

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2025 OBEJMUJĄCY OKRES
OD 01.01.2025 ROKU DO 31.12.2025 ROKU

Nazwa Spółki: Wielicka Spółka Transportowa Sp. z o.o.
Adres: 32-020 Wieliczka, ul. Edwarda Dembowskiego 7B
NIP: 6832102866

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

A) środki trwałe – wartość początkowa i umorzenie (w zł i gr):

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	211304,13	205100,00	140938,28	557342,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	9660,00	34538,64	44198,64
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	9660,00	34538,64	44198,64
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	211304,13	214760,00	175476,92	601541,05
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	0,00	53878,48	25329,50	90379,63	169587,61
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	38202,10	38374,00	24992,65	101568,75
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	0,00	92080,58	63703,50	115372,28	271156,36
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	0,00	119223,55	151056,50	60104,64	330384,69

Środki trwałe w budowie – 0,00 zł.

Zaliczki na środki trwałe w budowie – 0,00 zł.

B) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa i umorzenie (w zł i gr):

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu:	0,00	0,00	200,00	200,00
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	0,00	0,00

C) zaliczki na wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł.

1.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych:

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

Wartość kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania: Nie występowały.

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym: Nie występowały.

1.3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Spółka użytkuje:

A) na podstawie umowy dzierżawy:

1. Dworzec autobusowy wraz z infrastrukturą – 6248249,27
2. Budynek bazy zaplecza technicznego – 1367893,25
3. Środki transportu – Tabor autobusowy – 13040000,00

B) na podstawie umowy najmu – Nie występowały.

C) na podstawie umowy leasingu:

1. Środki transportu – Tabor autobusowy – 385000,00
2. Środki transportu – 256000,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli: Nie występowały.

1.4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności (w zł i gr) :

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

wyszczególnienie Wspólników	Ilość udziałów	wartość jednego udziału	wartość kapitału
wartość kapitału podstawowego na dzień bilansowy, z tego:	960	500,00	480000,00
Jednostki samorządu terytorialnego	960	500,00	480000,00

1.6. Informacja o kapitale zapasowym, kapitale z aktualizacji wyceny oraz pozostałych kapitałach rezerwowych:

Kapitał zapasowy:

- stan na początek okresu: 323365,83
- zwiększenia (z zysku lat ubiegłych): 152640,41
- zmniejszenia (pokrycie straty): 0,00
- stan na koniec okresu: 476006,24

1.7. Propozycje podziału zysku za rok obrotowy:

Zarząd Spółki proponuje całość zysku zarachować na poczet kapitału zapasowego.

1.8. Informacje o stanie rezerw (w zł i gr):

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
rezerwa na podatek odroczony	0,00	0,00	0,00	0,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	139551,84	136642,23	98614,87	177579,20
pozostałe rezerwy	27209,00	170131,31	27209,00	170131,31

W ciągu roku utworzono rezerwę na przewidywane zobowiązania, które mogą wystąpić po dniu bilansowym.

Wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz rezerwy na odprawy emerytalne ujętej w kosztach roku obrotowego oraz stan rezerwy na 31 grudnia 2025 roku został ustalony przez aktuarusza w oparciu o obowiązujące Spółkę regulacje oraz w oparciu o założenia aktuarialne.

W koszty okresu objętego sprawozdaniem zwiększono wartość rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalne przypadającej na ten rok obrotowy w wysokości 136642,23 zł.

1.9. Podział zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty (w zł i gr):

wyszczególnienie	razem na		z tego zobowiązania płatne					
			do 1 roku		od 1 do 5 lat		powyżej 5 lat	
	01.01.2025	31.12.2025	01.01.2025	31.12.2025	01.01.2025	31.12.2025	01.01.2025	31.12.2025
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	935208,90	716320,47	935208,90	716320,47	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu dostaw robót usług</i>	627571,33	473516,56	627571,33	473516,56	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu podatków i ubezpieczeń</i>	150612,78	95772,64	150612,78	95772,64	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	104170,54	120122,16	104170,54	120122,16	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>pozostałe</i>	52854,25	26909,11	52854,25	26909,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania	935208,90	716320,47	935208,90	716320,47	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem rodzaju): Nie występują.

1.11. A) Informacje o stanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
Aktywo z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00

B) Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych długoterminowych i krótkoterminowych (w zł i gr):

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	wartość na koniec roku obrotowego
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:	81117,56	81932,89
Polisy	80900,06	81809,02
Abonamenty	217,50	123,87
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne (Przychody):	425249,22	619407,82
Nierozliczone rekompensaty	425249,22	619407,82
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne (Koszty):	3139,08	4003,42
Zobowiązania niewymagalne	3139,08	4003,42

- 1.12. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu nie występują.
- 1.13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń także wekslowych): Nie występują.
- 1.14. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: Nie występują.
- 1.15. Rachunek VAT

wyszczególnienie	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	wartość na koniec roku obrotowego
Wyodrębniony rachunek bankowy VAT	385,16	139067,35	91875,97	47576,54

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (w zł i gr):

przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż wewnątrzwspólnotowa oraz eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto, z tego	8361067,99	0,00
<i>produktów</i>	0,00	0,00
<i>usług</i>	8359704,76	0,00
<i>towarów i materiałów</i>	1363,23	0,00

- 2.2. A) Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
B) Koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby: Nie występują.
- 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość środków trwałych: Nie występują.
- 2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie występują.
- 2.5. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
Nie występują.
- 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (w zł i gr): Kalkulacja dla celów podatku dochodowego stanowi integralną część sprawozdania finansowego.
- 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: Nie występują.
- 2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: Nie występują.
- 2.9. Poniesione w roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:
Nakłady poniesione w roku obrotowym: 44198,64

Planowane nakłady w roku następnym: 200000,00

2.10. W roku obrotowym Spółka nie poniosła przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występujących incydentalnie.

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

Nie występują

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy: Nie występują.

3. Kursy przyjęte do wyceny bilansowej środków pieniężnych oraz ich struktura:

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych: Nie dotyczy.

Waluta	Kurs dla okresu sprawozdawczego	Kurs dla okresu poprzedzającego
Euro		
USD		

OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I INNYCH AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

4. A) Objasnienie struktury środków pieniężnych (w zł i gr):

wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem, z tego:	1047755,31	1198745,90
<i>środki pieniężne w kasach</i>	58324,92	33744,31
<i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	989430,39	1165001,59
<i>inne środki pieniężne</i>	0,00	0,00
<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00

B) Rachunek przepływów pieniężnych: Jednostka nie ma obowiązku sporządzania zestawienia przepływu środków pieniężnych.

INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W GRUPACH ZAWODOWYCH I INNE

5.1. 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:

Spółka w roku obrachunkowym zawarła umowę z Bankiem na okres 15 grudnia 2025 – 14 grudnia 2026 o kredytowanie w rachunku bieżącym w kwocie maksymalnej wynoszącym 200000,00 zł – Kredyt odnawialny w rachunku bieżącym.

5.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi w roku obrotowym obejmującym okres sprawozdawczy:

- a) na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi: Nie występują.
- b) na innych warunkach niż rynkowe z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej: Nie występują.
- c) na innych warunkach niż rynkowe z małżonkami lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej: Nie występują.
- d) na innych warunkach niż rynkowe z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w punkcie b) oraz c): Nie występują.
- e) na innych warunkach niż rynkowe z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki: Nie występują.

5.3. Informacja o strukturze zatrudnienia:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Zatrudnienie ogółem, z tego:	13,1	15,6
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	3,9	5,4
- pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	9,2	10,2

5.4. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: 391205,88

5.5. Udzielone pożyczki i inne podobne świadczenia Członkom Zarządu w roku sprawozdawczym: Nie udzielano.

5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy obejmujący okres sprawozdawczy:

Wynagrodzenie należne biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2025 wynosi 6600,00 netto.

INFORMACJE DOTYCZĄCE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI ORAZ INFORMACJE KOŃCOWE

6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – Nie wystąpiły.

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:

30 stycznia 2026 Wspólnik Gmina Wieliczka dokonał podniesienia kapitału zakładowego spółki do kwoty 24227000,00 zł poprzez utworzenie 47494 udziałów w kapitale zakładowym spółki i które to nowoutworzone udziały zostały objęte i pokryte wkładem niepieniężnym (aportem) o łącznej wartości 23747498,56 zł.

6.3. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) – Nie wystąpiły.

6.4. Informacje o zdarzeniach po dacie bilansu:

Po pandemii COVID-19 i pełnoskalowej inwazji Rosji na Ukrainę (trwającej od 2022 r.), ład międzynarodowy ulega transformacji, a ryzyko bezpośrednich starć między mocarstwami jest najwyższe od dekad. Rok 2026 również stoi w obliczu wielu istotnych zagrożeń. Świat znajduje się w stanie podwyższonego ryzyka eskalacji konfliktów. Sytuacja w Europie Wschodniej wciąż pozostaje niestabilna, co rodzi obawy o bezpieczeństwo i potencjalne skutki dla naszego kraju. Konflikt USA i Izraela z Iranem wywołuje wstrząsy, które uderzają w przedsiębiorstwa na całym świecie. Od gwałtownie rosnących cen paliw, przez paraliż kluczowych szlaków handlowych. Skala działań militarnych oraz determinacja stron konfliktu sprawiają, że trudno liczyć na szybkie przywrócenie sytuacji sprzed wybuchu walk. Już teraz pojawiają się negatywne skutki gospodarcze, zwłaszcza w obszarze dostaw surowców energetycznych. Kluczowym elementem geopolitycznej układanki pozostaje Cieśnina Ormuz, przez którą transportowana jest znaczna część światowej ropy. Jej blokada wywołuje poważne zakłócenia w globalnych łańcuchach dostaw, co przekłada się na wzrost cen energii, który uderza w każdą branżę bez wyjątku. Odporność biznesowa staje się podstawowym warunkiem prowadzenia działalności gospodarczej. Oznacza to nie tylko identyfikację zagrożeń, ale przede wszystkim zdolność do szybkiego reagowania, podejmowania decyzji pod presją i utrzymania ciągłości kluczowych procesów. To okres podwyższonej niestabilności, napędzanej przez zaawansowane cyberzagrożenia, napięcia geopolityczne oraz rewolucję AI. Firmy muszą przygotować się na „burzliwe czasy”, gdzie priorytetem staje się cyberodporność, zarządzanie łańcuchem dostaw i zgodność z nowymi przepisami. Dla wielu organizacji geopolityka jest dziś istotnym czynnikiem wpływającym na codzienne decyzje

biznesowe. Konflikty zbrojne, napięcia polityczne oraz rosnąca fragmentacja gospodarki światowej coraz częściej przekładają się na operacje, łańcuchy dostaw i dostępność rynków. W 2026 roku ten trend nie tylko się utrzyma, ale będzie się pogłębiał. Sankcje gospodarcze, bariery handlowe czy nagłe zmiany relacji między państwami mogą szybko podważyć stabilne dotychczas kierunki współpracy. Dodatkowo presja kosztowa, wahania walut oraz zaburzenia finansowe utrudniają planowanie i prognozowanie – szczególnie w firmach działających międzynarodowo lub opierających się na globalnych dostawcach.

Ryzyka, z którymi organizacje będą mierzyć się w 2026 roku stają się coraz bardziej złożone, powiązane i dynamiczne. Geopolityka wpływa na łańcuchy dostaw, regulacje przenikają się z technologią, cyberincydenty eskalują w kryzysy operacyjne, a dezinformacja potrafi sparaliżować reakcję nawet najlepiej przygotowanych zespołów.

Dodatkowo, warto wskazać, że rok 2026 przynosi intensyfikację długoterminowych zagrożeń środowiskowych, które stają się kluczowymi czynnikami ryzyka dla stabilności globalnej gospodarki i poszczególnych branż. Zmiany klimatyczne nie są już postrzegane jako odległa perspektywa, lecz jako bezpośrednie zagrożenie dla infrastruktury, łańcuchów dostaw i produktywności.

Polskie firmy muszą być przygotowane na te wyzwania, aby utrzymać konkurencyjność i zrównoważony rozwój. Kluczowe zapewne będzie inwestowanie w innowacje oraz zrównoważone praktyki, które mogą pomóc w adaptacji do zmieniającego się otoczenia.

Przedsiębiorstwa powinny również rozwijać strategie zarządzania ryzykiem, aby skutecznie reagować na zakłócenia w łańcuchach dostaw oraz zmiany w regulacjach dotyczących ochrony środowiska.

W obliczu rosnących zagrożeń związanych z cyberbezpieczeństwem firmy muszą zainwestować w zabezpieczenia cyfrowe, aby chronić swoje dane i infrastrukturę przed potencjalnymi atakami. Współpraca z innymi podmiotami oraz aktywny udział w inicjatywach, których celem jest wzmocnienie odporności sektora, mogą przynieść korzyści zarówno dla przedsiębiorstw, jak i dla całej gospodarki.

W chwili publikacji niniejszego sprawozdania sytuacja pozostaje niestabilna, a ryzyka są wysokie. Wojna w Ukrainie nadal się toczy, trwa również wojna na bliskim wschodzie. Konflikty te przekładają się na dużą niepewność sytuacji gospodarczej. Skutki ekonomiczne nadal dotyczą sektory gospodarki newralgiczne dla działalności Spółki, jak wspomniany wcześniej sektor paliw i energii.

Zarząd opierając się na prognozach i analizach na 2026 rok, wskazuje na szereg istotnych zagrożeń dla ciągłości działalności Spółki m.in.: wysokie koszty operacyjne, zmiany regulacyjne i

administracyjne, cyberzagrożenia oraz zagrożenia geopolityczne i logistyczne oraz ocenia ryzyko ewentualnych niekorzystnych zmian na rynku jako wysokie, jednak w ocenie Zarządu nie zagraża to kontynuacji działalności Spółki na przestrzeni bieżącego roku.

Negatywne skutki gospodarcze dla Polski i świata w 2026 roku zależą będą w głównej mierze od eskalacji napięć geopolitycznych (wojna na Bliskim Wschodzie, konflikty handlowe) oraz wysokich kosztów transformacji energetycznej, które bezpośrednio wpływają na inflację, ceny energii oraz ceny paliw.