany zobowiązań krótkoterminowych (podatkowe, wynagrodzenia i inne) - 535.594,84 zł
- zmiany stanu ZFŚS – 14.384,04 zł
- zmianę stanu zapasów – 1.832,84 zł
- zmianę stanu rezerw – 22.714,93 zł
- zmianę stanu rozliczeń międzyokresowych – 1.241.916,63 zł (czynne 58.603,61 zł, biernie 1.183.313,02 zł).

Wzrost należności wpłynął na zmniejszenie przeplywów pieniężnych, natomiast wzrost zobowiązań zwiększył przepływy.

Ponadto w 2025 r. uzyskano stratę ze sprzedaży środków trwałych w kwocie 28.673,22 zł, w tym przychody ze sprzedaży środków trwałych wyniosły 60.045,53 zł, natomiast niezamortyzowana wartość środków trwałych – 88.718,75 zł

B. Przepływy z działalności inwestycyjnej dotyczą głównie nabycia środków trwałych – 17.813.296,24 zł, nabycia WNiP – 43.405,62 zł oraz wpływów ze sprzedaży składników majątku trwałego – 60.045,53 zł.

C. W działalności finansowej ujęto wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek –

9.229.788,02 zł oraz wydatki związane z ich spłatą – 5.257.250,54 zł, spłata odsetek od umów leasingu – 47.546,14 zł, spłata odsetek od kredytów – 372.308,87 zł oraz zapłacone prowizje od kredytów – 59.670,22 zł. Ponadto uwzględniono wpływ dofinansowania z Krajowego Planu Odbudowy na kwotę 14.304.780,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie 90% zakupu nowych autobusów.

- D. Zmiana stanu środków pieniężnych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych jest zgodna ze zmianą wykazaną w bilansie i wynosi 791.743,58 zł.
- E. Środki o ograniczonej możliwości dysponowania – 1.800.000,00 zł – pożyczka z Powiatu Słupskiego na podstawie umowy pożyczki nr FN.3051.1.2025.III zawartej w dniu 30.12.2025 roku z przeznaczeniem na sfinansowanie modernizacji infrastruktury do ładowania autobusów elektrycznych, obejmującej budowę stacji transformatorowej wraz z liniami kablowymi zasilającymi ładowarki na okres spłaty 15 lat (180 rat).

#### IV. Objaśnienia do zawartych niektórych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych.

##### 4.1. 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 jednostki.

| Lp.          | Nazwa banku - leasing         | Przedmiot leasingu/<br>Numer umowy                                       | Data zawarcia umowy | Okres kredytowania/<br>Ostatnia rata      | Wartość łączna leasingu | Zobowiązania na dzień 31.12.2025 |
|--------------|-------------------------------|--|---------------------|---|-------------------------|----------------------------------|
| 1            | MLEASING                      | Samochód Volkswagen Crafter 35TDI Euro 6 /8712572025/SZ/776022           | 2025-05-22          | 59 mcy; do 06-2029                        | 203 495,94 zł           | 170 754,61 zł                    |
| 2            | MLEASING                      | Autobus MAN / VIN: WMA33VUY6M9013986/ /8028102024/SZ/731022              | 2024-09-03          | 49 mcy; do 09-2028                        | 335 288,17 zł           | 159 995,32 zł                    |
| 3            | MLEASING                      | Autobus MAN / VIN: WMA33VUY4M9013498/ /8028102024/SZ/731023              | 2024-09-03          | 49 mcy; do 09-2028                        | 335 288,17 zł           | 159 995,32 zł                    |
| 4            | RCI LEASING POLSKA SP. Z O. O | Samochód Dacia Duster / VIN: VF1HJD20272613464 /C000172803               | 2024-08-26          | 36 mcy; do 07-2027                        | 104 414,05 zł           | 28 471,45 zł                     |
| 5            | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1500M010357 /7498112024/SZ/699156  | 2024-04-03          | 35 mcy; do 04-2027                        | 159 351,66 zł           | 48 337,69 zł                     |
| 6            | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1500M010340 /7498112024/SZ/699158  | 2024-04-03          | 35 mcy; do 04-2027                        | 159 351,66 zł           | 48 316,41 zł                     |
| 7            | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1500M010280 /7498112024/SZ/699159  | 2024-04-03          | 35 mcy; do 04-2027                        | 159 351,66 zł           | 48 316,41 zł                     |
| 8            | CREDIT AGRICOLE               | Fotowoltaika /3709/EB/23   | 2023-06-01          | 59 mcy; do 07-2028                        | 201 739,60 zł           | 60 326,90 zł                     |
| 9            | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1310M012065 /6444982023/SZ/636018  | 2023-03-24          | 35 mcy; do 04-2026                        | 185 003,93 zł           | 34 562,22 zł                     |
| 10           | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1610M012070/ /6444982023/SZ/636017 | 2023-03-24          | 35 mcy; do 04-2026                        | 185 090,46 zł           | 34 565,24 zł                     |
| 11           | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1610M012074/ /6444982023/SZ/636015 | 2023-03-24          | 35 mcy; do 04-2026                        | 185 003,93 zł           | 34 562,26 zł                     |
| 12           | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1610M012047/ /6444982023/SZ/636003 | 2023-03-24          | 35 mcy; do 04-2026                        | 185 003,93 zł           | 34 562,22 zł                     |
| 13           | ING LEASE POLSKA              | Autobus Mercedes Benz / VIN: WEB63243113269750/ 359713-AF-O              | 2023-01-10          | 35 mcy; do 12-2025 przedłużony do 03-2026 | 639 600,00 zł           | 105 196,00 zł                    |
| 14           | CREDIT AGRICOLE               | Fotowoltaika /3708/EB/23   | 2023-06-01          | 59 mcy; do 07-2028                        | 115 301,22 zł           | 32 461,84 zł                     |
| 15           | MLEASING                      | Autobus IRISBUS Crossway / VIN: VNESFR1510M019049/ 5371612021/SZ/565432  | 2022-01-28          | 48 mcy; do 04-2026                        | 291 962,16 zł           | 14 232,01 zł                     |
| Podsumowanie |                               |  |                     |   | 3 445 246,54 zł         | 1 014 655,90 zł                  |

**4.2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr: 1606/2002 Parlamentu Europejskiego I Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Powiat Słupski (akcjonariusz) na podstawie umowy pożyczki nr FN.3051.1.2025.III zawartej w dniu 30.12.2025 roku udzielił spółce pożyczki pieniężnej w kwocie 1.800.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie modernizacji infrastruktury do ładowania autobusów elektrycznych, obejmującej budowę stacji transformatorowej wraz z liniami kablowymi zasilającymi ładowarki na okres spłaty 15 lat (180 rat). Na dzień podpisania umowy oprocentowanie pożyczki wynosiło 4,80% w stosunku rocznym.

Ponadto spółka w dniu 22.04.2025 roku spłaciła Powiatowi Słupskiemu pożyczkę krótkoterminową w kwocie 500.000,00 zł na podstawie umowy nr FN.3051.1.2024.III zawartej w dniu 28.11.2024 roku.

Dodatkowo Powiat Słupski w 2025 r. wydzierżawiał spółce środki transportu na podstawie zawartych umów:

- umowa dzierżawy PT.7140.A.2021 z dnia 28.10.2021 roku wraz z aneksami nr 1,2,3,4 (dzierżawa 10 szt. autobusów – koszt miesięczny 51.570,00 zł),
- umowa dzierżawy PT.7142.32.2025 z dnia 17.07.2025 roku wraz z aneksem nr 1 – (dzierżawa 7 szt. autobusów – koszt miesięczny 18.543,00 zł),

Łączna kwota dotycząca kosztów dzierżaw autobusów na rzecz Powiatu Słupskiego w roku obrotowym 2025 wyniosła: 698.310,00 zł.

**4.3. Przeciętny stan zatrudnienia w osobach w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.**

| <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Przeciętna liczba zatrudnionych 2025 r.</b> | <b>Przeciętna liczba zatrudnionych 2024 r.</b> |
|---|--|--|
| Ogółem, z tego:   | 129,00   | 119,00   |
| – pracownicy umysłowi   | 17,00  | 19,00  |
| – pracownicy bezpośrednio produkcyjni                                   | 72,00  | 65,00  |
| – pracownicy pośrednio produkcyjni                                      | 40,00  | 35,00  |
| w tym:<br>osoby korzystające z urlopów wychowawczych<br>lub bezpłatnych | 1,00   | 1,00   |

**4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Spółka nie wypełnia ze względu na jednoosobowy zarząd.

**4.5. Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich, głównych warunków, wysokości 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.**

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec jednostki.

**4.6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach, b) inne usługi atestacyjne, c) usługi doradztwa podatkowego, d) pozostałe usługi.**

| <b>Wyszczególnienie</b>                                  | <b>Wynagrodzenie netto</b> |
|--|----------------------------|
| a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 24 000,00                  |
| b) dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego  | 0,00                       |
| c) inne usługi atestacyjne                               | 0,00                       |
| d) doradztwo podatkowe                                   | 0,00                       |
| e) pozostałe usługi                                      | 0,00                       |
| Razem  | 24 000,00                  |

## **V. Objasnienia powiazan kapitalowych**

**5.1. Informacje liczbowe, wraz z wyjasnieniem, zapewniajace porownywalnosc danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzajacy ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie dotyczy.

**5.2. Informacje o wspolnych przedsiwzięciach, ktore nie podlegaja konsolidacji, w tym: a) nazwie, zakresie dzialalnosci wspolnego przedsiwzięcia, b) procentowym udziale, c) częsci wspólnie kontrolowanych rzeczowych skladników aktywów trwalych oraz wartosci niematerialnych i prawnych, d) zobowiazaniach zaciagniętych na potrzeby przedsiwzięcia lub zakupu uzywanych rzeczowych skladników aktywów trwalych, e) częsci zobowiazan wspólnie zaciagniętych, f) przychodach uzyskanych ze wspolnego przedsiwzięcia i kosztach i nimi związanych, g) zobowiazaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczacych wspolnego przedsiwzięcia.**

Nie dotyczy.

**5.3. Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi.**

Spółka nie posiada udzialow w innych podmiotach gospodarczych.

**5.4. Wykaz spolek (nazwa, siedziba), w ktorych jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosow w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierac takze informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitalu własnego i zysku lub stracie netto tych spolek za ostatni rok obrotowy.**

Nie dotyczy.

**5.5. Jezeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystajac ze zwolnienia lub włączeń, informacje o: a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstapienie od konsolidacji, b) nazwie i siedzibie jednostki ssf na wyższym szczeblu grupy kapitalowej oraz miejscu jego publikacji; c) podstawowych wskaźnikach, ekonomiczno-finansowych, charakteryzujacych dzialalnosc jednostek powiazanych w danym i ubieglým roku obrotowym, takich jak: - przychody netto ze sprzedazy produktow, towarow i materialow oraz przychody finansowe, - wynik finansowy netto oraz wartosc kapitalu (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, wartosc aktywow, - przecietne roczne zatrudnienie, d) rodzaju stosowanych standardow rachunkowosci (krajowych czy miedzynarodowych) przez jednostki powiazane**

Nie dotyczy.

**5.6. Informacje o: a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.**

Nie dotyczy.

**5.7. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

Nie dotyczy.

## VI. Pozostałe Informacje

6.1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: 1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji; 2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu, którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie nastąpiło połączenie spółek.

6.2. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Obecnie Spółka nie rozpoznaje żadnego zagrożenia co do niepewności kontynuowania działalności. Spółka aktywnie zarządza ryzykiem poprzez następujące działania:

- planowanie finansowe oraz bieżąca analiza wpływów i wydatków w celu wyeliminowania wystąpienia ryzyka utraty płynności,
- bieżące monitorowanie rotacji zobowiązań i zapasów,
- bieżący monitoring stanu zadłużenia i przepływów środków pieniężnych, aby w razie konieczności podjąć odpowiednie działania zmierzające do pozyskania dodatkowego finansowania niezbędnego w celu terminowej realizacji płatności kontrahentom,
- comiesięczne raportowanie do Organizatora przewozów o rzeczywistej wysokości deficytu na działalności przewozowej,
- ciągła kontrola i analiza kosztów prowadząca do minimalizowania ich poziomu.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zmiany w polityce rachunkowości ani zdarzenia mogące mieć wpływ na zmianę wartości danych wykazanych w sprawozdaniu finansowym, a dotyczące roku obrotowego, którego sprawozdanie dotyczy to znaczy 2025 r.

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez Anna  
Smietana  
Data: 2026.03.30 09:59:57 CEST

Tomasz  
Kowalczyk

Elektronicznie podpisany  
przez Tomasz Kowalczyk  
Data: 2026.03.30 09:44:22  
+02'00'

