

**KRAKOWSKI HOLDING  
KOMUNALNY S.A.  
w KRAKOWIE**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2020  
DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU**





**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>113 725 838,12</b>	<b>120 552 878,59</b>
	- od jednostek powiązanych	32 719 792,82	35 814 720,05
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 277 785,02	108 940 221,30
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-816 757,28	-611 618,53
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 725 748,29	5 003 231,59
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 539 062,09	7 221 044,23
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>99 146 592,10</b>	<b>112 402 069,62</b>
I	Amortyzacja	41 352 797,76	42 326 575,27
II	Zużycie materiałów i energii	15 021 686,06	18 836 410,92
III	Usługi obce	19 123 024,80	23 643 246,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 565 781,58	3 428 098,42
	- podatek akcyzowy	6 414,00	5 644,00
V	Wynagrodzenia	11 339 627,76	12 663 897,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 670 284,05	3 239 146,95
	- emerytalne	928 676,38	1 054 345,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 406 179,55	1 394 448,09
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 667 210,54	6 870 245,39
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>14 579 246,02</b>	<b>8 150 808,97</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24 767 752,19</b>	<b>22 575 891,04</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	22 044 091,18	22 044 097,10
III	Inne przychody operacyjne	2 723 661,01	531 793,94
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 455 030,81</b>	<b>275 957,88</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 449,96
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 793,10	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 441 237,71	272 507,92
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>37 891 967,40</b>	<b>30 450 742,13</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>52 169 031,15</b>	<b>60 849 584,65</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	592 653,39	782 237,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	51 576 377,76	60 067 347,15
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7 954 400,23</b>	<b>7 383 572,47</b>
I	Odsetki, w tym:	7 933 889,53	7 362 117,66
	- 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	20 510,70	21 454,81
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>82 106 598,32</b>	<b>83 916 754,31</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>5 788 233,00</b>	<b>4 712 285,00</b>
I	część bieżąca	5 818 353,00	4 557 448,00
II	część odroczone	-30 120,00	154 837,00
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K+L)</b>	<b>76 318 365,32</b>	<b>79 204 469,31</b>

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy  
Kraków, dnia 13 maja 2021 r.

Dorota Mich

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Kandefer

CZŁONEK ZARZĄDU

Witold Śmiełek

Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Ostrzolek

Podpis kierownika jednostki

Tadeusz Trzmieł

Prezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Jakub Bator

**RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
<b>A</b>	<b>PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			<b>C</b>	<b>PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I	Zysk (strata) netto	76 318 365,32	79 204 469,31	I	Wpływy	36 200 000,00	20 000 000,00
II	Korekty o pozycje:	-32 509 983,19	-29 449 388,62	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 200 000,00	20 000 000,00
1	Amortyzacja	41 352 797,76	42 326 575,27	2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Odeiski i udziały w zyskach (dywidendy)	7 907 533,31	7 234 053,82	4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	3 449,96	<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>27 789 533,31</b>	<b>27 116 053,82</b>
5	Zmiana stanu rezerw	1 072 927,30	725 687,86	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-2 241 578,43	-99 323,96	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-8 356 725,37	3 750 212,13	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)	1 622 783,20	-1 294 329,12	4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 291 343,20	-22 028 367,43	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	19 882 000,00	19 882 000,00
10	Inne korekty	-51 576 377,76	-60 067 347,15	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>43 808 382,13</b>	<b>49 755 080,69</b>	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			8	Odeiski	7 907 533,31	7 234 053,82
I	Wpływy	0,00	0,00	9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>8 410 466,69</b>	<b>-7 116 053,82</b>
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>D</b>	<b>PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)</b>	<b>7 055 348,33</b>	<b>16 295 078,40</b>
3	Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	<b>E</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:</b>	<b>7 055 348,33</b>	<b>16 295 078,40</b>
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>F</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>27 207 647,78</b>	<b>34 262 996,11</b>
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	<b>G</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym</b>	<b>34 262 996,11</b>	<b>50 558 074,51</b>
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	-	o ograniczonej możliwości dysponowania	144 155,13	268 425,97
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00				
-	odeiski	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>45 163 500,49</b>	<b>26 343 948,47</b>				
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 963 500,49	6 343 948,47				
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Na aktywa finansowe	36 200 000,00	20 000 000,00				
a)	w jednostkach powiązanych	36 200 000,00	20 000 000,00				
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>-45 163 500,49</b>	<b>-26 343 948,47</b>				

Kraków, dnia 13 maja 2021 r.

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy

Wojciech Mach

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU  
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiceprezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Prezes Zarządu

Witold Śmiłek

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
I	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>2 275 544 464,87</b>	<b>2 387 862 830,19</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 275 544 464,87</b>	<b>2 387 862 830,19</b>
1	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 294 510 000,00</b>	<b>1 297 600 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału podstawowego		
	a) zwiększenie z tytułu:		
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	3 090 000,00	200 000,00
	- podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	3 090 000,00	200 000,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:		
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- zasilenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
1.2	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 297 600 000,00</b>	<b>1 297 800 000,00</b>
2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowego		
	a) zwiększenie z tytułu:		
	b) zmniejszenie z tytułu:		
2.2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenia - w tym:		
	b) zmniejszenia - w tym:		
3.1	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu.</b>	<b>863 986 459,54</b>	<b>1 013 944 464,87</b>
4.1	Zmiany kapitału zapasowego		
	a) zwiększenie z tytułu:		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	149 958 005,33	95 918 365,32
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	149 958 005,33	95 918 365,32
	b) zmniejszenie z tytułu:		
	- umorzenia udziałów (akcji)	114 117 805,33	76 118 365,32
4.2	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 013 944 464,87</b>	<b>1 109 862 830,19</b>
5	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie - w tym:		
	b) zmniejszenie - w tym:		
5.2	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 730 200,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
	a) zwiększenie z tytułu		
	- wniesionego a nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału	2 730 200,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- 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	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.1	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu		
	a) korekty z błędów podstawowych:		
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j. podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.2	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenia z tytułu:		
	- zaliczenie wyniku poprzedniego roku obrotowego	114 317 805,33	76 318 365,32
	- inne zwiększenia	114 317 805,33	76 318 365,32
	b) zmniejszenia z tytułu:		
	- dywidendy	114 317 805,33	76 318 365,32
	- odpis na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- odpis na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	- inne	114 117 805,33	76 118 365,32
7.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
7.4	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.5	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu		
	a) korekty błędów podstawowych:		
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j. podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.6	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenia z tytułu:		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:		
	- 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>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	<b>Wynik netto</b>	<b>76 318 365,32</b>	<b>79 204 469,31</b>
	a) zysk netto - w tym:		
	b) strata netto	76 318 365,32	79 204 469,31
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>2 387 862 830,19</b>	<b>2 486 867 299,50</b>
III	<b>KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)</b>	<b>2 387 662 830,19</b>	<b>2 486 667 299,50</b>

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy  
Kraków, dnia 13 maja 2021 r.

Dorota Mach

Sporządził

WITOLD ŚMIĄTEK

CZŁONEK ZARZĄDU Wiceprezes Zarządu Tadeusz Trzmiel

WITOLD ŚMIĄTEK

MARCIN KANDEFER

GRZEGorz OSTRZOŁEK

Prezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

JAN BATOR

Podpis kierownika jednostki

**KRAKOWSKI HOLDING  
KOMUNALNY S.A.  
w KRAKOWIE**

**INFORMACJA DODATKOWA  
do  
E-SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA ROK OBROTOWY**

**OD 1 STYCZNIA 2020 DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

**SPIS TREŚCI**

<b>I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KHK S.A. ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2020 DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU</b>	<b>4</b>
<b>A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>5</b>
<b>B. BILANS</b>	<b>6</b>
<b>C. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>7</b>
<b>D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>9</b>
<b>E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	
1. OPIS STOSOWANYCH METOD I ZASAD RACHUNKOWOŚCI	10
2. NOTY I SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ	14
3. POZOSTAŁE INFORMACJE	39
4. DANE DO KONSOLIDACJI	42



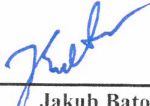
**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KRAKOWSKIEGO HOLDINGU KOMUNALNEGO S.A. ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020 ROKU**


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:
  - 38.21.Z obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
  - 35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej
  - 35.13.Z dystrybucja energii elektrycznej
  - 35.14.Z handel energią elektryczną
  - 35.30.Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych
  - 70.10.Z działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
  - 64.99.Z pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
  - 73.1. reklama,
  - 73.2 badanie rynku i opinii publicznej
  - 85.59.B pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.
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 2020 do 31 grudnia 2020 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.

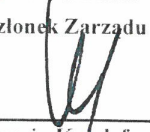
Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa, w tym z tytułu nadzoru.

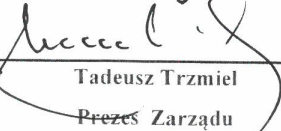
  
\_\_\_\_\_  
Dorota Mach  
Dyrektor finansowy  
Główny księgowy

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

  
\_\_\_\_\_  
Grzegorz Ostrowski  
Wiceprezes Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
Witold Śmiałek  
Członek Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
Marcin Kandefler  
Członek Zarządu

  
\_\_\_\_\_  
Tadeusz Trzmieł  
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 13 maja 2021 roku

**A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>01.01-31.12 2019</u>	<u>01.01-31.12 2020</u>
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	113 726	120 553
2.	Koszty działalności operacyjnej	99 147	112 402
<b>I.</b>	<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>14 579</b>	<b>8 151</b>
3.	Pozostałe przychody operacyjne	24 768	22 576
4.	Pozostałe koszty operacyjne	1 455	276
<b>II.</b>	<b>Zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>37 892</b>	<b>30 451</b>
5.	Przychody finansowe	52 169	60 850
6.	Koszty finansowe	7 954	7 384
<b>III.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności gospodarczej</b>	<b>82 107</b>	<b>83 917</b>
<b>IV.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>82 107</b>	<b>83 917</b>
7.	Podatek dochodowy	5 788	4 712
8.	Obowiązkowe obciążenia (zmniejszenie zysku, zwiększenie straty)	0	0
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) netto (*)</b>	<b>76 318</b>	<b>79 204</b>

(\*) zysk (strata) netto jednostki bez wyceny udziałów wg MPW: 2019 r.: 24 745 tys. zł; 2020 r.: 19 163 tys. zł

**B. BILANS**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>			
1. Wartości niematerialne i prawne	11	738	667
2. Rzeczowe aktywa trwałe	10,12,13,14	546 472	510 484
3. Należności długoterminowe		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	15	2 303 604	2 383 646
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	644	714
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 851 459</b>	<b>2 895 511</b>
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>			
1. Zapasy	17	5 436	5 535
2. Należności krótkoterminowe	18	23 596	19 846
3. Inwestycje krótkoterminowe	19	34 263	50 558
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	740	654
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>64 034</b>	<b>76 593</b>
<b>III. NALEŻNE WPLĄTY 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>2 915 493</b>	<b>2 972 104</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>			
1. Kapitał podstawowy	21	1 297 600	1 297 800
2. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	22	1 013 944	1 109 863
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów(akcji)		661 538	681 338
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		0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24,25	0	0
6. Zysk (strata) netto	26	76 318	79 204
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna )		0	0
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>2 387 863</b>	<b>2 486 867</b>
<b>II. ZOBOWIĄZANIA</b>			
1. Rezerwy na zobowiązania	28	4 384	5 109
2. Zobowiązania długoterminowe	29	193 276	173 368
3. Zobowiązania krótkoterminowe	30	36 358	35 190
4. Rozliczenia międzyokresowe	32	293 613	271 569
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>		<b>527 630</b>	<b>485 236</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>		<b>2 915 493</b>	<b>2 972 104</b>

**C. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>76 318</b>	<b>79 204</b>
<b>II. Korekty o pozycje:</b>	<b>-32 510</b>	<b>-29 449</b>
1. Amortyzacja	41 353	42 327
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 908	7 234
4. Zysk ( strata) z działalności inwestycyjnej	0	3
5. Zmiana stanu rezerw	1 073	726
6. Zmiana stanu zapasów	-2 242	-99
7. Zmiana stanu należności	-8 357	3 750
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	1 623	-1 294
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 291	-22 028
10. Inne korekty	-51 576	-60 067
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>43 808</b>	<b>49 755</b>
<b>B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
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>45 164</b>	<b>26 344</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 964	6 344
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	36 200	20 000
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-45 164</b>	<b>-26 344</b>

**cd. RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>36 200</b>	<b>20 000</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 200	20 000
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>27 790</b>	<b>27 116</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	19 882	19 882
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	7 908	7 234
9. Inne wydatki finansowe	0	0
<b>Przepiwy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>8 410</b>	<b>-7 116</b>
<b>D. PRZEPIYWY PIENIEŻNE NETTO (A+B+C)</b>	<b>7 055</b>	<b>16 295</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH</b>	<b>7 055</b>	<b>16 295</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>27 208</b>	<b>34 263</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)</b>	<b>34 263</b>	<b>50 558</b>

**D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>Nota</u>	<u>01.01-31.12 2019</u>	<u>01.01-31.12 2020</u>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU</b>		<b>2 275 544</b>	<b>2 387 863</b>
▪ <i>korekta błędu podstawowego</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>2 275 544</b>	<b>2 387 863</b>
1. Kapitał podstawowy na początek okresu		1 294 510	1 297 600
	<b>21</b>		
1.1 Zmiany kapitału podstawowego		3 090	200
<b>1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		<b>1 297 600</b>	<b>1 297 800</b>
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0	0
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		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		0	0
<b>3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		863 986	1 013 944
	<b>22</b>		
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		149 958	95 918
<b>4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>		<b>1 013 944</b>	<b>1 109 863</b>
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		0	0
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		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		2 730	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		-2 730	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>0</b>	<b>0</b>
7.1. Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu		0	0
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0	0
<b>7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0	0
	<b>25</b>		
- <i>korekty błędu podstawowego</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
7.5. Zmiany i korekty straty z lat ubiegłych		0	0
- <i>zmniejszenia z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<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>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Wynik netto</b>		<b>76 318</b>	<b>79 204</b>
a) a) zysk netto		76 318	79 204
b) b) strata netto		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>2 387 863</b>	<b>2 486 867</b>
<b>III. PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)</b>		<b>2 387 663</b>	<b>2 486 667</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 trwałe

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 trwałe amortyzowane są metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3,5 tys. złotych a niższej bądź równej 10,0 tys. złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 3,5 tys. zł zaliczane są do materiałów. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej następująco:

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

Wartość środków trwałych w budowie wykazywana jest w wysokości poniesionych nakładów na nabycie lub wytworzenie przyszłych środków trwałych. Do nakładów na środki trwałe 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 trwałe, które nie dały zamierzonego efektu, podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

## Inwestycje

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 28 ust.1 pkt. 4 udziały w podmiotach podporządkowanych 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 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 2020 roku kapitał podstawowy tworzyło 129.780 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 2019 r. i 2020 r.:

- z tabeli NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r. - Euro równy 4,2585 zł

- z tabeli NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r. - Euro równy 4,6148 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**

Z uwagi na zapisy art. 45 ust 1f – 1g ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe po dniu 01.10.2018r. sporządza się w postaci elektronicznej, opatrzonej kwalifikowanym podpisem elektronicznym w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Sprawozdanie finansowe podpisuje podając datę podpisu osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych i kierownik jednostki. Po dniu 01.10.2018r. sprawozdanie składane jest do Krajowego Rejestru Sądowego w formie elektronicznej w terminie 15 dni od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

**PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

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

**NIEUWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU ZNACZĄCE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM**

Obecna sytuacja epidemiologiczna ( koronawirus COVID-19) utrudnia prowadzenie działalności gospodarczej i może mieć negatywny wpływ na sytuację majątkową i finansową spółki w 2021 roku jednak nie zagraża kontynuacji działalności. Dynamicznie zmieniająca się sytuacja, trudne do przewidzenia konsekwencje pandemii we wszystkich obszarach gospodarki oraz brak stabilnego otoczenia prawnego dla biznesu skłaniają do podjęcia przez Zarząd działań zarówno prewencyjnych (ochronnych), jak i responsywnych. W celu zapewnienia bezpieczeństwa finansowego, w przypadku zachwiania płynności finansowej na skutek możliwego wystąpienia problemów z terminowym regulowaniem należności przez naszych odbiorców bądź też nieprzewidywalnego dziś wzrostu przyszłych kosztów funkcjonowania ZTPO Spółka zawarła z bankiem Santander Polska S.A umowy o kredyt w rachunku bieżącym na okres roczny.

Spółka wprowadziła również szereg działań prewencyjnych mających na celu przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się COVID-19 (m.in. ograniczenie dostępu osób postronnych do obiektów Spółki, praca zdalna, procedura mierzenia temperatury, procedura dezynfekcji stanowisk pracy, działania informacyjne, zapewnienie środków higieniczno – dezynfekujących oraz środków ochrony osobistej, wydzielenie pomieszczeń do izolacji dla pracowników wykazujących objawy zarażenia wirusem itp.). Pomimo tego istnieje wysokie prawdopodobieństwo zarażenia pracowników Spółki, a tym samym ryzyko utraty płynności w funkcjonowaniu Spółki. W celu ograniczenia wpływu pandemii na działanie Spółki i zabezpieczenia zasobów kadrowych umożliwiających wykonywanie zadań:

- 1) zminimalizowano ilości pracowników w miejscu pracy, przede wszystkim w obszarach mających za zadanie zapewnienie ciągłości produkcji,
- 2) w pozostałych obszarach wprowadzono możliwość pracy zdalnej w zakresie umożliwiającym płynne działanie tych obszarów,
- 3) pracownicy mają obowiązek przestrzegania Zarządzenia Prezesa Zarządu nr 9/2020 z dnia 12 marca 2020 r. w sprawie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się choroby COVID-19 wśród pracowników Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie (z późn. zm.), w tym:
  - a) wytycznych dla stanowisk pracy na terenie obiektów Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie w związku z potencjalnym ryzykiem zakażenia koronawirusem,
  - b) wytycznych postępowania dla pracowników Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie z objawami złego samopoczucia na terenie Zakładu Pracy.

Spółka w 2020r poniosła koszty i wydatki związane z pandemią COVID-19 w wysokości 154 tys. zł, w tym:

- koszty zakupu środków ochrony osobistej dla pracowników i środków do dezynfekcji w wysokości 14 tys. zł
- koszty wykonania testów laboratoryjnych w kierunku wykrycia zakażenia koronawirusem SARS-CoV-2 w wysokości 9 tys. zł,
- koszty zakupów inwestycyjnych i wyposażenia (w tym, laptopy, zestawy do video konferencji, kamery) w wysokości 131 tys. zł

**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 powiązanyymi, na warunkach innych niż rynkowe.

**INFORMACJA O ZANIECHANIEJ DZIAŁALNOŚCI**

Spółka nie prowadziła w roku obrotowym działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

**CZAS TRWANIA SPÓŁKI**

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

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

**Rada Nadzorcza IX kadencji, powołana w dniu 30 czerwca 2017 roku w okresie 01.01.2020 do 09.06.2020 roku pracowała w następującym składzie:**

Przewodniczący	<i>Tadeusz Tatara</i>
Wiceprzewodniczący	<i>Krzysztof Kowal</i>
Sekretarz	<i>Aleksandra Czekaj - Dancewicz</i>
Członek	<i>Tomasz Falkowicz</i>
Członek	<i>Wacław Skubida</i>
Członek	<i>Paweł Węgrzyn</i>

W dniu 9 czerwca 2020 roku Walne Zgromadzenie Spółki, w uchwale nr 19/KHK/2020, powołało Radę Nadzorczą X kadencji, która w okresie od 09.06.2020 r. do 31.12.2020 r., pracowała w następującym składzie:

Przewodniczący	<i>Tadeusz Tatara</i>
Wiceprzewodniczący	<i>Krzysztof Kowal</i>
Sekretarz	<i>Aleksandra Czekaj - Dancewicz</i>
Członek	<i>Tomasz Falkowicz</i>
Członek	<i>Wacław Skubida</i>
Członek	<i>Paweł Węgrzyn</i>

W dniu 9 czerwca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2019 r.

**Zarząd VII kadencji został powołany w dniu 23 maja 2017 roku Uchwałą Rady Nadzorczej nr 20/VIII/2017.**

**- w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku i nadal pracuje w składzie:**

Prezes Zarządu	<i>Tadeusz Trzmiel</i>
Wiceprezes Zarządu	<i>Grzegorz Ostrzołek</i>
Członek Zarządu	<i>Jakub Bator</i>
Członek Zarządu	<i>Marcin Kandefer</i>
Członek Zarządu	<i>Witold Śmiałek</i>

W dniu 9 czerwca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w 2019 r.

## Noty i szczegółowe objaśnienia poszczególnych pozycji sprawozdania

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>	32 720	35 815
Przychody ze sprzedaży produktów	105 278	108 940
Zmiana stanu produktów	-817	-612
Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	4 726	5 003
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 539	7 221
	<b>113 726</b>	<b>120 553</b>
<b>2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów</b>		
Przychody ze sprzedaży energii cieplnej	31 930	35 639
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej*	20 044	19 727
Przychody ze spalania odpadów	51 789	53 068
Przychody ze sprzedaży usług grup zakupowych	462	124
Przychody ze sprzedaży usług szkoleniowych, promocyjnych	812	134
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	240	248
	<b>105 278</b>	<b>108 940</b>
* w tym przychody z pozyskania świadectw energii z OZE 2019 rok- 5 237 tys. zł ; 2020 rok- 6 223 tys. zł		
<b>3. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów</b>		
Sprzedaż towarów i materiałów na kraj	4 539	7 221
Sprzedaż produktów na kraj	105 278	108 940
	<b>109 817</b>	<b>116 161</b>
<b>4. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	41 353	42 327
Zużycie materiałów i energii	15 022	18 836
Usługi obce	19 123	23 643
Podatki i opłaty	3 566	3 428
Wynagrodzenia	11 340	12 664
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 670	3 239
Pozostałe koszty rodzajowe	1 406	1 394
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 667	6 870
	<b>99 147</b>	<b>112 402</b>
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Dotacje	22 044	22 044
Inne przychody operacyjne (nota 5.1.)	2 724	532
	<b>24 768</b>	<b>22 576</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>5.1 Inne przychody operacyjne</b>		
Rozwiązane rezerwy	982	0
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, zapasy	196	0
Efekt podatkowy	1 387	415
Dotacje	0	0
Odszkodowania, kary i grzywny	130	81
Zwrot kosztów postępowania sądowego i arbitrażu	0	0
Różnice inwentaryzacyjne	3	5
Odzyski z likwidacji aktywów trwałych	0	0
Zwrot nadpłaconych składek ZUS	0	0
Pozostałe	26	31
	<u>2 724</u>	<u>532</u>
<b>6. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	3
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14	0
Inne koszty operacyjne (nota 6.1)	1 441	273
	<u>1 455</u>	<u>276</u>
<b>6.1 Inne koszty operacyjne</b>		
Utworzone rezerwy	1 000	0
Zapłacone kary i grzywny	8	0
Przebiegowane dotacje (EFS)	0	0
Korekty wartości zapasów	0	0
Przekazane darowizny wewnątrzgrupowe	0	0
Pozostałe darowizny pieniężne i rzeczowe	405	125
Nieodpłatnie przekazane aktywa trwałe	0	0
Różnice inwentaryzacyjne	2	1
Koszty postępowania układowego, sądowego i arbitrażu	0	1
Pozostałe	26	145
	<u>1 441</u>	<u>273</u>
<b>7. Przychody finansowe</b>		
Dywidendy z tytułu udziałów, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
Odsetki, w tym:	593	782
- od jednostek powiązanych	0	0
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	51 576	60 067
- w tym z wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	51 573	60 041
Inne przychody finansowe (nota 7.1)	0	0
	<u>52 169</u>	<u>60 850</u>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<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
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>8. Koszty finansowe</b>		
Odsetki, w tym:	7 934	7 362
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Inne koszty finansowe ( <b>nota 8.1</b> )	20	21
	<u>7 954</u>	<u>7 384</u>
<b>8.1. Inne koszty finansowe</b>		
Wartość sprzedanych papierów wartościowych	0	0
Ujemne różnice kursowe	2	3
Pozostałe	18	18
	<u>20</u>	<u>21</u>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto</b>		
Zysk (Strata brutto)	82 107	83 917
Dochód ze źródeł przychodów położonych za granicą	0	0
Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	34 726	35 517
Przychody zwolnione i dochody niepodlegające opodatkowaniu	-86 210	-95 303
Darowizny	0	-144
Otrzymane dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	0	0
Razem zwiększenia (zmniejszenia) podstawy opodatkowania	-51 484	-59 930
Podstawa opodatkowania	30 623	23 987
Podatek dochodowy	5 818	4 557
Podatek odroczony (+ rezerwa / - aktywa)	-30	155
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>5 788</b>	<b>4 712</b>

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

Spółka od 1997 roku 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 4 557 tys. złotych.

Podatek dochodowy naliczony przez KHK S.A. wynosi 4 557 tys. złotych i został skorygowany o podatek odroczony w wysokości 155 tys. złotych, w sprawozdaniu finansowym KHK S.A. należy wykazać podatek dochodowy w kwocie 4 712 tys. złotych.

**Szczegółowe zestawienie pozycji kształtujących wynik podatkowy za rok 2020 zawiera tabela w części 4. Dane do konsolidacji.**

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</b>		
Poniesione w roku obrotowym, w tym na:	<b>7 830</b>	<b>5 934</b>
	<hr/>	<hr/>
• wartości niematerialne i prawne	115	340
• grunty własne	0	0
• budynki i budowle	1 380	2 107
• urządzenia techniczne i maszyny	5 951	2 842
• środki transportu	21	165
• pozostałe środki trwałe	363	480
Środki trwałe w budowie (poniesione w roku obrotowym)	368	337
Planowane na następny rok obrotowy*	<b>15 578</b>	<b>18 198</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Z tego - nakłady na ochronę środowiska</b>		
* poniesione w roku obrotowym	7 715	667
* planowane na następny rok obrotowy	15 578	18 198

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**31.12.2019****31.12.2020****11. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych**

<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA POCZĄTEK ROKU</b>	<b>2 389</b>	<b>2 504</b>
Zwiększenia z tytułu	115	327
• zakupy	115	327
• inne	0	0
Zmniejszenia z tytułu	0	0
• likwidacja	0	0
• inne	0	0
<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA KONIEC ROKU</b>	<b>2 504</b>	<b>2 831</b>
<b>UMORZENIE</b>		
Stan na początek roku	1 404	1 766
zmniejszenia – likwidacja	0	0
Amortyzacja za rok obrotowy	361	399
Stan na koniec roku	1 766	2 164
<b>WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC ROKU</b>	<b>738</b>	<b>667</b>

**12. Rzeczowy majątek trwały**

Środki trwałe, w tym:	<b>546 105</b>	<b>510 074</b>
• grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	5 044	5 044
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 435	290 770
• urządzenia techniczne i maszyny	244 581	212 614
• środki transportu	658	549
• pozostałe środki trwałe	1 386	1 097
Środki trwałe w budowie ( nota 12.1)	368	411
Zaliczki na poczet inwestycji	0	0
	<b>546 472</b>	<b>510 484</b>

**12.1 Środki trwałe w budowie**

Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym:		
• dostawy robót i usług obcych	467	510
• zakupy inwestycyjne	0	0
• likwidacja środków trwałych i obrotowych w związku z podjętą budową nowego środka trwałego	0	0
• odsetki pożyczki	0	0
• inne (koszty funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt budowy ZTPO)	0	0
<b>Stan na koniec roku brutto</b>	<b>467</b>	<b>510</b>
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	99	99
<b>Stan na koniec roku netto</b>	<b>368</b>	<b>411</b>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**13. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku 2020**

WARTOŚĆ BRUTTO		Grunty	Budynki, lokale, obiekty inż.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Stan na początek roku		5 044	314 548	363 452	1 437	2 738	687 219
Zwiększenia razem, w tym:		0	2 212	3 043	165	480	5 900
•	zakupy	0	2 212	3 043	165	480	5 900
•	przyjęcie z (budowy) wytworzenia	0	0	0	0	0	0
•	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	0	0
Zmniejszenia razem, w tym:		0	0	100	0	23	123
•	sprzedaż	0	0	0	0	0	0
•	likwidacja	0	0	100	0	23	123
•	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	0	0	0	0
Stan na koniec roku		5 044	316 760	366 394	1 602	3 196	692 996
<b>UMORZENIE</b>							
Stan na początek roku		0	20 113	118 871	779	1 352	141 115
Zwiększenia razem, w tym:		0	5 878	35 010	274	766	41 928
•	amortyzacja za rok	0	5 878	35 010	274	766	41 928
•	aktualizacja	0	0	0	0	0	0
•	inne (przekwalifikowanie)	0	0	0	0	0	0
•	odpis	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia razem, w tym:		0	0	100	0	19	120
•	amortyzacja za rok	0	0	0	0	0	0
•	aktualizacja	0	0	0	0	0	0
•	inne (przekwalifikowanie, likwidacja)	0	0	100	0	19	120
Stan na koniec roku		0	25 991	153 780	1 053	2 099	182 923
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>							
Stan na początek roku		5 044	294 435	244 581	658	1 387	546 105
Stan na koniec roku		5 044	290 770	212 614	549	1 097	510 074

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

31.12.2019      31.12.2020

**14. Środki trwale bilansowe i pozabilansowe****ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (brutto)**

• własne	687 219	692 996
• 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><u>687 219</u></b>	<b><u>692 996</u></b>

**ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE**

• 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>

**Inwestycje długoterminowe**

Nieruchomości	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	<u>2 303 604</u>	<u>2 383 646</u>
• w jednostkach powiązanych (nota od 15.1 do 15.3)	2 303 604	2 383 646
• w pozostałych jednostkach	0	0
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
	<b><u>2 303 604</u></b>	<b><u>2 383 646</u></b>

**15.1 Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych**

Udziały i akcje, w tym:	<u>2 303 604</u>	<u>2 383 646</u>
• w jednostkach podporządkowanych (nota 15.1.1)	2 303 604	2 383 646
Inne papiery wartościowe	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	<b><u>2 303 604</u></b>	<b><u>2 383 646</u></b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**15.1.1 Tabela ruchu aktywów finansowych (akcji) w jednostkach zależnych w 2020 r.**

WARTOŚĆ BRUTTO	MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A.	Razem
Stan na początek roku	1 237 453	475 670	845 212	161 662	2 719 997
• korekta z tytułu zmiany metody wyceny udziałów wg Metody Praw Własności	0	0	0	0	0
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>49 333</b>	<b>26 493</b>	<b>11 120</b>	<b>-6 905</b>	<b>80 041</b>
• zakupy (nowe emisje)	0	0	0	20 000	20 000
• konwersja wniesionych a nie zarejestrowanych wkładów na kapitał podstawowy	0	0	0	0	0
• udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	49 333	26 493	11 120	-26 905	60 041
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• sprzedaż akcji	0	0	0	0	0
Stan na koniec roku	1 286 785	502 163	856 332	154 757	2 800 038
<b>AMORTYZACJA (ODPISY AKTUALIZUJĄCE)</b>					
Stan na początek roku	0	0	416 393	0	416 393
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• aktualizacja	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• sprzedaż akcji	0	0	0	0	0
Stan na koniec roku	0	0	416 393	0	416 393
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
Stan na początek roku	<u>1 237 453</u>	<u>475 670</u>	<u>428 819</u>	<u>161 662</u>	<u>2 303 604</u>
Stan na koniec roku	<u>1 286 785</u>	<u>502 163</u>	<u>439 940</u>	<u>154 757</u>	<u>2 383 646</u>

Łączna wartość aktywów finansowych (akcji) po uwzględnieniu wyceny udziałów wg metody praw własności wyniosła na koniec 2020 roku **2 383 646 tys. zł.**

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

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**15.2. Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31 grudnia 2020 r.**

Nazwa jednostki i siedziba jednostki	MPWiK S.A.(obecnie WMK S.A.) (Kraków, ul. Senatorska 1)	MPEC S.A. (Kraków, al. Jana Pawła II 188)	MPK S.A. (Kraków, ul. Św. Wawrzyńca 13)	ARENA Kraków S.A. (Kraków, ul. Lema 7)
% udział w kapitale	100	100	100	100
% posiadanych głosów	100	100	100	100
Zysk (strata) netto za ostatni rok obrotowy	50 175	27 557	11 120	-26 905
Należności od jednostki zależnej	12	3 349	14	12
Zobowiązania wobec jednostki zależnej	373	717	3 094	0
Przychody z transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	20	35 715	69	11
Darowizny wewnątrzgrupowe	0	0	0	0
Koszty transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	1 380	56	260	5
Efekt podatkowy zatrzymany w KHK do czasu dokonania podziału przez Walne Zgromadzenie	3 649			

**15.3. Tabela ruchu finansowego majątku trwałego**

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>Stan na początek roku</b>	<b>2 215 831</b>	<b>2 303 604</b>
Zwiększenia z tytułu:	87 773	80 041
• objęcia akcji w kapitale MPWiK S.A.(obecnie WMK S.A.)	0	0
• objęcia akcji w kapitale MPK S.A.	0	0
• objęcia akcji w kapitale ARENA Kraków S.A.	36 200	20 000
• przekazane aporty na podwyższenie kapitału	0	0
• udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	51 573	60 041
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>2 303 604</b>	<b>2 383 646</b>

**16. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku	644	714
Inne długoterminowe rozliczenia	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>644</b>	<b>714</b>

**17. Zapasy**

• odpis aktualizujący wartość zapasów	0	0
Materiały	4 817	5 535
Towary*	619	0
Opakowania	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>5 436</b>	<b>5 535</b>

\*W pozycji towary Spółka ujmuje prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach. Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiada praw majątkowych zapisanych w Rejestrze Towarowej Giełdy Energii.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>18. Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych	4 890	3 388
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	3 596	3 385
- do 12 miesięcy	3 596	3 385
- powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	1 294	2
Należności od pozostałych jednostek,	18 720	16 472
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	17 329	12 980
- do 12 miesięcy	17 329	12 980
- powyżej 12 miesięcy	0	0
• Należności publiczno-prawne, w tym:	1 347	3 418
- z tytułu podatków	1 347	3 418
- dotacji	0	0
- ceł	0	0
- ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0	0
- innych	0	0
• Inne należności	44	73
• Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>Razem należności brutto</b>	<b>23 610</b>	<b>19 859</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	14	14
<b>Razem należności netto</b>	<b>23 596</b>	<b>19 846</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 19.3)	34 263	50 558
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	<b>34 263</b>	<b>50 558</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	0	0
	<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
	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>19.3 Środki pieniężne i inne aktywa finansowe</b>		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym	2 706	50 558
- na rachunku VAT	16	0
Inne środki pieniężne (lokaty terminowe do 3 m-cy, weksle, czeki obce)	31 557	0
Inne aktywa pieniężne (odsetki naliczone od lokat do 3 m-cy, środki pieniężne w drodze, rozliczenia)	0	0
	<u>34 263</u>	<u>50 558</u>
<b>20. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Z tytułu przychodów zafakturowanych w następnym roku	0	0
Z tytułu przedpłaty na prenumeraty	3	7
Z tytułu przedpłaty na usługi fakturowane	210	127
Z tytułu ubezpieczeń	476	488
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	51	32
	<u>740</u>	<u>654</u>
<b>21. Kapitał podstawowy</b>		

Według stanu na dzień 31.12.2020 roku, kapitał podstawowy tworzą 129 780 akcje zwykłe imienne o wartości nominalnej 10.000 złotych każda. Wszystkie akcje są własnością jednego akcjonariusza, którym jest Gmina Miejska Kraków. Spośród 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 (obecnie WMK S.A.), MPEC S.A. i MPK S.A. wymienionych w nocie 15.2. Pozostałe akcje stanowią odzwierciedlenie kolejnych podwyższeń kapitałów 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 lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

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

Wyszczególnienie	Ilość akcji	cena nominal	cena emisyjna	wartość nominalna	wartość emisyjna
A-0000001 - A-0000010	10	10	30	100	300
B1-0000001 - B1-0026373	26 373	10	10	263 730	263 730
B2-0000001 - B2-0045684	45 684	10	10	456 840	456 840
B3-0000001 - B3-0013764	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 lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

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

Wyszczególnienie - cd.	Ilość akcji	cena nominaln	cena emisyjna	wartość nominalna	wartość emisyjna
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
R9-0000001 - R9-000039	39	10	łączna	390	39 000
R10-0000001 - R10-000038	38	10	łączna	380	37 600
R11-0000001 - R11-000273	273	10	łączna	2 730	2 730
R12-0000001 - R12-000036	36	10	łączna	360	36 200
R13-0000001 - R13-000020	20	10	łączna	200	20 000
<b>Razem kapitał akcyjny</b>	<b>129 780</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 297 800</b>	<b>1 979 138</b>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>21.2 Zmiany stanu kapitału podstawowego</b>		
Kapitał podstawowy na początek roku	1 294 510	1 297 600
Zwiększenia - w tym:	<b>3 090</b>	<b>200</b>
• z tytułu emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	3 090	200
• 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>1 297 600</b>	<b>1 297 800</b>
<b>22 Kapitał zapasowy</b>		
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	661 538	681 338
Tworzony ustawowo	0	0
Tworzony zgodnie ze statutem	352 407	428 525
Z dopłat wspólników	0	0
Inny	0	0
	<b>1 013 944</b>	<b>1 109 863</b>
<b>22.1 Zmiany stanu kapitału zapasowego</b>		
Kapitał zapasowy na początek roku	863 986	1 013 944
Zwiększenia - w tym:	<b>149 958</b>	<b>95 918</b>
z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej	35 840	19 800
z odpisów ustawowych z zysku	0	0
z odpisów statutowych z zysku	114 118	76 118
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>1 013 944</b>	<b>1 109 863</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>23. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>		
Kapitał inwestycyjny	0	0
Wniesione a niezarejestrowane wkłady na kapitał podstawowy	0	0
Wniesione a niezarejestrowane wkłady 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>2 730</b>	<b>0</b>
Zwiększenia z tytułu:	<u>0</u>	<u>0</u>
· aportu dokumentacji	0	0
· wypłaty rekompensaty	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	<u>2 730</u>	<u>0</u>
· rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego	2 730	0
· rejestracji podwyższenia kapitału zapasowego	0	0
<b>Kapitały rezerwowe na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**31.12.2019****31.12.2020****24. Zysk z lat ubiegłych**

Zysk z lat ubiegłych na początek roku	0	0
Korekta z tytułu wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wg MPW	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek roku - po korektach	<b>0</b>	<b>0</b>
· <i>zwiększenia z tytułu podziału zysku</i>	114 318	76 318
· <i>odpis na kapitał zapasowy</i>	114 118	76 118
· <i>dywidendy</i>	0	0
· <i>inne</i>	200	200
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**25. Strata z lat ubiegłych**

Strata z lat ubiegłych na początek roku	0	0
Zwiększenia - w tym:	<b>0</b>	<b>0</b>
• <i>przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia</i>	0	0
• <i>dywidendy</i>	0	0
• <i>odpis na kapitał podstawowy</i>	0	0
• <i>odpis na kapitały zapasowy</i>	0	0
• <i>odpis na kapitały rezerwowe</i>	0	0
• <i>tantiemy dla Zarządu i Rady Nadzorczej</i>	0	0
• <i>odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFŚS)</i>	0	0
• <i>inne</i>	0	0
Zmniejszenia - w tym z tytułu:	<b>0</b>	<b>0</b>
• <i>pokrycie straty z kapitału zapasowego, rezerwowego</i>	0	0
• <i>obniżenie kapitału podstawowego</i>	0	0
• <i>inne</i>	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:		
• <i>jednostki za rok obrotowy bez wyceny jednostek podporządkowanych wg MPW</i>	24 745	19 163
• <i>udział w zyskach jednostek podporządkowanych wg MPW</i>	51 573	60 041
<b>Razem zysk (strata) do podziału lub pokrycia</b>	<b>76 318</b>	<b>79 204</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

31.12.201931.12.2020**26.1 Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą MPW**

Dochody i straty w Spółkach podporządkowanych, w tym:

• MPWiK S.A.	41 338	49 333
• MPEC S.A.	22 266	26 493
• MPK S.A.	7 284	11 120
• ARENA Kraków S.A. ( dawniej ARM S.A.)	-19 315	-26 905

**Zysk (strata) netto z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg MPW**51 57360 041**27. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)**

Zysk (strata) do podziału / pokrycia:

76 31879 204

· odpis na kapitał zapasowy

76 118

79 004

· wypłata dywidendy

0

0

· na zwiększenie ZFŚS

200

200

Saldo niepodzielonego zysku (pokrytej straty)

00**28 Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

708932

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:

2 5833 131

• długoterminowe

1 3551 798

• krótkoterminowe

1 2281 334

○ rezerwa na odprawy

○ rezerwa na nagrody

1 129

1 152

○ rezerwa na urlopy

○ rezerwa na nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne

99

182

Pozostałe rezerwy, w tym:

1 0931 046

• rezerwa na dostawy i usługi

1 0931 0464 3845 109**28.1 Zmiany stanu rezerw na zobowiązania**

Stan rezerw na początek roku

3 3114 384

Zwiększenia - w tym:

3 0921 931

• z tytułu odroczonego podatku dochodowego

163

225

• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne

1 856

1 681

• pozostałych rezerw

1 073

26

Zmniejszenia - w tym:

2 0191 205

• z tytułu odroczonego podatku dochodowego

0

0

• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne

1 004

1 132

• pozostałych rezerw

1 015

73

Stan na koniec roku

4 3845 109

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

31.12.201931.12.2020**29. Zobowiązania długoterminowe**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>193 276</b>	<b>173 368</b>
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW)	193 276	173 368
• 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	113 748	93 840

**30. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>7 589</b>	<b>7 834</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	<u>118</u>	<u>137</u>
o do 12 miesięcy	118	137
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	<u>7 471</u>	<u>7 696</u>
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b><u>28 578</u></b>	<b><u>27 088</u></b>
• kredyty i pożyczki	<u>19 882</u>	<u>19 882</u>
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	<u>0</u>	<u>0</u>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	<u>3 711</u>	<u>1 975</u>
o do 12 miesięcy	3 711	1 975
o powyżej 12 miesięcy	0	0
• Zaliczki otrzymane na dostawy	0	<u>0</u>
• Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	<u>2 867</u>	<u>3 328</u>
o z tytułu podatków,	2 188	2 594
o ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	679	734
• Z tytułu wynagrodzeń	<u>633</u>	<u>728</u>
• Inne zobowiązania	<u>1 484</u>	<u>1 176</u>
<b>Razem zobowiązania</b>	<b><u>36 166</u></b>	<b><u>34 922</u></b>
- w tym zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0	0
<b>Fundusze specjalne</b>	<b>191</b>	<b>268</b>
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>36 358</b>	<b>35 190</b>

**Składnik aktywów i pasywów wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu**

• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) - długoterminowe	193 276	173 368
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) krótkoterminowe	<u>19 882</u>	<u>19 882</u>
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</b>	<b>213 158</b>	<b>193 250</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**31. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

W Spółce nie występują zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>32. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
Ujemna wartość firmy	<u>0</u>	<u>0</u>
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	<u>293 613</u>	<u>271 569</u>
• Długoterminowe – z tego:	<u>271 571</u>	<u>249 527</u>
○ wartość majątku użyzonego	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	271 571	249 527
• Krótkoterminowe - z tego:	<u>22 042</u>	<u>22 042</u>
○ przedpłaty na dostawy	0	0
○ refundacja PFRON z tytułu zakupów	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	22 042	22 042
<b>33. Zobowiązania pozabilansowe</b>		
Z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:		
1. MPEC S.A. (poręczenia wekslowe)	0	0
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)	0	0
5. Hipoteka umowna	<u>372 788</u>	<u>372 788</u>
	<b>372 788</b>	<b>372 788</b>

Zobowiązania warunkowe stanowią Umowy zastawu rejestrowego i finansowego na akcjach Arena Kraków 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 Arena Kraków S.A. z siedzibą: 31-571 Kraków, ul. Lema 7. Umowna 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.

**34. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
o środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 706	50 558
o inne środki pieniężne	31 557	0
o inne aktywa pieniężne	0	0
<b>Stan środków pieniężnych przyjęty do rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>34 263</b>	<b>50 558</b>
	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Korekty niepieniężne z rachunku zysków i strat - w tym:		
○ zysk (strata) z udziałów w j.podporządkowanych	51 573	60 041
<b>Pozycja ujęta w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>51 573</b>	<b>60 041</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>35. Aktywa finansowe</b>	<b>56 512</b>	<b>66 986</b>
Gotówka	34 263	50 558
Przeznaczone do obrotu	<u>0</u>	<u>0</u>
Pożyczki udzielone i należności własne	22 249	16 428
Utrzymywane do terminu wymagalności		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
<b>36. Zobowiązania finansowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	<u>3 829</u>	<u>2 113</u>
Kredyty i pożyczki	213 158	193 250
Obligacje	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe (inne zobowiązania finansowe długo i krótkoterminowe)	8 955	8 872

***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 lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
<b>37. Przychody z tytułu odsetek od należności finansowych</b>		
Przychody z odsetek od udzielonych pożyczek	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
Przychody z odsetek od należności własnych	30	699
• <i>zrealizowane</i>	0	611
• <i>niezrealizowane</i>	30	89
Przychody z odsetek od lokat, instrumentów dłużnych	562	83
• <i>zrealizowane</i>	562	83
• <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	18	18
• <i>zrealizowane</i>	18	18
• <i>niezrealizowane</i>	0	0
Zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0
• <i>zrealizowane</i>	0	0
• <i>niezrealizowane</i>	0	0



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 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 (tekst jedn.Dz. U. z 2019 poz 755, 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 2016 r. 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 przychody. Koszty ogólnego zarządu również zostały podzielone pomiędzy rodzaje prowadzonej działalności stosując ten klucz. Pozostała działalność operacyjna i działalność finansowa została podzielona metodą bezpośredniej alokacji oraz przy zastosowaniu klucza wartości środków trwałych, gdyż wynikają z otrzymanych dotacji oraz kosztów obsługi pożyczki zaciągniętej 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 zostały przydzielone do poszczególnych rodzajów działalności w drodze szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji księgowej natomiast zapasy przy zastosowaniu przychodów jako klucz podziałowy. 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 przypisane poszczególnym rodzajom działalności używając przychodów jako klucz podziałowy. Pożyczki podzielono metodą bezpośredniej alokacji przy zastosowaniu klucza wartości środków trwałych nimi finansowanych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów podzielone zostały przy zastosowaniu środków trwałych jako klucza podziałowego. Wysokość kapitałów własnych ustalono jako wartość rezydualną.

**Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia z odnawialnych źródeł energii**

W zakresie praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia z odnawialnych źródeł energii Spółka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

1. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytwarzanej z odnawialnych źródeł energii ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym jako wyodrębniony składnik aktywów.
2. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytwarzanej z odnawialnych źródeł energii kwalifikuje się i zalicza do towarów i wykazuje się w bilansie w odrębnej pozycji, drugostronne ujęcie następuje przez uznanie przychodów ze sprzedaży energii.
3. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej wytwarzanej z odnawialnych źródeł energii na dzień ich początkowego ujęcia wycenia się jako iloczyn ilości wyprodukowanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectw pochodzenia.
4. Wartość rozchodu praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia ustala się metodą FIFO.
5. W przypadku utraty wartości praw dokonuje się odpisu aktualizującego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, w przypadku późniejszego przywrócenia uprzednio skorygowanej wartości praw, różnicę z wyceny odnosi się w pozostałe przychody operacyjne.
6. Sprzedaż praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia ujmuje się jako sprzedaż towarów.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.  
/w tysiącach złotych/

**2020****40. Pozycje rachunku zysków i strat dotyczące 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>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>40 019</b>	<b>26 807</b>	<b>53 727</b>	<b>120 553</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 639	19 727	53 575	108 940
Koszt wytworzenia na własne potrzeby jednostki oraz zmiana stanu zapasów	4 380	-111	122	4 392
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	7 191	30	7 221
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>42 074</b>	<b>23 265</b>	<b>47 062</b>	<b>112 402</b>
Amortyzacja	16 093	8 003	18 230	42 327
Zużycie materiałów i energii	9 740	2 042	7 055	18 836
Usługi obce	8 429	3 161	12 053	23 643
Podatki i opłaty w tym:	2 212	348	868	3 428
- podatek akcyzowy	0	6	0	6
Wynagrodzenia	4 058	2 131	6 474	12 664
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 055	531	1 653	3 239
Pozostałe koszty rodzajowe	487	207	701	1 394
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	6 842	28	6 870
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>-2 056</b>	<b>3 542</b>	<b>6 664</b>	<b>8 151</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 607</b>	<b>4 266</b>	<b>9 703</b>	<b>22 576</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Dotacje	8 607	4 266	9 171	22 044
Inne przychody operacyjne	0	0	532	532
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>276</b>	<b>276</b>
<b>Zysk/strata z działalności operacyjnej</b>	<b>6 552</b>	<b>7 808</b>	<b>16 091</b>	<b>30 451</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>37</b>	<b>20</b>	<b>60 792</b>	<b>60 850</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Odsetki, w tym:	27	15	740	782
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	10	5	60 052	60 067
Inne	0	0	0	0
<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 867</b>	<b>1 423</b>	<b>3 094</b>	<b>7 384</b>
Odsetki, w tym:	2 867	1 423	3 072	7 362
- 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	21	21
<b>Zysk brutto</b>	<b>3 723</b>	<b>6 405</b>	<b>73 790</b>	<b>83 917</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 549</b>	<b>857</b>	<b>2 306</b>	<b>4 712</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 174</b>	<b>5 547</b>	<b>71 483</b>	<b>79 204</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2019 r. i 2020 r.

/w tysiącach złotych/

**2020****41. Pozycje aktywów i pasywów w zakresie wytwarzania energii elektrycznej i energii ciepłej zgodnie z posiadanymi koncesjami oraz pozostałej działalności**

	<b>Energia ciepła</b>	<b>Energia elektryczna</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Razem</b>
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>208 242</b>	<b>85 737</b>	<b>2 601 533</b>	<b>2 895 511</b>
Wartości niematerialne i prawne	241	66	361	667
Rzeczowe aktywa trwałe	207 766	85 541	217 177	510 484
Inwestycje długoterminowe	0	0	2 383 646	2 383 646
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	235	130	349	714
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8 107</b>	<b>14 267</b>	<b>54 219</b>	<b>76 593</b>
Zapasy	1 819	1 007	2 709	5 535
Należności	4 482	2 470	12 893	19 846
Inwestycje krótkoterminowe	1 591	10 670	38 297	50 558
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	215	119	320	654
<b>Suma aktywów</b>	<b>216 349</b>	<b>100 003</b>	<b>2 655 752</b>	<b>2 972 104</b>
<b>Kapitały własne</b>	<b>42 623</b>	<b>9 982</b>	<b>2 434 261</b>	<b>2 486 867</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>57 571</b>	<b>31 867</b>	<b>85 727</b>	<b>175 165</b>
Rezerwy długoterminowe	591	327	880	1 798
Zobowiązania długoterminowe	56 980	31 540	84 847	173 368
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>10 117</b>	<b>5 600</b>	<b>22 785</b>	<b>38 502</b>
Rezerwy krótkoterminowe	1 088	602	1 621	3 312
Zobowiązania krótkoterminowe	9 028	4 998	21 165	35 190
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>106 038</b>	<b>52 554</b>	<b>112 978</b>	<b>271 569</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>216 349</b>	<b>100 003</b>	<b>2 655 752</b>	<b>2 972 104</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 2019 wyniosło 103,67 etatów, a w 2020 roku 111 etatów.

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2020</u>
Stan w osobach na dzień 31 grudnia, w tym:	<b>105</b>	<b>113</b>
○ na stanowiskach robotniczych	<b>63</b>	<b>66</b>
○ na stanowiskach nierobotniczych, w tym:	<b>42</b>	<b>47</b>
□ Zarząd	0	0
□ Administracja	42	47

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

Członkom Zarządu i organów nadzoru wypłacono następujące wynagrodzenia bezosobowe brutto:

Zarząd	1 892	2 020
Rada Nadzorcza	328	347
	<b>2220</b>	<b>2 367</b>

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

W 2019 i 2020 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

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

W 2019 i w 2020 roku członkowie Organów stanowiących Spółki nie przeprowadzali takich transakcji.

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

W 2019 i w 2020 roku nie wystąpiły żadne transakcje ze Spółkami powiązanyymi 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 2020  
kwota brutto – 16 382,12 zł.
- obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020  
kwota brutto – 9 195,12 zł.
- pozostałe usługi kwota brutto - 0,00 zł.

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

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

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

- a) Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Krakowie (obecnie WMK S.A.), 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) ARENA Kraków S.A., ul. Stanisława Lema 7

➤ **WZAJEMNE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

**NA KONIEC 2020 ROKU, WYSTĘPUJĄ NASTĘPUJĄCE SALDA WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY SPÓLKAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ /W ZŁOTYCH/:**

SALDO NALEŻNOŚCI	MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.)	PP MPWiK	Razem
z tytułu dostaw i usług, w tym:	12 398,40	3 348 928,13	11 537,40	12 398,40	0,00	3 385 262,33
• rozliczenie międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (podatek dochodowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	2 287,80	0,00	0,00	2 287,80
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>12 398,40</b>	<b>3 348 928,13</b>	<b>13 825,20</b>	<b>12 398,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3 387 550,13</b>
<b>SALDO ZOBOWIĄZAŃ</b>						
z tytułu dostaw i usług	133 058,42	2 080,50	2 341,28	0,00	1 549,80	139 030,00
pozostałe zobowiązania - w tym:	240 094,00	715 199,00	3 091 950,00	0,00	0,00	7 696 228,00
• z tytułu zaliczek na podatek dochodowy	240 094,00	715 199,00	3 091 950,00	0,00	0,00	4 047 243,00
• efekt podatkowy						3 648 985,00
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>373 152,42</b>	<b>717 279,50</b>	<b>3 094 291,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 549,80</b>	<b>7 835 258,00</b>

➤ **Zestawienie jednostkowych pozycji kształtujących dochód (stratę) podatkową - załącznik do sprawozdania finansowego za 2019 i 2020 r.**

Pozycja		Nazwa pozycji sprawozdania	wartości w złotych	
			Okres od – do 01.01-31.12 2019	Okres od – do 01.01-31.12 2020
1	2	3	4	5
I		<b>Razem przychody z rachunku zysków i strat</b>	<b>190 662 621,46</b>	<b>203 978 354,28</b>
	1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	113 725 838,12	120 552 878,59
	2	Pozostałe przychody operacyjne	24 767 752,19	22 575 891,04
	3	Przychody finansowe	52 169 031,15	60 849 584,65
II		<b>Podwyższenia przychodów</b>	<b>2 934 606,50</b>	<b>3 221 591,14</b>
	1	uzyskane odsetki od wycenionych w poprzednim roku podatkowym krótkoterminowych pożyczek, lokat i papierów wartościowych		
	2	rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)BZ	2 630 688,10	3 156 884,96
	2	statystyczne zwiększenie przychodu podatkowego	303 918,40	64 706,18
III		<b>Wyłączenia z przychodów</b>	<b>86 805 565,20</b>	<b>96 000 500,96</b>
	1	z tytułu naliczonych a nie otrzymanych odsetek, wycena bilansowa NFOŚiGW	33 346,76	114 961,09
	2	kara umowna (odszkodowanie)	39 144,37	28 637,96
	3	przychodów z z tytułu rozliczenia dotacji do wysokości kosztów amortyzacji	22 044 091,18	22 044 097,10
	4	przychody z tytułu wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	51 573 274,14	60 041 266,34
	5	inne np.(przyznanie świadectw pochodzenia,różnice kursowe)	5 398 729,64	6 223 040,45
	6	zmiana stanu produktów czynne	54 609,02	-85 421,67
	7	zmiana stanu produktów bierne	1 759 321,80	2 630 688,10
	8	obroty wewnętrzne	4 725 748,29	5 003 231,59
	9	rozwiązane rezerwy,rozwiązanie odpisu	1 177 300,00	0,00
IV		<b>Suma korekt przychodów</b>	<b>-83 870 958,70</b>	<b>-92 778 909,82</b>
V		<b>Przychody podatkowe (I+II-III)</b>	<b>106 791 662,76</b>	<b>111 199 444,46</b>
VI		<b>Razem koszty z rachunku zysków i strat</b>	<b>108 556 023,14</b>	<b>120 061 599,97</b>
	1	Koszty działalności operacyjnej	99 146 592,10	112 402 069,62
	2	Pozostałe koszty operacyjne	1 455 030,81	275 957,88
	3	Koszty finansowe	7 954 400,23	7 383 572,47
VII		<b>Podwyższenia kosztów</b>	<b>2 338 775,59</b>	<b>2 524 305,59</b>
	1	rozliczenia międzyokresowe kosztów	684 952,07	739 561,09
	2	statystyczne zwiększenie kosztów podatkowych	1 653 823,52	1 784 744,50
VIII		<b>Wyłączenia z kosztów (wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów)</b>	<b>34 726 049,39</b>	<b>35 516 911,16</b>
	1	utworzone rezerwy z wyceny bilansowej, w tym:	1 000 000,00	0,00
		<i>odpis aktualizujący aktywa niefinansowe</i>	0,00	0,00
		<i>rezerwa na zobowiązania</i>	1 000 000,00	
	2	darowizny	405 334,40	125 370,85
	3	amortyzacja pokryta dotacją	21 976 741,18	21 976 747,10
	4	rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	739 561,09	654 139,42
	5	obroty wewnętrzne	4 725 748,29	5 003 231,59
6	Wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	4 667 210,54	6 842 022,59	
7	pozostałe	1 211 453,89	915 399,61	
IX		<b>Suma korekt kosztów</b>	<b>-32 387 273,80</b>	<b>-32 992 605,57</b>
X		<b>Koszty podatkowe</b>	<b>76 168 749,34</b>	<b>87 068 994,40</b>
XI		<b>Dochód / strata podatkowa</b>	<b>30 622 913,42</b>	<b>24 130 450,06</b>
XII		<b>Dochody wolne od podatku</b>	<b>0,00</b>	<b>143 879,68</b>
XIII		<b>Dochód na podstawie Art. 7 ust. 3</b>	<b>30 622 913,00</b>	<b>23 986 570,00</b>
XIV		<b>Podatek wg stawki 19%</b>	<b>5 818 353,00</b>	<b>4 557 448,00</b>
XV		<b>Podatek naliczony - przypadający na Spółkę w ramach rozliczeń PGK - ustalany od sumy dochodów i strat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Na koniec 2020 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. (obecnie WMK S.A.)	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A.	PP MPWiK	PUT	Razem
<b>1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>19 800,00</b>	<b>35 715 190,05</b>	<b>68 570,00</b>	<b>11 160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 451,87</b>	<b>35 830 171,92</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	19 800,00	35 715 190,05	68 570,00	11 160,00		15 451,87	35 830 171,92
Przychody z rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>	<b>1 379 824,84</b>	<b>55 907,44</b>	<b>259 885,69</b>	<b>5 000,00</b>	<b>11 623,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 712 241,47</b>
Zużycie materiałów i energii	1 327 506,66	35 609,92	22 372,32	0,00	0,00	0,00	1 385 488,90
Usługi obce	52 318,18	20 297,52	237 464,59	0,00	11 623,50	0,00	321 703,79
Pozostałe	0,00	0,00	48,78	5 000,00	0,00	0,00	5 048,78
<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>-1 360 024,84</b>	<b>35 659 282,61</b>	<b>-191 315,69</b>	<b>6 160,00</b>	<b>-11 623,50</b>	<b>15 451,87</b>	<b>34 117 930,45</b>
<b>3. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (w tym darowizny wewnętrzne do PGK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>-1 360 024,84</b>	<b>35 659 282,61</b>	<b>-191 315,69</b>	<b>6 160,00</b>	<b>-11 623,50</b>	<b>15 451,87</b>	<b>34 117 930,45</b>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy****➤ Dodatkowe informacje wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości.****○ wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

nie dotyczy

**○ 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 na podstawie umowy najmu długoterminowego samochód osobowy o napędzie elektrycznym. Miesięczna opłata za użytkowanie wynosi netto 2 315,37 zł

**○ informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;**

nie dotyczy

**○ liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.**

nie dotyczy

**○ wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

nie dotyczy

**○ koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

nie wystąpiły

**○ odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

nie wystąpiły

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

➤ **Dodatkowe informacje wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości.**

- **kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

nie dotyczy

- **informacja 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 wystąpiły koszty związane pracami badawczymi i rozwojowymi

- **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. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.**

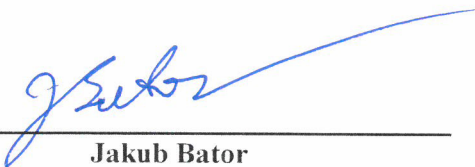
spółka w roku obrotowym nie przekazywała żywności organizacjom pozarządowym, ani nie poniosła kosztów dotyczących opłaty za marnowanie żywności o której mowa w art. 5 tej ustawy - zakres działalności spółki nie podlega pod wskazaną ustawę.

- **nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

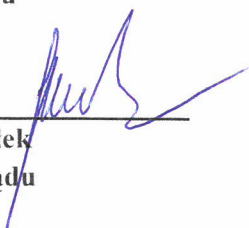
nie dotyczy



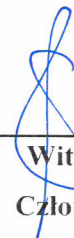
\_\_\_\_\_  
Dorota Mach  
Dyrektor finansowy  
Główny księgowy



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

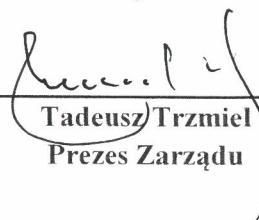


\_\_\_\_\_  
Grzegorz Ostrzolek  
Wiceprezes Zarządu



\_\_\_\_\_  
Witold Śmiałek  
Członek Zarządu

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



\_\_\_\_\_  
Tadeusz Trzmiel  
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 13 maja 2021 roku