

**KRAKOWSKI HOLDING  
KOMUNALNY S.A.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2016 ROKU**





**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 i 2016 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 552 397,92</b>	<b>54 295 266,03</b>
	- od jednostek powiązanych	2 964 620,33	20 760 904,62
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 123 713,35	53 991 288,67
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-34 407,08	-341 006,01
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 463 091,65	644 983,37
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 650 276,49</b>	<b>43 773 895,33</b>
I	Amortyzacja	76 866,21	19 410 528,93
II	Zużycie materiałów i energii	82 032,29	4 638 381,31
III	Usługi obce	2 500 160,39	6 745 994,55
IV	Podatki i opłaty, w tym:	119 926,47	2 910 366,69
	- podatek akcyzowy	0,00	21 521,00
V	Wynagrodzenia	3 173 114,01	6 993 528,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	606 393,91	1 885 290,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	91 783,21	1 189 804,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-2 097 878,57</b>	<b>10 521 370,70</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 178 220,13</b>	<b>10 461 537,64</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 000,00
II	Dotacje	1 517 210,78	9 889 778,84
III	Inne przychody operacyjne	661 009,35	570 758,80
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 155 646,15</b>	<b>3 136 256,75</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	678 377,77	0,00
III	Inne koszty operacyjne	477 268,38	3 136 256,75
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 075 304,59</b>	<b>17 846 651,59</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>382 654,37</b>	<b>601 715,84</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	367 792,03	469 580,60
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	14 862,34	132 135,24
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 453,81</b>	<b>5 256 893,14</b>
I	Odsetki, w tym:	9,78	5 256 136,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	8 444,03	757,14
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	<b>-701 104,03</b>	<b>13 191 474,29</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>11 586,00</b>	<b>3 231 569,00</b>
I	część bieżąca	17 887,00	3 349 715,00
II	część odroczone	-6 301,00	-118 146,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>82 031 817,12</b>	<b>90 964 190,53</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M - J+ N)</b>	<b>81 319 127,09</b>	<b>100 924 095,82</b>

Kraków, dnia 28.04.2017 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Mach*

Sporządził

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Janis Bator*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Martin Kanuefer*

**Wiceprezes Zarządu**

*Grzegorz Murzolek*

**Prezes Zarządu**

*Andrzej Langer*

Podpis kierownika jednostki

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 i 2016 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
<b>A</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			<b>C</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I	Zysk (strata) netto	81 319 127,09	400 924 095,82	I	Wpływy	370 335 889,74	162 357 178,84
II	Korekty o pozycje:	-77 543 946,72	-69 591 126,92	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	43 400 000,00	39 700 000,00
1	Amortyzacja	76 866,21	19 410 528,93	2	Kredyty i pożyczki	189 621 137,02	80 481 891,23
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	21 500 000,00	23 000 000,00
3	Odssetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	5 256 136,00	4	Inne wpływy finansowe	115 814 752,72	19 175 287,61
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 000,00	<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>15 300 000,00</b>	<b>48 009 996,61</b>
5	Zmiana stanu rezerw	28 054,52	3 425 642,75	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	387 684,00	-110 334,52	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 800 000,00	7 200 000,00
7	Zmiana stanu należności	5 796 209,01	-3 521 110,24	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-601 454,18	7 389 439,76	4	Splata kredytów i pożyczek	0,00	24 964 975,54
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 242 964,84	-10 517 103,83	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	11 500 000,00	10 000 000,00
10	Inne korekty	-81 988 341,44	-90 923 325,77	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>3 775 180,37</b>	<b>31 332 968,90</b>	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			8	Odssetki	0,00	5 256 136,00
I	Wpływy	0,00	1 000,00	9	Inne wydatki finansowe	0,00	588 885,07
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 000,00	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>355 035 889,74</b>	<b>114 347 182,23</b>	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)</b>	<b>-26 413 088,76</b>	<b>11 672 027,48</b>	
3	Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>-26 413 088,76</b>	<b>11 672 027,48</b>	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>32 847 235,30</b>	<b>6 434 146,54</b>	
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym</b>	<b>6 434 146,54</b>	<b>18 106 174,02</b>	
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 839,65	23 514,19	
- splata 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				
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>385 224 158,87</b>	<b>134 009 123,65</b>				
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	341 824 158,87	94 309 123,65				
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Na aktywa finansowe	43 400 000,00	39 700 000,00				
a)	w jednostkach powiązanych	43 400 000,00	39 700 000,00				
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				
<b>III</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-385 224 158,87</b>	<b>-134 008 123,65</b>				

Kraków, dnia 28.04.2017 r. GŁÓWNA KANCELARIA

*Beata Mach*  
Sporządził

**ZŁONEK ZARZĄDZENIA ZARZĄDU**  
*Jakub Bator* Wiceprezes Zarządu  
*Marcin Kandefer* Prezes Zarządu  
*Grażyna Ostrołek* Podpisał/ kierownika jednostki  
*Ryszard Lanfer*

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 i 2016 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
I	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>1 738 566 135,19</b>	<b>1 864 287 810,11</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 738 566 135,19</b>	<b>1 864 287 810,11</b>
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 245 790 000,00	1 293 340 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	47 550 000,00	400 000,00
	a) zwiększenie z tytułu:	47 550 000,00	400 000,00
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	47 550 000,00	400 000,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- zasilenia kapitału zapasowego		
	- pokrycia straty bilansowej		
	- inne		
1.2	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 293 340 000,00</b>	<b>1 293 740 000,00</b>
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
2.2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenia - w tym:	0,00	0,00
	b) zmniejszenia - w tym:	0,00	0,00
3.1	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	Kapitał zapasowy na początek okresu.	160 409 443,00	188 812 988,30
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	28 403 545,30	414 234 821,81
	a) zwiększenie z tytułu:	28 403 545,30	414 234 821,81
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	652 547,83	39 300 000,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	27 750 997,47	374 934 821,81
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
4.2	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>188 812 988,30</b>	<b>603 047 810,11</b>
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie- w tym:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie - w tym:	0,00	0,00
5.2	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
	- wniesionego a nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zarejestrowania podwyższenia kapitału	0,00	0,00
6.2	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	300 815 694,72	300 815 694,72
7.1	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty z błędów podstawowych:	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j.podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	300 815 694,72	300 815 694,72
	a) zwiększenia z tytułu:	42 550 997,47	81 319 127,09
	- zaliczenie wyniku poprzedniego roku obrotowego	42 550 997,47	81 319 127,09
	- inne zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	42 520 997,47	382 134 821,81
	- dywidendy	14 800 000,00	7 200 000,00
	- odpis na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- odpis na kapitał zapasowy	27 720 997,47	374 934 821,81
7.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>300 815 694,72</b>	<b>0,00</b>
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty błędów podstawowych:	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze		
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j.podporządkowanych MPW		
7.6	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	0,00	0,00
7.7	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.8	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>300 815 694,72</b>	<b>100 924 095,82</b>
8	<b>Wynik netto</b>	<b>81 319 127,09</b>	<b>100 924 095,82</b>
	a) zysk netto - w tym:	81 319 127,09	100 924 095,82
	- z tytułu zmiany metody wyceny udziałów w j.podporządkowanych MPW	82 031 817,12	90 964 190,53
	b) strata netto	0,00	0,00
8.1	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>1 864 287 810,11</b>	<b>1 997 711 905,93</b>
III	<b>KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)</b>	<b>1 864 287 810,11</b>	<b>1 997 711 905,93</b>

Kraków, dnia 28.04.2017r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Podpis]*  
Sporządził: **Marek Członek Zarządu**

*[Podpis]*  
**CZŁONEK ZARZĄDU WICEPREZES ZARZĄDU**

*[Podpis]*  
Jakub Bator

*[Podpis]*  
Marek Kandefer  
Grzegorz Ostrołek

*[Podpis]*  
Prezes Zarządu

Podpis Kierownika jednostki

**KRAKOWSKI HOLDING  
KOMUNALNY S.A.**

**INFORMACJA DODATKOWA  
do  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2016 ROKU**





**SPIS TREŚCI**


<b>I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KHK S.A. ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2016 ROKU</b>	<b>3</b>
<b>A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>4</b>
<b>B. BILANS</b>	<b>5</b>
<b>C. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>6</b>
<b>D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>8</b>
<b>E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	
1. OPIS STOSOWANYCH METOD I ZASAD RACHUNKOWOŚCI	9
2. NOTY I SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ	13
3. POZOSTAŁE INFORMACJE	39
4. DANE DO KONSOLIDACJI	41


# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I KRAKOWSKIEGO HOLDINGU KOMUNALNEGO S.A. ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2016 ROKU

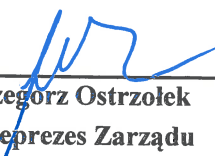
1. KHK S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Jana Brożka 3, 30-347 Kraków jest spółką akcyjną, której podstawowym przedmiotem działalności jest wg PKD:
  - 70.10.Z działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów
  - 70.22.Z pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
  - 64.99.Z pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
  - 66.19.Z pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i
  - 85.59.B pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej nie sklasyfikowane
  - 38.11.Z zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
  - 38.12.Z zbieranie odpadów niebezpiecznych
  - 38.21.Z obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
  - 35.30.Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów
  - 35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej
  - 35.12.Z przesyłanie energii elektrycznej
  - 35.13.Z dystrybucja energii elektrycznej
  - 35.14.Z handel energią elektryczną
2. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieście Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000006301.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.


Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność Spółki. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzania sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

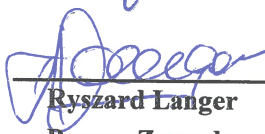
Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa, w tym z tytułu nadzoru.

  
\_\_\_\_\_  
**Dorota Maćh**  
Główny Księgowy

  
\_\_\_\_\_  
**Jakub Bator**  
Członek Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
**Grzegorz Ostrzolek**  
Wiceprezes Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
**Marcin Kandefer**  
Członek Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
**Ryszard Langer**  
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 28 kwietnia 2017 roku

**A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

za lata kończące się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>01.01-31.12 2015</u>	<u>01.01-31.12 2016</u>
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1,2,3	4 552	54 295
2. Koszty działalności operacyjnej	4	6 650	43 774
<b>I. Zysk ze sprzedaży</b>		<b>-2 098</b>	<b>10 521</b>
3. Pozostałe przychody operacyjne	5	2 178	10 461
4. Pozostałe koszty operacyjne	6	1 156	3 136
<b>II. Zysk na działalności operacyjnej</b>		<b>-1 075</b>	<b>17 846</b>
5. Przychody finansowe	7	383	602
6. Koszty finansowe	8	8	5 257
<b>III. Zysk (strata) na działalności gospodarczej</b>		<b>-701</b>	<b>13 191</b>
<b>IV. Zysk (strata) brutto</b>		<b>-701</b>	<b>13 191</b>
7. Podatek dochodowy	9	12	3 232
8. Obowiązkowe obciążenia (zmniejszenie zysku, zwiększenie straty)		0	0
9. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	26	82 032	90 964
<b>V. Zysk (strata) netto (*)</b>		<b>81 320</b>	<b>100 924</b>

(\*) zysk (strata) netto jednostki: 2015 r. -(-) 712 tys. zł; 2016 r. - 9 960 tys. zł

**B. BILANS**

za lata kończące się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>			
1. Wartości niematerialne i prawne	11	0	1 780
2. Rzeczowe aktywa trwałe	10,12,13,14	580 188	653 307
3. Należności długoterminowe		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	15	1 840 512	1 971 176
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	85	275
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 420 786</b>	<b>2 626 537</b>
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>			
1. Zapasy	17	0	110
2. Należności krótkoterminowe	18	30 617	34 139
3. Inwestycje krótkoterminowe	19	6 434	18 106
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	3	440
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>37 054</b>	<b>52 795</b>
<b>III. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>		<b>2 457 839</b>	<b>2 679 332</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>			
1. Kapitał podstawowy	21	1 293 340	1 293 740
2. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	22	188 813	603 048
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		510 567	549 867
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	23	0	0
- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		0	0
- na udziały (akcje) własne			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24,25	300 815	0
6. Zysk (strata) netto	26	81 320	100 924
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>1 864 287</b>	<b>1 997 711</b>
<b>II. ZOBOWIĄZANIA</b>			
1. Rezerwy na zobowiązania	27	446	3 872
2. Zobowiązania długoterminowe	28	197 732	253 117
3. Zobowiązania krótkoterminowe	29	44 324	64 887
4. Rozliczenia międzyokresowe	30	351 049	359 745
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>		<b>593 551</b>	<b>681 621</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>		<b>2 457 839</b>	<b>2 679 332</b>

**C. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>1.01.-31.12 2015</u>	<u>1.01.-31.12 2016</u>
<b>A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>81 319</b>	<b>100 924</b>
<b>II. Korekty o pozycje:</b>	<b>-77 544</b>	<b>-69 591</b>
1. Amortyzacja	77	19 411
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	5 256
4. Zysk ( strata) z działalności inwestycyjnej	0	-1
5. Zmiana stanu rezerw	28	3 426
6. Zmiana stanu zapasów	388	-110
7. Zmiana stanu należności	5 796	-3 521
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-601	7 389
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 243	-10 517
10. Inne korekty	-81 988	-90 923
<b>Przepiwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>3 775</b>	<b>31 333</b>
<b>B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	1
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>385 224</b>	<b>134 009</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	341 824	94 309
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	43 400	39 700
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Przepiwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-385 224</b>	<b>-134 008</b>

**cd. RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/ w tysiącach złotych /

	<b>01.01-31.12 2015</b>	<b>01.01-31.12 2016</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>370 336</b>	<b>162 357</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	43 400	39 700
2. Kredyty i pożyczki	189 621	80 482
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	21 500	23 000
4. Inne wpływy finansowe	115 815	19 175
<b>II. Wydatki</b>	<b>15 300</b>	<b>48 010</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 800	7 200
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	24 965
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	11 500	10 000
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	0	5 256
9. Inne wydatki finansowe	0	589
<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>355 036</b>	<b>114 347</b>
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO (A+B+C)</b>	<b>-26 413</b>	<b>11 672</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>-26 413</b>	<b>11 672</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>32 847</b>	<b>6 434</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)</b>	<b>6 434</b>	<b>18 106</b>

**D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

za lata kończące się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>Nota</u>	<u>1.01.-31.12 2015</u>	<u>1.01.-31.12 2016</u>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU</b>		<b>1 738 566</b>	<b>1 864 287</b>
▪ <i>korekta błędu podstawowego</i>			0
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>1 738 566</b>	<b>1 864 287</b>
1. Kapitał podstawowy na początek okresu		1 245 790	1 293 340
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	26	47 550	400
<b>1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		<b>1 293 340</b>	<b>1 293 740</b>
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0	0
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	27	0	0
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0	0
3.1. Zmiana udziałów (akcji) własnych	28	0	0
<b>3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		160 409	188 813
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	29	28 404	414 235
<b>4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>		<b>188 813</b>	<b>603 047</b>
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		0	0
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	30	0	0
<b>5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	31	0	0
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>300 815</b>	<b>300 815</b>
7.1. Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu		0	0
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	32	300 815	300 815
<b>7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>300 815</b>	<b>0</b>
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0	0
- <i>korekty błędu podstawowego</i>	33	0	0
7.5. Zmiany i korekty straty z lat ubiegłych		0	0
- <i>zmniejszenia z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego</i>		0	0
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.7 Zysk ( strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>300 815</b>	<b>0</b>
<b>8. Wynik netto</b>		<b>81 320</b>	<b>100 924</b>
a) a) zysk netto		81 320	100 924
b) b) strata netto	34	0	0
<b>8.1 Odpisy z zysku netto w ciągu roku</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU</b>		<b>1 864 287</b>	<b>1 997 711</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY PO UWZGLĘNIENIU</b>			
<b>III. PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU</b>		<b>1 864 287</b>	<b>1 997 711</b>
<b>(POKRYCIU STRATY)</b>			

## E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. OPIS STOSOWANYCH METOD RACHUNKOWOŚCI

#### ➤ STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

##### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu Spółki akcyjnej (poniesione w 1996 r. koszty wyceny wnoszonych aportów, opłaty sądowe i notarialne) oraz inne wartości niematerialne i prawne. Skapitalizowane koszty emisji akcji Spółka umorzyła w okresie 3 lat. Inne wartości niematerialne i prawne stanowi oprogramowanie. Roczne stawki amortyzacji dla oprogramowania komputerowego wynoszą 50%. Nabyte lub wytworzone we własnym zakresie prawa wycenia się po cenach nabycia lub koszcie wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie.

##### Rzeczowe aktywa trwale

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Składniki majątku o wartości poniżej 3,5 tys. zł zaliczane są do materiałów. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej jak następuje:

- budynki 1,5%
- budowle od 2,5% do 4,5%
- maszyny i urządzenia od 4,0% do 30,0%.
- pozostałe środki trwale 20%

Wartość środków trwałych w budowie wykazywana jest w wysokości poniesionych nakładów na nabycie lub wytworzenie przyszłych środków trwałych. Do nakładów na środki trwale w budowie nie zalicza się kosztów remontów, których celem jest odtworzenie zużytych elementów środków lub obiektów oraz kar i odszkodowań o charakterze strat. Nakłady na środki, które nie dały zamierzonego efektu podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.



## Inwestycje

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 28.4 udziały w podmiotach zależnych, stowarzyszonych oraz udziały w pozostałych podmiotach, wyceniane są według Metody Praw Własności, zgodnie z którą wykazuje się w aktywach trwałych bilansu w pozycji "udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności", w cenie ich nabycia powiększonej lub pomniejszonej o przypadające na rzecz jednostki dominującej, zwiększenia lub zmniejszenia kapitału własnego jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły od dnia objęcia kontroli, w tym zmniejszenia z tytułu rozliczeń z właścicielami, z tym, że udział w zysku (stracie) netto jednostki podporządkowanej koryguje się o odpis wartości firmy lub ujemnej wartości firmy oraz odpis różnicy w wycenie aktywów netto według ich wartości godziwych i księgowych, przypadający za dany okres sprawozdawczy.

Wartość przekazanych składników majątku na podwyższenie kapitałów spółek zależnych, do momentu otrzymania za nie akcji (objęcia) ujmowana jest jako inne długoterminowe aktywa finansowe spółki dominującej.

## Należności i zobowiązania: kredyty i pożyczki

Należności i zobowiązania (za wyjątkiem kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwoty przedawnionych zobowiązań podlegają zarachowaniu w pozostałe przychody operacyjne, a kwoty przedawnionych należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Kredyty i pożyczki wycenia i prezentuje się według skorygowanej ceny nabycia. Różnicę pomiędzy przypadającą na dzień bilansowy ceną nabycia, a ceną skorygowaną zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

## Finansowe składniki aktywów obrotowych

Finansowe składniki aktywów obrotowych (papiery wartościowe – z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu – w tym dłużne, pożyczki i inne krótkoterminowe aktywa finansowe) na dzień bilansowy wycenia się według skorygowanej ceny nabycia. Różnicę pomiędzy przypadającą na dzień bilansowy ceną nabycia, a ceną skorygowaną zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Na koniec roku środki pieniężne przelicza się według średniego kursu zakupu NBP dla danej waluty obcej na dzień kończący rok. Dodatkowo i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

## Kapitał własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy tworzyło 127.374 akcji o wartości nominalnej 10.000 złotych każda

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną.

## Dłużne papiery wartościowe

Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wycenia się wg wartości nominalnej tj. wg równowartości otrzymanych od nabywcy środków pieniężnych a należne nabywcom odsetki naliczane są bieżąco w każdym okresie sprawozdawczym

## Kursy walut

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych odpowiednio dla 2015 r. i 2016 r.:

- z tabeli NBP nr 254/A/NBP/2015 z dnia 31.12.2015 r. - Euro równy 4,2615 zł

- z tabeli NBP nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016 r. - Euro równy 4,4240 zł

**DOKONANE ZMIANY ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI I ZASAD WYCENY W ROKU OBROTOWYM**

Nie dokonano zmian polityki rachunkowości ani zasad wyceny.

**ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Nie wystąpiły zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

**PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Dane i informacje w niniejszym sprawozdaniu finansowym są w pełni porównywalne.

**NIE UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU ZNACZĄCE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM**

Spółka w 2017r została zobowiązana przez Prezydenta Miasta Krakowa do podjęcia działań mających na celu przekazanie władztwa nad Zakładem Termicznego Przekształcania Odpadów do MPO Sp. z o.o.

**UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU ZDARZENIA Z LAT UBIEGŁYCH**

Zdarzenia tego typu nie wystąpiły.

**UMOWY NIE UWZGLĘDNIONE W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPLYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Nie występują umowy, których nie ujawniono i nie uwzględniono w sprawozdaniu, a umowy te miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

**TRANSAKCJE ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI)**

Nie odnotowano transakcji zawartych ze stronami powiązаныmi, na warunkach innych niż rynkowe. Ponadto Spółka jako jednostka dominująca uczestnicząca w Podatkowej Grupy Kapitałowej (PGK), zgodnie z art.11 ust.8 w związku z art. 9a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest zwolniona ze zastosowania obostrzeń w zakresie ustalania i dokumentowania cen transakcyjnych w przypadku świadczeń między spółkami tworzącymi PGK.

**INFORMACJA O ZANIECHANIEJ DZIAŁALNOŚCI**

W roku sprawozdawczym Spółka nie zaniechała dotychczas prowadzonej działalności natomiast w związku z zakończeniem budowy Zakładu Termicznego Przekształcania Odpadów rozszerzyła swoją działalność o odbiór odpadów oraz o wytwarzanie energii elektrycznej i energii cieplnej. Jednak z uwagi na otrzymane pismo od Prezydenta Miasta Krakowa o podjęciu działań do przekazania władztwa nad ZTPO do MPO Sp. z o.o. w 2018r może nastąpić zaprzestanie działalności w tym zakresie. Nie prowadzenie działalności w 2016r w ZTPO spowodowałoby mniejsze przychody Spółki o 58 944 tys. zł, mniejsze koszty o 46 174 tys. zł oraz mniejszy wynik finansowy o 12 770 tys. zł.

**CZAS TRWANIA SPÓŁKI**

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

**SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI (na dzień sporządzenia Informacji Dodatkowej)**

**Rada Nadzorcza** pracowała w następującym składzie (od 26 lipca 2013 roku):

Przewodniczący:	<i>Tadeusz Tata</i>
Wiceprzewodniczący:	<i>Krzysztof Kowal</i>
Sekretarz	<i>Łukasz Osmenda</i>
Członek	<i>Katarzyna Bury</i>
Członek	<i>Tomasz Falkowicz</i>
Członek	<i>Sebastian Ramenda ( do 21 lipca 2016r.)</i>
Członek	<i>Aleksandra Czeka</i> <i>j-Dancewicz (od 22 lipca 2016r.)</i>

**Zarząd KHK S.A.** pracował w następującym składzie (do 01 stycznia 2016 roku):

Prezes Zarządu:	<i>Ryszard Langer</i>
Wiceprezes Zarządu:	<i>Grzegorz Ostrzolek</i>
Członek Zarządu:	<i>Jakub Bator</i>
Członek Zarządu:	<i>Marcin Kandefer</i>

## Noty i szczegółowe objaśnienia poszczególnych pozycji sprawozdania

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>	2 965	20 761
Przychody ze sprzedaży produktów	3 124	53 991
Zmiana stanu produktów	-34	-341
Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 463	645
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
	<b>4 552</b>	<b>54 295</b>
<b>2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów</b>		
Przychody ze sprzedaży energii cieplnej	0	16 074
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	0	9 486
Przychody ze spalania odpadów	0	23 059
Przychody ze sprzedaży usług holdingowych	2 560	4 179
Przychody ze sprzedaży usług szkoleniowych	0	151
Przychody ze sprzedaży pozostałych	564	1 043
	<b>3 124</b>	<b>53 991</b>
<b>3. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów</b>		
Sprzedaż towarów na kraj	0	0
Sprzedaż produktów na kraj	3 124	53 991
	<b>3 124</b>	<b>53 991</b>
<b>4. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	77	19 411
Zużycie materiałów i energii	82	4 638
Usługi obce	2 500	6 746
Podatki i opłaty	120	2 910
Wynagrodzenia	3 173	6 994
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	606	1 885
Pozostałe koszty rodzajowe	92	1 190
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
	<b>6 650</b>	<b>43 774</b>
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	1
Dotacje	1 517	9 890
Inne przychody operacyjne (nota 5.1.)	661	570
	<b>2 178</b>	<b>10 461</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>5.1 Inne przychody operacyjne</b>		
Rozwiązane rezerwy	0	388
Darowizny wewnątrzgrupowe	247	82
Dopłaty	0	0
Dotacje	0	0
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	215	29
Zwrot kosztów postępowania sądowego i arbitrażu	0	6
Rozliczenie aportu (nadwyżka wartości środków trwałych)	0	0
Odzyski z likwidacji aktywów trwałych	0	0
Zwrot nadpłaconych składek ZUS	24	37
Pozostałe	175	30
	<b>661</b>	<b>571</b>
<b>6. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	678	0
Inne koszty operacyjne (nota 6.1.)	477	3 136
	<b>1 156</b>	<b>3 136</b>
<b>6.1 Inne koszty operacyjne</b>		
Utworzone rezerwy	0	2 576
Zapłacone kary i grzywny	0	0
Przesięgowane dotacje (EFS)	0	0
Korekty wartości zapasów	0	0
Przekazane darowizny wewnątrzgrupowe	141	0
Pozostałe darowizny pieniężne i rzeczowe	0	487
Nieodpłatnie przekazane aktywa trwałe	0	0
Likwidacja aktywów trwałych i obrotowych	0	0
Koszty postępowania układowego, sądowego i arbitrażu	22	40
Pozostałe	315	33
	<b>477</b>	<b>3 136</b>
<b>7. Przychody finansowe</b>		
Dywidendy z tytułu udziałów, w tym:	0	0
<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odsetki, w tym:	368	470
<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15	132
Inne przychody finansowe (nota 7.1)	0	0
	<b>383</b>	<b>602</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>7.1. Inne przychody finansowe</b>		
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	0	0
Dodatnie różnice kursowe	0	0
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	0	0
Naliczone odsetki	0	0
Rezerwy na zobowiązania odsetkowe	0	0
Pozostałe	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:	0	5 256
- dla jednostek powiązanych	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Inne koszty finansowe ( nota 8.1)	8	1
	<b>8</b>	<b>5 257</b>
<b>8.1. Inne koszty finansowe</b>		
Wartość sprzedanych papierów wartościowych	0	0
Ujemne różnice kursowe	0	1
Prowizja przygotowawcza organizacji emisji obligacji	8	0
	<b>8</b>	<b>1</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto</b>		
Zysk (Strata brutto)	-701	13 191
Dochód ze źródeł przychodów położonych za granicą	0	0
Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	2 279	15 253
Przychody zwolnione i dochody podlegające opodatkowaniu	-1 555	-10 791
Darowizny	0	0
Otrzymane dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	0	0
Razem zwiększenia (zmniejszenia) podstawy opodatkowania	724	4 462
Podstawa opodatkowania	23	17 653
Podatek dochodowy Spółki	4	3 350
<b>Podatek dochodowy przypadający na Spółkę w ramach rozliczeń PGK</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
Odliczenie strat z lat ubiegłych w ramach PGK	0	0
Podatek odroczony (+ rezerwa / - aktywa)	-6	-118
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>12</b>	<b>-118</b>

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto zostało przedstawione przy założeniu odrębnego rozliczenia podatku przez KHK S.A.

W latach 1997 do 2016 spółka rozlicza się w zakresie podatku dochodowego w ramach podatkowej grupy kapitałowej sumą dochodów i strat spółek ją tworzących.

Podatek naliczony, który uwzględnia się w rozliczeniu PGK wynosi 33 186 tys. złotych.

Podatek dochodowy naliczony przez KHK S.A. wynosi 3 354 tys złotych i został skorygowany o podatek odroczony - 118 tys. złotych oraz o skorygowany podatek za 2015r w kwocie 4 tys. zł; w sprawozdaniu finansowym KHK S.A. należy wykazać podatek dochodowy w wysokości 3 232 tys. złotych.

**Szczegółowe zestawienie pozycji kształtujących wynik podatkowy za rok 2016 zawiera tabela w części 4. Dane do konsolidacji.**

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**2015****2016****10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Poniesione w roku obrotowym, w tym na:

- wartości niematerialne i prawne
- grunty własne
- budynki i budowle
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- pozostałe środki trwałe

794 309

7

593

0

0

0

47 782

0

43 536

0

1 189

0

1 209

Środki trwałe w budowie (poniesione w roku obrotowym)

341 076

94 309

Planowane na następny rok obrotowy

83 5932 705**Z tego - nakłady na ochronę środowiska**

\* poniesione w roku obrotowym

117 561

92 929

\* planowane na następny rok obrotowy

82 792

0



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**2015**                      **2016**

**11. Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych**

<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA POCZĄTEK ROKU</b>	<b>60</b>	<b>67</b>
Zwiększenia z tytułu	7	2 078
• zakupy	7	593
• inne		1 484
Zmniejszenia z tytułu	0	0
• likwidacja	0	0
• inne	0	0
<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA KONIEC ROKU</b>	<b>67</b>	<b>2 145</b>
<b>UMORZENIE</b>		
Stan na początek roku	60	67
zmniejszenia – likwidacja	0	0
Amortyzacja za rok obrotowy	7	298
Stan na koniec roku	67	365
<b>WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC ROKU</b>	<b>0</b>	<b>1 780</b>

**12. Rzeczowy majątek trwały**

Środki trwałe, w tym:	<b>5 163</b>	<b>653 307</b>
• grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania )	5 044	5 044
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	309 012
• urządzenia techniczne i maszyny	115	336 967
• środki transportu	0	1 084
• pozostałe środki trwałe	4	1 200
Środki trwałe w budowie ( nota 12.1)	575 025	0
Zaliczki na poczet inwestycji	0	0
	<b>580 188</b>	<b>653 307</b>

**12.1 Środki trwałe w budowie**

Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym:		
• dostawy robót i usług obcych	565 883	0
• zakupy inwestycyjne	0	0
• likwidacja środków trwałych i obrotowych w związku z podjętą budową nowego środka trwałego	0	0
• odsetki pożyczki	3 655	
• inne (koszty funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt budowy ZTPO)	5 487	
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>575 025</b>	<b>0</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**13. Tabela ruchu środków trwałych w roku 2016**

WARTOŚĆ BRUTTO	Grunty	Budynki, lokale, obiekty inż.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
<b>Stan na początek roku</b>	<b>5 044</b>	<b>0</b>	<b>336</b>	<b>1</b>	<b>153</b>	<b>5 534</b>
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>311 726</b>	<b>353 132</b>	<b>1 189</b>	<b>1 242</b>	<b>667 289</b>
• zakupy	0	38	474	31	245	787
• przyjęcie z (budowy) wytworzenia	0	311 687	352 659	1 159	964	666 469
• przeszacowanie (aktualizacja)	0	0	0	0	0	0
• nieodpłatne przejęcie	0	0	0	0	0	0
• aport	0	0	0	0	0	0
• inne	0	0	0	0	33	33
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
• sprzedaż	0	0	0	0	0	0
• likwidacja	0	0	17	0	0	17
• darowizna	0	0	0	0	0	0
• wycofanie do pozabilans.	0	0	0	0	0	0
• aport	0	0	0	0	0	0
• inne	0	0	33	0	0	33
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>5 044</b>	<b>311 726</b>	<b>353 418</b>	<b>1 190</b>	<b>1 395</b>	<b>672 773</b>
<b>AMORTYZACJA</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>221</b>	<b>1</b>	<b>149</b>	<b>371</b>
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>2 713</b>	<b>16 248</b>	<b>106</b>	<b>46</b>	<b>19 112</b>
• amortyzacja za rok	0	2 713	16 248	106	46	19 112
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie)	0	0	0	0	0	0
• odpis	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>
• amortyzacja za rok	0	0	17	0	0	17
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie)	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>2 713</b>	<b>16 452</b>	<b>107</b>	<b>195</b>	<b>19 466</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>5 044</b>	<b>0</b>	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>5 163</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>5 044</b>	<b>309 012</b>	<b>336 967</b>	<b>1 084</b>	<b>1 200</b>	<b>653 307</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>14. Środki trwale bilansowe i pozabilansowe</b>		
<b>ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (brutto)</b>		
• własne	5 534	672 773
• używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczane do majątku Spółki	0	0
<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE</b>	<b>5 534</b>	<b>672 773</b>
<b>ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE</b>		
• używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczane do majątku Spółki	0	0
<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
Nieruchomości	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	<u>1 840 512</u>	<u>1 971 176</u>
• w jednostkach powiązanych ( nota od 15.1 do 15.3 )	1 840 512	1 971 176
• w pozostałych jednostkach	0	0
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
	<b>1 840 512</b>	<b>1 971 176</b>
<b>15.1 Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych</b>		
Udziały i akcje, w tym:	<u>1 840 512</u>	<u>1 971 176</u>
• w jednostkach podporządkowanych ( nota 15.1.1 )	1 840 512	1 971 176
Inne papiery wartościowe	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	<b>1 840 512</b>	<b>1 971 176</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**15.1.1 Tabela ruchu aktywów finansowych (akcji) w jednostkach zależnych w 2016 r.**

WARTOŚĆ BRUTTO	MPWiK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARM S.A.	Razem
Stan na początek roku	1 051 280	367 639	750 112	87 874	2 256 905
Zwiększenia razem, w tym:	<u>48 722</u>	<u>26 786</u>	<u>33 028</u>	<u>22 128</u>	<u>130 664</u>
• zakupy (nowe emisje)				39 700	39 700
• konwersja wniesionych a nie zarejestrowanych					0
• udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	48 722	26 786	33 028	-17 572	90 964
Zmniejszenia razem, w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
• sprzedaż akcji	0	0	0	0	0
Stan na koniec roku	1 100 002	394 425	783 140	110 002	2 387 569
AMORTYZACJA (ODPISY AKTUALIZUJĄCE)					0
Stan na początek roku			416 393		416 393
Zwiększenia razem, w tym:					0
• aktualizacja	0	0	0	0	0
Zmniejszenia razem, w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
• sprzedaż akcji	0	0	0	0	0
Stan na koniec roku	0	0	416 393	0	416 393
WARTOŚĆ NETTO					
Stan na początek roku	<u>1 051 280</u>	<u>367 639</u>	<u>333 719</u>	<u>87 874</u>	<u>1 840 512</u>
Stan na koniec roku	<u>1 100 002</u>	<u>394 425</u>	<u>366 747</u>	<u>110 002</u>	<u>1 971 176</u>

Łączna wartość aktywów finansowych (akcji) po uwzględnieniu wyceny udziałów wg Metody Praw Własności wyniosła na koniec 2016 roku **1 971 176 tys. zł.**

Zgodnie z przyjętą i obowiązującą od 2013 r. nową polityką rachunkowości do wyceny długoterminowych aktywów finansowych (akcji) spółek podporządkowanych stosowana jest metoda praw własności. Skutkiem zmiany metody wyceny jest nie tylko obniżanie, ale również zwiększanie wartości akcji z tytułu realizacji zysków przez spółki podporządkowane.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**15.2. Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31 grudnia 2016 r.**

Nazwa jednostki i siedziba jednostki	MPWiK S.A. (Kraków, ul. Senatorska 1)	MPEC S.A. (Kraków, al. Jana Pawła II 188)	MPK S.A. (Kraków, ul. Św. Wawrzyńca 13)	ARM S.A. (Kraków, ul. Lema 7)
% udział w kapitale	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
% posiadanych głosów	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Zysk (strata) netto za ostatni rok obrotowy	50 053	27 351	33 028	-17 572
Należności od jednostki zależnej	4	2 400	13	5
Zobowiązania wobec jednostki zależnej	158	2	35	0
Przychody z transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	1 444	17 720	1 552	44
Darowizny wewnątrzgrupowe	0	82	0	0
Koszty transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	1 073	95	266	0

**15.3. Tabela ruchu finansowego majątku trwałego**

	2015	2016
<b>Stan na początek roku</b>	<b>1 710 277</b>	<b>1 840 512</b>
Zwiększenia z tytułu:	130 235	130 664
• objęcia akcji w kapitale MPWiK S.A.	4 803	0
• objęcia akcji w kapitale MPK S.A.	0	0
• objęcia akcji w kapitale ARM S.A.	43 400	39 700
• przekazane aporty na podwyższenie kapitału	0	0
• udziały w jednostkach podporządkowanych	82 032	90 964
Zmniejszenia z tytułu:	0	0
• wyceny pożyczek	0	0
• odpisu trwałej utraty wartości akcji MPK S.A.	0	0
• przekwalifikowania do pożyczek	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>1 840 512</b>	<b>1 971 176</b>

**16. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku	85	275
Inne długoterminowe rozliczenia	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>85</b>	<b>275</b>

**17. Zapasy**

• odpis aktualizujący wartość zapasów	-583	-196
Materiały	583	306
Towary	0	0
Opakowania	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>110</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>18. Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych	<b>12 726</b>	<b>13 817</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	<u>315</u>	<u>2 422</u>
o do 12 miesięcy	315	2 422
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	<u>12 411</u>	<u>11 395</u>
Należności od pozostałych jednostek,	<b>17 985</b>	<b>20 417</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	<u>230</u>	<u>11 370</u>
o do 12 miesięcy	230	11 370
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• Należności publiczno-prawne, w tym:	<u>17 756</u>	<u>9 047</u>
o z tytułu podatków	17 756	9 047
o dotacji	0	0
o ceł	0	0
o ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0	0
o innych	0	0
• Inne należności	0	0
• Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>Razem należności brutto</b>	<b>30 711</b>	<b>34 234</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	95	95
<b>Razem należności netto</b>	<b><u>30 617</u></b>	<b><u>34 139</u></b>
<b>19. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
• w jednostkach powiązanych (nota 19.1)	0	0
• w jednostkach pozostałych (nota 19.2)	0	0
• środki pieniężne i inne aktywa finansowe (nota 18.3)	6 434	18 106
Inne inwestycje krótkoterminowe	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>6 434</b>	<b>18 106</b>
<b>19.1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</b>		
Udziały i akcje	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19.2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</b>		
Udziały i akcje	0	0
Inne papiery wartościowe (powiększone o dyskonto na BZ)	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (lokaty bankowe od 3 do 12 m-cy + odsetki)	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>19.3 Środki pieniężne i inne aktywa finansowe</b>		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 971	2 420
Inne środki pieniężne (lokaty terminowe do 3 m-cy, weksle, czeki obce)	2 463	15 686
Inne aktywa pieniężne (odsetki naliczone od lokat do 3 m-cy, środki pieniężne w drodze, rozliczenia)	0	0
	<b>6 434</b>	<b>18 106</b>
<b>20. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Z tytułu naliczonych podatków	0	0
Z tytułu przedpłaty na prenumeraty	0	3
Z tytułu przedpłaty na usługi fakturowane	3	7
Z tytułu ubezpieczeń	0	430
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
	<b>3</b>	<b>440</b>
<b>21. Kapitał podstawowy</b>		

Według stanu na dzień 31.12.2016 roku, kapitał podstawowy tworzą 129.374 akcje zwykłe imienne o wartości nominalnej 10.000 złotych każda. Wszystkie akcje są własnością jednego akcjonariusza, którym jest Gmina Miejska Kraków. Z pośród wszystkich, akcje serii A1 stanowią kapitał założycielski KHK S.A. w Krakowie. Akcje serii B1-B3 zostały wniesione przez właściciela dnia 25.10.1996 roku jako aport odpowiadający 100% udziałów w Spółkach MPWiK S.A., MPEC S.A. i MPK S.A. wymienionych w nocie 15.2. Pozostałe akcje stanowią odzwierciedlenie kolejnych podwyższeń kapitału dokonanych przez właściciela. Specyfikacje emisji przedstawia (nota 21.1), a zmiany i bieżącą wartość kapitału podstawowego zawiera nota 21.2.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**21.1 Specyfikacja serii /w tysiącach złotych/**

Wyszczególnienie	Ilość akcji	cena nominal	cena emisyjna	wartość nominalna	wartość emisyjna
A1-0000001 - A1-0000010	10	10	30	100	300
B1-0000001 - B1-0026373	26 373	10	10	263 730	263 730
B2-0000001 - B1-0045684	45 684	10	10	456 840	456 840
B3-0000001 - B1-0013764	13 764	10	10	137 640	137 640
(B2-0045117 - B2-0045684)*	-566	10	10	-5 660	-5 660
B4-0000001 - B4-0001682	1 682	10	10	16 820	16 820
C-0000001 - C-0001536	1 536	10	10	15 360	15 362
D-0000001 - D-0000103	103	10	100	1 030	10 300
D1-0000001 - D1-0000117	117	10	100	1 170	11 700
D2-0000001 - D2-0000082	82	10	95	820	7 790
D3-0000001 - D3-0000066	66	10	100	660	6 600
D4-0000001 - D4-0000050	50	10	100	500	5 000
E-0000001 - E-0000003	3	10	100	30	300
E-0000004 - E-0000028	25	10	99	250	2 480
F-0000001 - F-0000165	165	10	100	1 650	16 500
F1-0000001 - F1-0000165	165	10	100	1 650	16 500
F2-0000001 - F2-0000165	165	10	100	1 650	16 500
F3-0000001 - F3-0000167	167	10	100	1 670	16 700
G-0000001 - G-0001584	1 584	10	10	15 840	15 840
H-0000001 - H-0000200	200	10	100	2 000	20 000
H1-0000001 - H1-0000150	150	10	100	1 500	15 000
H2-0000001 - H2-0000180	180	10	100	1 800	18 000
H3-0000001 - H3-0000132	132	10	100	1 320	13 200
I-0000001 - I-0000200	200	10	100	2 000	20 000
I1-0000001 - I1-0000150	150	10	100	1 500	15 000
I2-0000001 - I2-0000180	180	10	100	1 800	18 000
I3-0000001 - I3-0000135	135	10	100	1 350	13 500
J-0000001 - J-0000648	648	10	10	6 480	6 480
K-0000001 - K-0000300	300	10	100	3 000	30 000
L-0000001 - L-0000199	199	10	10	1 990	1 990
L1-0000001 - L1-0000500	500	10	10	5 000	5 000
K1-0000001 - K1-0000150	150	10	100	1 500	15 000
M-0000001 - M-0000030	30	10	1 000	300	30 000
N-0000001 - N-0000020	20	10	1 000	200	20 000
N1-0000001 - N1-0000010	10	10	1 000	100	10 000
N2-0000001 - N2-0000005	5	10	1 000	50	5 000
N3-0000001 - N3-003465	3 465	10	10	34 650	34 650
N4-0000001 - N4-000045	45	10	1 000	450	45 000
N5-0000001 - N5-001012	1 012	10	10	10 120	10 120
N6-0000001 - N6-000048	48	10	1 000	480	48 000

\* umorzenie wartości akcji serii B2 w związku z równoczesnym podwyższeniem kapitału w serii B4



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**21.1 Specyfikacja serii /w tysiącach złotych/ - cd.**

<b>Wyszczególnienie - cd.</b>	<b>Ilość akcji</b>	<b>cena nominaln</b>	<b>cena emisyjna</b>	<b>wartość nominalna</b>	<b>wartość emisyjna</b>
N7-0000001 - N7-0000005	5	10	1 000	50	5 000
N8-0000001 - N8-002786	2 786	10	10	27 860	27 860
N9-0000001 - N9-000179	179	10	10	1 790	1 790
N10-0000001 - N10-000060	60	10	975	600	58 500
O1-0000001 - O1-000171	171	10	łączna	1 710	1 719
O2-0000001 - O2-000227	227	10	łączna	2 270	2 271
O3-0000001 - O3-001890	1 890	10	łączna	18 900	18 905
O4-0000001 - O4-001112	1 112	10	łączna	11 120	11 127
O5-0000001 - O5-000050	50	10	10	500	500
O6-0000001 - O6-000400	400	10	10	4 000	4 000
O7-0000001 - O7-000400	400	10	10	4 000	4 000
O8-0000001 - O8-000004	4	10	10	40	40
O9-0000001 - O9-000100	100	10	10	1 000	1 000
O10-0000001 - O10-000190	190	10	łączna	1 900	1 909
O11-0000001 - O11-000449	449	10	10	4 490	4 490
O12-0000001 - O12-000320	320	10	10	3 200	3 200
O13-0000001 - O13-001130	1 130	10	10	11 300	11 300
P1-0000001 - P1-000522	522	10	łączna	5 220	5 300
P2-0000001 - P2-001020	1 020	10	10	10 200	10 200
P3-0000001 - P3-000960	960	10	łączna	9 600	9 605
P4-0000001 - P4-002931	2 931	10	łączna	29 310	29 312
R1-0000001 - R1-003330	3 330	10	łączna	33 300	33 800
R2-0000001 - R2-001500	1 500	10	łączna	15 000	30 000
R3-0000001 - R3-000469	469	10	łączna	4 690	4 694
R4-0000001 - R4-003940	3 940	10	łączna	39 400	40 000
R5-0000001 - R5-001500	1 500	10	łączna	15 000	30 000
R6-0000001 - R6-000480	480	10	łączna	4 800	4 803
R7-0000001 - R7-004275	4 275	10	łączna	42 750	43 400
R8-0000001 - R8-000040	40	10	łączna	400	39 700
<b>Razem kapitał akcyjny</b>	<b>129 374</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 293 740</b>	<b>1 843 607</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>21.2 Zmiany stanu kapitału podstawowego</b>		
Kapitał podstawowy na początek roku	1 245 790	1 293 340
Zwiększenia - w tym:	<b>47 550</b>	<b>400</b>
• z tytułu emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	47 550	400
• z podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	0	0
• inne	0	0
Zmniejszenia - w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
• umorzenie akcji	0	0
• na zasilenie kapitału	0	0
• na pokrycie straty bilansowej	0	0
• inne	0	0
<b>Kapitał podstawowy na koniec roku</b>	<b>1 293 340</b>	<b>1 293 740</b>
<b>22. Kapitał zapasowy</b>		
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	161 062	228 113
Tworzony ustawowo	0	0
Tworzony zgodnie ze statutem	27 751	374 935
Z dopłat wspólników	0	
Inny	0	
	<b>188 813</b>	<b>603 048</b>
<b>22.1 Zmiany stanu kapitału zapasowego</b>		
Kapitał zapasowy na początek roku	160 409	188 813
Zwiększenia - w tym:	<b>28 404</b>	<b>414 235</b>
z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej	653	39 300
z odpisów ustawowych z zysku	0	0
z odpisów statutowych z zysku	27 751	374 935
inne (aktualizacja wyceny rozchodowych środków trwałych)	0	0
Zmniejszenia - w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
pokrycia straty bilansowej	0	0
inne (aktualizacja wyceny rozchodowych środków trwałych)	0	0
<b>Kapitał zapasowy na koniec</b>	<b>188 813</b>	<b>603 048</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>23. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>		
Kapitał inwestycyjny	0	0
Wniesione a nie zarejestrowane wkłady (aport) na kapitał podstawowy		
Wniesione a nie zarejestrowane wkłady (aport) na kapitał zapasowy	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>23.1 Zmiany stanu kapitałów rezerwowych</b>		
Kapitały rezerwowe na początek roku	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia z tytułu:	<u>0</u>	<u>0</u>
· <i>aportu dokumentacji z przeznaczeniem dla ARM S.A.</i>	0	0
· <i>aportu przyłączy wod.-kan. z przeznaczeniem dla MPWiK S.A.</i>	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	<u>0</u>	<u>0</u>
· <i>rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego</i>	0	0
· <i>rejestracji podwyższenia kapitału zapasowego</i>	0	0
<b>Kapitały rezerwowe na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**2015****2016****24. Zysk z lat ubiegłych**

Zysk z lat ubiegłych na początek roku	300 815	300 815
Korekta z tytułu zmiany metody wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wg MPW	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek roku - po korektach	<b>300 815</b>	<b>300 815</b>
· zwiększenia z tytułu podziału zysku	27 751	374 935
· odpis na kapitał zapasowy	27 751	668 550
· dywidendy		7 200
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>300 815</b>	<b>0</b>

**25. Strata z lat ubiegłych**

Strata z lat ubiegłych na początek roku	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia - w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
• przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
• dywidendy	0	0
• odpis na kapitał podstawowy	0	0
• odpis na kapitał zapasowy	0	0
• odpis na kapitały rezerwowe	0	0
• tantiemy dla Zarządu i Rady Nadzorczej	0	0
• odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFŚS)	0	0
• inne	0	0
Zmniejszenia - w tym z tytułu:	<b>0</b>	<b>0</b>
• pokrycie straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	0	0
• obniżenie kapitału podstawowego	0	0
• inne	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**26. Zysk (strata) bieżącego roku obrotowego**

Zysk roku obrotowego, w tym:

• jednostki za rok obrotowy	-712	9 960
• udział w zyskach jednostek podporządkowanych wg MPW	82 032	90 964
<b>Razem zysk (strata) do podziału lub pokrycia</b>	<b>81 320</b>	<b>100 924</b>

Zgodnie z przyjętą i obowiązującą od 2013 r. nową polityką rachunkowości do wyceny długoterminowych aktywów finansowych (akcji) spółek podporządkowanych stosowana jest metoda praw własności. Skutkiem zmiany metody wyceny, jest nie tylko obniżanie, ale również zwiększenie wartości akcji z tytułu realizacji zysków przez spółki podporządkowane. Przy stosowaniu metody praw własności w rachunku zysków i strat wykazuje się, w oddzielnej pozycji udział w zysku (stracie) netto jednostki podporządkowanej.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**2015****2016****26.1 Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą MPW**

Dochody i straty w Spółkach podporządkowanych, w tym:

• MPWiK S.A.	66 240	48 722
• MPEC S.A.	10 124	26 786
• MPK S.A.	30 611	33 028
• ARM S.A.	-24 943	-17 572

<b>Zysk (strata) netto z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg MPW</b>	<b><u>82 032</u></b>	<b><u>90 964</u></b>
--	----------------------	----------------------

**27. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)**

Zysk (strata) do podziału / pokrycia:	<b><u>81 320</u></b>	<b><u>100 924</u></b>
· odpis na kapitał zapasowy	81 320	100 924
· wypłata dywidendy	0	0
Saldo niepodzielonego zysku (pokrytej straty)	<b>0</b>	<b>0</b>

**28. Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	72
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	434	1 189
• długoterminowe	0	261
• krótkoterminowe	434	928
o rezerwa na odpisy dla Zarządu	149	0
o rezerwa na nagrody dla pracowników	169	632
o rezerwa na nagrody dla Zarządu	101	278
o rezerwa na nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne, rentowe	15	18
Pozostałe rezerwy, w tym:	12	2 611
• rezerwa na dostawy i usługi	12	2 611
	<b><u>446</u></b>	<b><u>3 872</u></b>

**28.1 Zmiany stanu rezerw na zobowiązania**

Stan rezerw na początek roku	<b>418</b>	<b>446</b>
Zwiększenia - w tym:	29	3 872
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	72
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	29	1 189
• pozostałych rezerw	0	2 611
Zmniejszenia - w tym:	1	446
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	0	434
• pozostałych rezerw	0	12
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>446</b>	<b>3 872</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**2015****2016****29. Zobowiązania długoterminowe**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>197 732</b>	<b>253 117</b>
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW)	197 732	253 117
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	0	0
• inne	0	0

**29.1 Zobowiązania długoterminowe**

• od 1 roku do 3 lat	39 764	39 764
• powyżej 3 lat do 5 lat	39 764	39 764
• powyżej 5 lat	118 204	173 589

**30. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>160</b>	<b>2 532</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie wymagalności:	<u>160</u>	<u>195</u>
o do 12 miesięcy	160	195
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	<u>0</u>	<u>2 337</u>
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b><u>44 162</u></b>	<b><u>62 347</u></b>
• kredyty i pożyczki	<u>19 882</u>	<u>19 882</u>
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000	23 173
• inne zobowiązania finansowe	<u>0</u>	<u>0</u>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	480	<u>2 575</u>
o do 12 miesięcy	480	2 575
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	<u>13 577</u>	<u>14 417</u>
o z tytułu podatków,	13 468	13 966
o ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	109	451
• Z tytułu wynagrodzeń	<u>5</u>	<u>468</u>
• Inne zobowiązania	<u>218</u>	<u>1 832</u>
<b>Razem zobowiązania</b>	<b><u>44 321</u></b>	<b><u>64 879</u></b>
- w tym zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności		
<b>Fundusze specjalne</b>	<b>3</b>	<b>8</b>
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>44 324</b>	<b>64 887</b>

**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek wykazywane w różnych pozycjach bilansu**

• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) - długoterminowe	197 732	253 117
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) krótkoterminowe	19 882	19 882
<b>Razem zobowiązania z tytułu</b>		
<b>    kredytów i pożyczek</b>	<b>217 614</b>	<b>272 999</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**31. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

W Spółce nie występują zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku.

	2015	2016
<b>32. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
Ujemna wartość firmy	<u>0</u>	<u>0</u>
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	<b>351 049</b>	<b>359 745</b>
• Długoterminowe – z tego:	<b>334 415</b>	<b>337 703</b>
○ wartość majątku użyczonego	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	334 415	337 703
• Krótkoterminowe - z tego:	<b>16 634</b>	<b>22 042</b>
○ przedpłaty na dostawy	0	0
○ refundacja PFRON z tytułu zakupów	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	16 634	22 042
<b>33. Zobowiązania pozabilansowe</b>		
Z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:		
1. MPEC S.A. (poręczenia wekslowe)	101 931	107 319
2. MPK S.A. (poręczenia wekslowe i koncernowe)	0	0
3. GMK (zabezpieczenie dotacji z MENiS)	0	0
4. BGK (gwarancja na zabezpieczenie zapłaty Wykonawcy Robót)	273 029	0
5. Hipoteka umowna	<u>337 500</u>	<u>462 788</u>
	<b>712 460</b>	<b>570 107</b>

1. Uchwałą nr 14 KHK/2001 Walnego Zgromadzenia KHK S.A. z dnia 26 lipca 2001 roku zobowiązano KHK S.A. do udzielenia poręczenia wekslowego dla MPEC S.A. na rzecz Ministerstwa Finansów – Wydział Gwarancji i Poręczeń na kwotę do równowartości 11.600.000 USD oraz 13.300.000 EUR. Poręczenie stanowi zabezpieczenie gwarancji udzielonej przez Skarb Państwa Bankowi Światowemu z tytułu kredytu przeznaczonego na modernizację krakowskiego systemu ciepłowniczego oraz przedsięwzięć termo-modernizacyjnych w systemie ESCO. Planowany termin wygaśnięcia poręczenia 1 maja 2018 roku.

W 2015 roku zostały zawarte kolejne Umowy zastawu rejestrowego i finansowego na Akcjach ARM S.A. w celu zabezpieczenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu kredytu inwestycyjnego w walucie polskiej, udzielonego na podstawie umowy kredytowej z dnia 14 lutego 2011 r. wraz z późniejszymi zmianami w kwocie 335.000.000,00 zł. dla Agencji Rozwoju Miasta SA, z siedzibą: 31-571 Kraków, ul. Lema 7, Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi: 478.150.000,00 zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt osiem milionów sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Hipoteka umowna na nieruchomości na ul. Giedroycia, dz. 64/10, 64/17 i 64/32 na zabezpieczenie pożyczki z NFOŚiGW do kwoty 372.787.500,00 PLN oraz do kwoty 90 000 000,00 PLN na zabezpieczenie wszelkich wierzytelności pieniężnych obligatariuszy wobec emitenta wynikających z obligacji emitenta zgodnie z umową emisyjną z dnia 28.10.2013 r.

	2015	2016
Korekty niepieniężne z rachunku zysków i strat - w tym:		
○ zysk (strata) z udziałów w j.podporządkowanych	<u>82 032</u>	<u>90 964</u>
<b>Pozycja ujęta w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>82 032</b>	<b>90 964</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>35. Aktywa finansowe</b>	<b>19 295</b>	<b>43 198</b>
Gotówka	6 434	18 106
Przeznaczone do obrotu	<u>0</u>	<u>0</u>
Pożyczki udzielone i należności własne	12 861	25 092
Utrzymywane do terminu wymagalności	0	0
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
<b>36. Zobowiązania finansowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	<u>640</u>	<u>2 770</u>
Kredyty i pożyczki	217 614	272 999
Obligacje	10 000	23 173
Pozostałe zobowiązania finansowe (inne zobowiązania finansowe długo i krótkoterminowe)	218	4 169

***Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu***

Na dzień bilansowy wycenia się w wartości godziwej. Zmiany wartości godziwej aktywów przeznaczonych do obrotu, nie będących częścią powiązań zabezpieczających ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w rachunku zysków i strat w momencie ich wystąpienia.

***Pożyczki udzielone i należności własne***

Na dzień bilansowy wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnoszone są w rachunek zysków i strat odpowiednio w przychody finansowe lub koszty finansowe.

***Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności***

Na dzień bilansowy wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnoszone są w rachunek zysków i strat odpowiednio w przychody finansowe lub koszty finansowe.

***Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży***

Na dzień bilansowy wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania aktywów finansowych wykazuje się jako kapitał z aktualizacji wyceny.

***Zobowiązania finansowe oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań***

Na dzień bilansowy wycenia się w wartości godziwej.

***Pozostałe zobowiązania***

Na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

	2015	2016
<b>37. Przychody z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych</b>		
Przychody z odsetek od pożyczek	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
Przychody z odsetek od należności własnych	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	368	470
• <i>zrealizowane</i>	368	470
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
<b>38. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych</b>		
Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0	173
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	173
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**39. Ujawnienia dotyczące działalności regulowanej**

Krakowski Holding Komunalny S.A. w Krakowie spełnia definicję przedsiębiorstwa energetycznego w rozumieniu ustawy z dnia 10.04.1997 roku Prawo Energetyczne (Dz. U. nr 54 poz 38 z 1997r., z późniejszymi zmianami). Zgodnie z wymogami określonymi w art. 44 ust.2 wymienionej ustawy Spółka jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania finansowego zawierającego bilans oraz rachunek zysków i strat dla wyodrębnionych rodzajów działalności. Spółka od czerwca 2016r rozpoczęła działalność w zakresie wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej na podstawie uzyskanych koncesji oraz prowadzi pozostałą działalność, w tym odbiór odpadów komunalnych. KHK S.A. prowadzi ewidencję księgową pozwalającą na bezpośrednie przypisanie poszczególnym prowadzonym rodzajom działalności przychodów oraz kosztów ich uzyskania. Koszty wydziałowe zostały przypisane wytwarzaniu energii elektrycznej, wytwarzaniu energii ciepłej oraz termicznemu przekształcaniu odpadów przy zastosowaniu klucza podziałowego, którym są koszty bezpośrednie. Koszty ogólnego zarządu zostały podzielone pomiędzy rodzaje prowadzonej działalności stosując jako klucz podziałowy uzyskane przychody. Pozostała działalność operacyjna i działalność finansowa została podzielona metodą bezpośredniej alokacji oraz przy zastosowaniu klucza wartości netto środków trwałych, gdyż wynikają z otrzymanych dotacji oraz kosztów obsługi pożyczki i obligacji zaciągniętych na ich sfinansowanie. Podatek dochodowy został przypisany działalnościom przynoszącym dochody. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne służące bezpośrednio działalności wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji. Długoterminowe aktywa finansowe zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji. Należności oraz zapasy zostały przydzielone do poszczególnych rodzajów działalności w drodze szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji księgowej. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w pierwszej kolejności zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji. Pozostałe pozycje zobowiązań wynikające z funkcjonowania ZTPO zostały w równych częściach przypisane poszczególnym rodzajom działalności. Pożyczki i dłużne papiery wartościowe (obligacje) podzielono metodą bezpośredniej alokacji przy zastosowaniu klucza wartości netto środków trwałych nimi finansowanych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów podzielone zostały metodą szczegółowej identyfikacji. Wysokość kapitałów własnych ustalono jako wartość rezydualną.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.  
/w tysiącach złotych/

**2016****40. Pozycje rachunku zysków i strat dotyczące wytwarzania energii elektrycznej i energii cieplnej zgodnie z posiadanymi koncesjami oraz pozostałej działalności**

	<b>Energia ciepna</b>	<b>Energia elektryczna</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Razem</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>16 074</b>	<b>9 486</b>	<b>28 735</b>	<b>54 295</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 074	9 486	28 431	53 991
Koszt wytworzenia na własne potrzeby jednostki oraz zmiana stanu zapasów	0	0	304	304
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>11 456</b>	<b>16 900</b>	<b>15 418</b>	<b>43 774</b>
Amortyzacja	4 871	9 163	5 377	19 411
Zużycie materiałów i energii	1 081	1 550	2 007	4 638
Usługi obce	1 545	2 491	2 710	6 746
Podatki i opłaty w tym:	1 054	1 237	619	2 910
- podatek akcyzowy	0	22	0	22
Wynagrodzenia	2 106	1 650	3 238	6 994
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	581	548	756	1 885
Pozostałe koszty rodzajowe	219	262	709	1 190
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 564</b>	<b>4 887</b>	<b>3 010</b>	<b>10 461</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1	1
Dotacje	2 564	4 887	2 439	9 890
Inne przychody operacyjne	0	0	570	570
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 136</b>	<b>3 136</b>
<b>Zysk/strata z działalności operacyjnej</b>	<b>7 182</b>	<b>-2 527</b>	<b>13 191</b>	<b>17 846</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>69</b>	<b>38</b>	<b>495</b>	<b>602</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Odsetki, w tym:	69	38	363	470
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	132	132
Inne	0	0	0	0
<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 754</b>	<b>1 498</b>	<b>1 004</b>	<b>5 256</b>
Odsetki, w tym:	2 754	1 498	1 004	5 256
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0
<b>Zysk brutto</b>	<b>4 497</b>	<b>-3 987</b>	<b>12 682</b>	<b>13 191</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>758</b>	<b>0</b>	<b>2 474</b>	<b>3 232</b>
Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	90 964	90 964
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 739</b>	<b>-3 987</b>	<b>101 172</b>	<b>100 924</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r. i 2016 r.

/w tysiącach złotych/

**2016****41.****Pozycje aktywów i pasywów w zakresie wytwarzania energii elektrycznej i energii cieplnej zgodnie z posiadanymi koncesjami oraz pozostałej działalności**

	<b>Energia cieplna</b>	<b>Energia elektryczna</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Razem</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>342 720</b>	<b>186 575</b>	<b>2 097 243</b>	<b>2 626 537</b>
Wartości niematerialne i prawne	133	199	1 448	1 780
Rzeczowe aktywa trwałe	342 587	186 376	124 344	653 307
Inwestycje długoterminowe	0	0	1 971 176	1 971 176
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	275	275
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 350</b>	<b>2 942</b>	<b>44 503</b>	<b>52 795</b>
Zapasy	0	0	110	110
Należności	2 400	1 095	30 644	34 139
Inwestycje krótkoterminowe	2 950	1 847	13 309	18 106
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	440	440
<b>Suma aktywów</b>	<b>348 070</b>	<b>189 517</b>	<b>2 141 746</b>	<b>2 679 332</b>
<b>Kapitały własne</b>	<b>3 739</b>	<b>0</b>	<b>1 993 972</b>	<b>1 997 711</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>132 868</b>	<b>72 283</b>	<b>48 227</b>	<b>253 378</b>
Rezerwy długoterminowe	0	0	261	261
Zobowiązania długoterminowe	132 868	72 283	47 966	253 117
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>23 841</b>	<b>15 163</b>	<b>29 494</b>	<b>68 498</b>
Rezerwy krótkoterminowe	0	1 597	2 014	3 611
Zobowiązania krótkoterminowe	23 841	13 566	27 480	64 887
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>187 622</b>	<b>102 071</b>	<b>70 052</b>	<b>359 745</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>348 070</b>	<b>189 517</b>	<b>2 141 746</b>	<b>2 679 332</b>

### 3. POZOSTAŁE INFORMACJE

#### I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Z uwagi na brak jednostek stowarzyszonych/współzależnych, takie wspólne przedsięwzięcia (typu joint venture) nie występują. Natomiast realizowane w ramach grupy kapitałowej, ujmowane są w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

#### II. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016 wyniosło 87 etatów.

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Stan w osobach na dzień 31 grudnia, w tym:	<b>58</b>	<b>102</b>
o na stanowiskach robotniczych	<b>22</b>	<b>61</b>
o na stanowiskach nierobotniczych, w tym:	<b>36</b>	<b>41</b>
• Zarząd	3	3
• Administracja	33	38

#### **Wynagrodzenia dla członków Zarządu i organów nadzoru**

Członkom Zarządu i organów nadzoru wypłacono następujące wynagrodzenia brutto (bez wypłat nagród):

Członków Zarządu	527	594
Rada Nadzorcza	234	267
	<b>761</b>	<b>861</b>

**➤ POŻYCZKI DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU I ORGANÓW NADZORU**

W 2015 i w 2016 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek Zarządowi ani członkom Rady Nadzorczej.

**➤ TRANSAKCJE Z CZŁONKAMI ORGANÓW STANOWIĄCYCH SPÓŁKI ORAZ ICH RODZINAMI**

W 2015 i w 2016 roku członkowie Organów stanowiących Spółki nie przeprowadzali takich transakcji.

**➤ TRANSAKCJE ZE SPÓLKAMI POWIĄZANYMI KAPITAŁOWO, NIE OBJĘTYCH SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM**

W 2015 i w 2016 roku nie wystąpiły żadne transakcje ze Spółkami powiązаныmi kapitałowo, które nie będą objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

**➤ WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

- obowiązkowe badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2016  
kwota – 14.100,00 zł brutto.
- obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2016  
kwota – 7.900,00 zł brutto.
- pozostałe usługi – 0,00 zł.

➤ **Zestawienie jednostkowych pozycji kształtujących dochód (stratę) podatkową - załącznik do sprawozdania finansowego za 2015 i 2016 r.**

Pozycja		Nazwa pozycji sprawozdania	Okres od – do 01.01-31.12.2015	Okres od – do 01.01-31.12.2016
1	2	3	4	5
<b>I</b>		<b>Razem przychody z rachunku zysków i strat</b>	<b>7 113 272,42</b>	<b>65 358 519,51</b>
	1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 552 397,92	54 295 266,03
	2	Pozostałe przychody operacyjne	2 178 220,13	10 461 537,64
	3	Przychody finansowe	382 654,37	601 715,84
<b>II</b>		<b>Podwyższenia przychodów</b>	<b>5 264 521,94</b>	<b>2 144 318,83</b>
	1	uzyskane odsetki od wycenionych w poprzednim roku	0,00	
	2	rozliczenia międzyokresowe kosztów	461 974,11	1 223 345,22
	2	statystyczne zwiększenie przychodu podatkowego (aport)	4 802 547,83	920 973,61
<b>III</b>		<b>Wyłączenia z przychodów</b>	<b>2 000 414,79</b>	<b>12 548 805,10</b>
	1	z tytułu naliczonych a nie otrzymanych odsetek, wycena	14 862,34	132 135,24
	2	kara umowna (odszkodowanie)	94 893,77	
	3	przychodów z z tytułu rozliczenia dotacji do wysokości kosztów amortyzacji		10 501 659,14
	4	inne (różnice kursowe, koszty obrotów wewnętrznych)	1 463 091,65	644 987,51
	5	zmiana stanu produktów czynne	10 567,03	436 468,69
	6	zmiana stanu produktów biernie	417 000,00	445 870,52
	7	Rrozwiązane rezerwy	0,00	387 684,00
<b>IV</b>		<b>Suma korekt przychodów</b>	<b>3 264 107,15</b>	<b>-10 404 486,27</b>
<b>V</b>		<b>Przychody podatkowe (I+II-III)</b>	<b>10 377 379,57</b>	<b>54 954 033,24</b>
<b>VI</b>		<b>Razem koszty z rachunku zysków i strat</b>	<b>7 814 376,45</b>	<b>52 167 045,22</b>
	1	Koszty działalności operacyjnej	6 650 276,49	43 773 895,33
	2	Pozostałe koszty operacyjne	1 155 646,15	3 136 256,75
	3	Koszty finansowe	8 453,81	5 256 893,14
<b>VII</b>		<b>Podwyższenia kosztów</b>	<b>4 818 651,42</b>	<b>386 367,90</b>
	1	rozliczenia międzyokresowe kosztów	16 103,59	3 468,78
	2	statystyczne zwiększenie kosztów podatkowych (aport)	4 802 547,83	382 899,12
<b>VIII</b>		<b>Wyłączenia z kosztów (wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów)</b>	<b>2 278 868,90</b>	<b>15 252 681,88</b>
	1	utworzone rezerwy z wyceny bilansowej, w tym:	678 377,77	2 592 792,33
		<i>odpis aktualizujący aktywa niefinansowe</i>	678 377,77	0,00
		<i>rezerwa na zobowiązania</i>	0,00	2 592 792,33
	2	darowizny	0,00	486 851,32
	3	amortyzacja pokryta dotacją		10 467 984,14
	4	rozliczenia międzyokresowe kosztów	10 567,03	439 937,47
	5	pozostałe	1 589 924,10	1 265 116,62
<b>IX</b>		<b>Suma korekt kosztów</b>	<b>2 539 782,52</b>	<b>-14 866 313,98</b>
<b>X</b>		<b>Koszty podatkowe</b>	<b>10 354 158,97</b>	<b>37 300 731,24</b>
<b>XI</b>		<b>Dochód / strata podatkowa</b>	<b>23 220,60</b>	<b>17 653 302,00</b>
<b>XII</b>		<b>Dochody wolne od podatku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>XIII</b>		<b>Dochód na podstawie Art. 7 ust. 3</b>	<b>23 221,00</b>	<b>17 653 302,00</b>
<b>XIV</b>		<b>Podatek wg stawki 19%</b>	<b>0,00</b>	<b>3 354 127,00</b>
<b>XV</b>		<b>Podatek naliczony - przypadający na Spółkę w ramach rozliczeń PGK - ustalany od sumy dochodów i strat</b>	<b>17 887,00</b>	<b>0,00</b>

**4. DANE DO KONSOLIDACJI****➤ Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe**

**Krakowski Holding Komunalny Spółka Akcyjna**  
30-347 Kraków, ulica Jana Brożka 3.

**WYKAZ SPÓLEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW**

- a) Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Krakowie, ul. Senatorska 1
- b) Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie, al. Jana Pawła II 188
- c) Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne S.A. w Krakowie, ul. Św. Wawrzyńca 13
- d) Agencja Rozwoju Miasta S.A., ul. Lema 7

**➤ WZAJEMNE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

**NA KONIEC 2016 ROKU , WYSTĘPUJĄ NASTĘPUJĄCE SALDA WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY SPÓLKAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ /W ZŁOTYCH/:**

<b>SALDO NALEŻNOŚCI</b>	<b>MPWiK S.A.</b>	<b>MPEC S.A.</b>	<b>MPK S.A.</b>	<b>ARM S.A.</b>	<b>Razem</b>
z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 690,00	2 400 426,00	12 915,00	4 720,00	2 421 751,00
• rozliczenie międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (podatek dochodowy)	8 872 642,00	8 386 566,00	12 543 466,00	0,00	29 802 674,00
inne (darowizny)	965,00		0,00		965,00
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>8 877 297,00</b>	<b>10 786 992,00</b>	<b>12 556 381,00</b>	<b>4 720,00</b>	<b>32 225 390,00</b>
<b>SALDO ZOBOWIĄZAŃ</b>					
z tytułu dostaw i usług	157 881,00	1 984,00	35 167,00	0,00	195 032,00
pozostałe zobowiązania - w tym:	11 209 968,00	5 266 184,00	4 269 639,00	0,00	20 745 791,00
• z tytułu zaliczek na podatek dochodowy	11 209 968,00	5 266 184,00	4 269 639,00	0,00	20 745 791,00
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>11 367 849,00</b>	<b>5 268 168,00</b>	<b>4 304 806,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 940 823,00</b>
<b>WARTOŚĆ PER SALDO</b>	<b>-2 490 552,00</b>	<b>5 518 824,00</b>	<b>8 251 575,00</b>	<b>4 720,00</b>	<b>11 284 567,00</b>



**KOSZTY I PRZYCHODY ZE WZAJEMNYCH TRANSAKCJI ORAZ INNE NIEZBĘDNE DANE DO SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Na koniec 2016 roku, odnotowano następujące obroty w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu transakcji pomiędzy spółkami grupy kapitałowej /w złotych/:


Pozycje Rachunku zysków i strat	MPWiK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARM S.A.	Razem
<b>1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z</b>	<b>1 444 160,87</b>	<b>17 720 204,22</b>	<b>1 552 389,70</b>	<b>44 149,83</b>	<b>20 760 904,62</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	1 444 160,87	17 720 204,22	1 552 389,70	44 149,83	20 760 904,62
Przychody z rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>1 072 623,57</b>	<b>95 005,67</b>	<b>266 263,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1 433 893,19</b>
Zużycie materiałów i energii	1 068 123,57	79 396,59	16 662,11		1 164 182,27
Usługi obce	4 500,00	15 609,08	212 803,65		232 912,73
Pozostałe		0,00	36 798,19	0,00	36 798,19
<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>371 537,30</b>	<b>17 625 198,55</b>	<b>1 286 125,75</b>	<b>44 149,83</b>	<b>19 327 011,43</b>
<b>3. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>82 065,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>83 065,00</b>
Pozostałe (w tym darowizny wewnętrzne PGK)	0,00	82 065,00	0,00	1 000,00	83 065,00
<b>ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>371 537,30</b>	<b>17 707 263,55</b>	<b>1 286 125,75</b>	<b>45 149,83</b>	<b>19 410 076,43</b>




---

 Dorota Mach

Główny Księgowy




---

 Jakub Bator  
Członek Zarządu





---

 Grzegorz Ostrzolek  
Wiceprezes Zarządu




---

 Marcin Kandefer  
Członek Zarządu




---

 Ryszard Langer  
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 28 kwietnia 2017 roku