

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

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA ROK OBROTOWY**

**OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU**









**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 i 2022 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>146 278 993,52</b>	<b>161 367 743,18</b>
	- od jednostek powiązanych	38 469 665,38	42 984 101,35
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	125 118 481,89	143 912 220,67
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	154 749,01	-164 409,18
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 417 550,38	7 487 073,66
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 588 212,24	10 132 858,03
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>119 356 238,78</b>	<b>134 348 083,87</b>
I	Amortyzacja	42 752 264,04	43 358 424,16
II	Zużycie materiałów i energii	18 794 805,22	26 207 892,76
III	Usługi obce	24 567 437,08	27 931 705,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 542 945,87	3 604 968,52
	- podatek akcyzowy	4 186,00	4 638,00
V	Wynagrodzenia	13 482 037,78	14 798 208,49
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	3 347 814,58	4 220 090,58
	- emerytalne	1 114 668,32	1 270 780,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 736 680,28	2 845 276,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 132 253,93	11 381 516,46
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>26 922 754,74</b>	<b>27 019 659,31</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>22 609 076,81</b>	<b>25 812 498,10</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 759,27	0,00
II	Dotacje	21 971 066,64	24 117 652,29
III	Inne przychody operacyjne	597 250,90	1 694 845,81
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>110 734,53</b>	<b>5 086 886,51</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 684 753,27
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 339,36	124 532,42
III	Inne koszty operacyjne	98 395,17	277 600,82
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>49 421 097,02</b>	<b>47 745 270,90</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>58 557 940,12</b>	<b>3 650 458,34</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	238 108,96	3 645 626,48
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58 319 831,16	4 831,86
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>6 576 051,93</b>	<b>27 982 038,47</b>
I	Odsetki, w tym:	6 562 332,35	5 835 467,25
	- 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	22 133 131,30
IV	Inne	13 719,58	13 439,92
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>101 402 985,21</b>	<b>23 413 690,77</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>8 080 699,00</b>	<b>9 067 516,00</b>
I	część bieżąca	7 967 854,00	9 028 842,00
II	część odroczone	112 845,00	38 674,00
<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>93 322 286,21</b>	<b>14 346 174,77</b>

Kraków, dnia 26 kwietnia 2023 r.

Dyrektor Finansowy  
Główny Księgowy

Dorota Węsiak  
Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU

Jakub Bator

Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Ostrzołek

CZŁONEK ZARZĄDU

Marcin Kandefer

CZŁONEK ZARZĄDU

Witold Śmiałek

Tadeusz Ormiel  
Prezes Zarządu



RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 i 2022 roku (w złotych)

Grupa I		T r e ć ć		Stan na		Grupa I		T r e ć ć		Stan na	
pozycja		31.12.2021		31.12.2022		pozycja		31.12.2021		31.12.2022	
A	<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>										
I	Zysk (strata) netto	93 322 286,21	14 346 174,77			I	Wpływy	19 500 000,00	47 975 944,70		
II	Korekty o pozycje:					1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	19 500 000,00	35 471 610,00		
1	Amortyzacja	42 752 284,04	43 358 424,16			2	Kredyty i pożyczki	0,00	12 504 334,70		
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00			3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
3	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 517 699,81	5 820 876,55			4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 759,27	4 684 714,27			II	Wydatki	26 389 699,81	25 702 876,55		
5	Zmiana stanu rezerw	565 785,59	-613 172,42			1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
6	Zmiana stanu zapasów	-1 792 479,29	-606 155,21			2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		
7	Zmiana stanu należności	-7 525 718,63	-11 203 466,00			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)	6 148 469,19	14 348 705,14			4	Splawy kredytów i pożyczek	0,00	0,00		
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 578 756,24	-24 301 396,69			5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	19 882 000,00	19 882 000,00		
10	Inne korekty	-58 001 315,57	22 141 855,21			6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		
	<b>Przebiegły pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>59 367 475,84</b>	<b>67 976 559,78</b>			7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		
B	<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					8	Odsutki	6 517 699,81	5 820 876,55		
I	Wpływy	437 212,19	331 680,00			9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
1	Zyskie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	437 212,19	331 680,00			III	Przebiegły pieniężne netto z działalności finansowej	-6 899 699,81	22 273 068,15		
2	Zyskie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			D	<b>PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)</b>	<b>25 115 316,21</b>	<b>26 380 129,64</b>		
3	Zyskie aktywów finansowych	0,00	0,00			E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:	25 115 316,21	26 380 129,64		
	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			F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZATATEK OKRESU	60 568 074,51	76 673 390,72		
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00			G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym	75 673 390,72	102 053 520,36		
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00				- o ograniczonej możliwości dysponowania	532 127,99	3 973 128,51		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00								
	- odsutki	0,00	0,00								
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00								
	4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00							
II	Wydatki	27 789 672,01	64 201 178,29								
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 289 672,01	28 729 568,29								
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00								
3	Na aktywa finansowe	19 500 000,00	35 471 610,00								
	a) w jednostkach powiązanych	19 500 000,00	35 471 610,00								
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00								
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00								
	- udzielenie pożyczki długoterminowe	0,00	0,00								
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00								
III	<b>Przebiegły pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-27 352 459,82</b>	<b>-63 869 498,29</b>								

Kraków, dnia 26 kwietnia 2023 r.

**Dyrektor finansowy**  
*Wacław Slięgowy*

**Sporządził**  
Dorota Mach

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Jakub Sator*

**Wiceprezesa Zarządu**

*Gregorz Ostrzolek*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Wacław Slięgowy*

**Wiceprezesa Zarządu**

*Wacław Slięgowy*

**Prezes Zarządu**





**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 i 2022 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
I	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>2 486 867 299,50</b>	<b>2 680 013 167,87</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 486 867 299,50</b>	<b>2 680 013 167,87</b>
1	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 297 800 000,00</b>	<b>1 378 190 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	80 390 000,00	9 560 000,00
	a) zwiększenie z tytułu:		
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	80 390 000,00	9 560 000,00
	- podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- 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>1 378 190 000,00</b>	<b>1 387 750 000,00</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	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
2.2	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenia - w tym:	0,00	0,00
	b) zmniejszenia - w tym:	0,00	0,00
3.1	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 109 862 830,19</b>	<b>1 208 189 117,66</b>
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	98 326 287,47	123 101 683,21
	a) zwiększenie z tytułu:	98 326 287,47	123 101 683,21
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	19 321 818,16	29 979 397,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	79 004 469,31	93 122 286,21
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
4.2	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 208 189 117,66</b>	<b>1 331 290 800,87</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	0,00	0,00
	a) zwiększenie- w tym:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie - w tym:	0,00	0,00
5.2	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	5 171 610,00
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	5 171 610,00
	- wniesionego a nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału	0,00	5 171 610,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zarejestrowania podwyższenia kapitału	0,00	0,00
6.2	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>5 171 610,00</b>
7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>79 204 469,31</b>	<b>93 634 050,21</b>
7.1	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty z błędów podstawowych:	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j. podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.2	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>79 204 469,31</b>	<b>93 634 050,21</b>
	a) zwiększenia z tytułu:	311 764,00	0,00
	- zaliczenie wyniku poprzedniego roku obrotowego		
	- inne zwiększenia	311 764,00	
	b) zmniejszenia z tytułu:	79 204 469,31	93 322 286,21
	- dywidendy	0,00	0,00
	- odpis na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- odpis na kapitał zapasowy	79 004 469,31	93 122 286,21
	- inne	200 000,00	200 000,00
7.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>311 764,00</b>	<b>311 764,00</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	0,00	0,00
	a) korekty błędów podstawowych:	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j. podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.6	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	0,00	0,00
7.7	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.8	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>311 764,00</b>	<b>311 764,00</b>
8	<b>Wynik netto</b>	<b>93 322 286,21</b>	<b>14 346 174,77</b>
	a) zysk netto - w tym:	93 322 286,21	14 346 174,77
	b) strata netto	0,00	0,00
8.1	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>2 680 013 167,87</b>	<b>2 738 870 349,84</b>
III	<b>KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)</b>	<b>2 679 813 167,87</b>	<b>2 738 370 349,84</b>

Kraków, dnia 26 kwietnia 2023 r.

Dzielnica Finansowy  
Główny Księgowy  
Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU  
Jakub Bator

Dorota Mach  
Wiceprezes Zarządu  
Grzegorz Ostrzolek

CZŁONEK ZARZĄDU  
Marcin Kandefer  
Podpis kierownika jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU  
Witold Smiatek

Tadeusz Trzmiel  
Prezes Zarządu



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

**INFORMACJA DODATKOWA  
do  
E-SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA ROK OBROTOWY**

**OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU**



**SPIS TREŚCI**

<b>I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KHK S.A. ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2022 DO 31 GRUDNIA 2022 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>	<b>10</b>
1. OPIS STOSOWANYCH METOD I ZASAD RACHUNKOWOŚCI	10
2. NOTY I SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ	16
3. POZOSTAŁE INFORMACJE	42
4. DANE DO KONSOLIDACJI	44

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KRAKOWSKIEGO HOLDINGU KOMUNALNEGO S.A. ZA ROK OBROTOWY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

1. KHK S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Jana Brozka 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 2022 do 31 grudnia 2022 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.

**A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>01.01-31.12 2021</u>	<u>01.01-31.12 2022</u>
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1,2,3	146 279	161 368
2. Koszty działalności operacyjnej	4	119 356	134 348
<b>I. Zysk ze sprzedaży</b>		<b>26 923</b>	<b>27 020</b>
3. Pozostałe przychody operacyjne	5	22 609	25 812
4. Pozostałe koszty operacyjne	6	111	5 087
<b>II. Zysk na działalności operacyjnej</b>		<b>49 421</b>	<b>47 745</b>
5. Przychody finansowe	7	58 558	3 650
6. Koszty finansowe	8	6 576	27 982
<b>III. Zysk (strata) na działalności gospodarczej</b>		<b>101 403</b>	<b>23 414</b>
<b>IV. Zysk (strata) brutto</b>		<b>101 403</b>	<b>23 414</b>
7. Podatek dochodowy	9	8 081	9 068
8. Obowiązkowe obciążenia (zmniejszenie zysku, zwiększenie straty)		0	0
<b>V. Zysk (strata) netto (*)</b>		<b>93 322</b>	<b>14 346</b>

(\*) zysk (strata) netto jednostki bez wyceny udziałów wg MPW: 2021 r.: 35 002 tys. złotych; 2022 r.: 36 479 tys. złotych.

**B. BILANS**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>Nota</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. AKTYWA TRWAŁE</b>			
1. Wartości niematerialne i prawne	11	496	574
2. Rzeczowe aktywa trwałe	10,12,13,14	477 048	460 646
3. Należności długoterminowe		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	15	2 541 677	2 564 255
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	804	849
<b>RAZEM AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>3 020 025</b>	<b>3 026 324</b>
<b>II. AKTYWA OBROTOWE</b>			
1. Zapasy	17	7 327	7 934
2. Należności krótkoterminowe	18	27 371	38 575
3. Inwestycje krótkoterminowe	19	75 673	102 054
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	1 172	1 311
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>111 544</b>	<b>149 872</b>
<b>III. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>		<b>3 131 569</b>	<b>3 176 197</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY</b>			
1. Kapitał podstawowy	21	1 378 190	1 387 750
2. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	22	1 208 189	1 331 291
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		700 659	730 639
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	23	0	5 172
- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		0	5 172
- na udziały (akcje) własne			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24,25	312	312
6. Zysk (strata) netto	26	93 322	14 346
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
<b>RAZEM KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>2 680 013</b>	<b>2 738 870</b>
<b>II. ZOBOWIĄZANIA</b>			
1. Rezerwy na zobowiązania	28	5 675	5 062
2. Zobowiązania długoterminowe	29	153 492	145 376
3. Zobowiązania krótkoterminowe	30	42 791	61 408
4. Rozliczenia międzyokresowe	32	249 598	225 480
<b>RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY</b>		<b>451 556</b>	<b>437 326</b>
<b>RAZEM PASYWA</b>		<b>3 131 569</b>	<b>3 176 197</b>



**C. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>93 322</b>	<b>14 346</b>
<b>II. Korekty o pozycje:</b>	<b>-33 955</b>	<b>53 630</b>
1. Amortyzacja	42 752	43 358
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 518	5 821
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-41	4 685
5. Zmiana stanu rezerw	566	-613
6. Zmiana stanu zapasów	-1 792	-606
7. Zmiana stanu należności	-7 526	-11 203
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	6 148	14 349
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 579	-24 301
10. Inne korekty	-58 001	22 142
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>59 367</b>	<b>67 977</b>
<b>B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>437</b>	<b>332</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	437	332
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>27 790</b>	<b>64 201</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 290	28 730
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	19 500	35 472
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-27 352</b>	<b>-63 869</b>

**cd. RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/ w tysiącach złotych /

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>19 500</b>	<b>47 976</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	19 500	35 472
2. Kredyty i pożyczki	0	12 504
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>26 400</b>	<b>25 703</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	6 518	5 821
9. Inne wydatki finansowe	0	0
<b>Przeływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-6 900</b>	<b>22 273</b>
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO (A+B+C)</b>	<b>25 115</b>	<b>26 380</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>25 115</b>	<b>26 380</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>50 558</b>	<b>75 673</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)</b>	<b>75 673</b>	<b>102 054</b>

**D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/ w tysiącach złotych /

	<u>Nota</u>	<u>01.01-31.12 2021</u>	<u>01.01-31.12 2022</u>
<b>I. KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU</b>		<b>2 486 867</b>	<b>2 680 013</b>
▪ <i>korekta błędu podstawowego</i>		0	0
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>2 486 867</b>	<b>2 680 013</b>
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	21	1 297 800	1 378 190
1.1 Zmiany kapitału podstawowego		80 390	9 560
<b>1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		<b>1 378 190</b>	<b>1 387 750</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	22	1 109 863	1 208 189
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		98 326	123 102
<b>4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>		<b>1 208 189</b>	<b>1 331 291</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	23	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		0	5 172
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>5 172</b>
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		79 204	93 634
7.1. Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	24	0	0
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		79 204	93 634
<b>7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>312</b>	<b>312</b>
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	25	0	0
- <i>korekty błędu podstawowego</i>		0	0
7.5. Zmiany i korekty straty z lat ubiegłych		0	0
- <i>zmniejszenia z tytułu pokrycia straty z kapitału</i>		0	0
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7.7 Zysk ( strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>312</b>	<b>312</b>
<b>8. Wynik netto</b>		<b>93 322</b>	<b>14 346</b>
a) a) zysk netto		93 322	14 346
b) b) strata netto	26	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>2 680 013</b>	<b>2 738 871</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY PO UWZGLĘDNIENIU</b>			
<b>III. PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU</b>		<b>2 679 813</b>	<b>2 738 370</b>
<b>(POKRYCIU STRATY)</b>			

## E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. OPIS STOSOWANYCH METOD RACHUNKOWOŚCI

#### ➤ STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

##### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu Spółki akcyjnej (poniesione w 1996 r. koszty wyceny wnoszonych aportów, opłaty sądowe i notarialne) oraz inne wartości niematerialne i prawne. Skapitalizowane koszty emisji akcji Spółka umorzyła w okresie 3 lat. Inne wartości niematerialne i prawne stanowi oprogramowanie. Roczne stawki amortyzacji dla oprogramowania komputerowego wynoszą 50%.

Nabyte lub wytworzone we własnym zakresie prawa wycenia się po cenach nabycia lub koszcie wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie.

##### Rzeczowe aktywa 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, z wyłączeniem środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 3,5 tys. złotych, a niższej bądź równej 10,0 tys. złotych, które 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, 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. Dodatnie 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 2022 roku kapitał podstawowy tworzyło 138775 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 2021 r. i 2022 r.:

- z tabeli NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r. - Euro równy 4,5994 zł

- z tabeli NBP nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022 r. - Euro równy 4,6899 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 (Zarząd). 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 Finansowym znaczące zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły

**Uwzględnione w Sprawozdaniu Finansowym zdarzenia z lat ubiegłych**

Nie wystąpiły

**Umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu 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 powiązanymi, na warunkach innych niż rynkowe.

**Informacja o zaniechanej 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

### Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

### Walne Zgromadzenie

Funkcję Walnego Zgromadzenia KHK S.A. na podstawie §24 Statutu Spółki, zgodnie z art. 12 pkt. 4 Ustawy o gospodarce komunalnej z dnia 20 grudnia 1996 r. w 2022 roku wypełniał **Prezydent Miasta Krakowa lub upoważniona przez niego osoba**.

### Rada Nadzorcza

W 2022 roku pracowała Rada Nadzorcza X kadencji, powołana w dniu 09.06.2020r. w następującym składzie:

#### Skład Rady Nadzorczej w 2022 roku.

<b>Funkcja</b>	<b>Imię i Nazwisko</b>	<b>Okres pracy w RN X kadencji w 2022r.</b>
Przewodniczący	<b>Tadeusz Tatara</b>	01.01-31.12.2022
Wiceprzewodniczący	<b>Krzysztof Kowal</b>	01.01-31.12.2022
Członek/Sekretarz	<b>Wacław Skubida</b>	01.01-31.12.2022
Członek	<b>Bogusław Kośmider</b>	05.10-31.12.2022
Członek	<b>Krzysztof Matyjaszczyk</b>	18.11-31.12.2022
Członek	<b>Paweł Węgrzyn</b>	01.01-31.12.2022
Sekretarz	<b>Aleksandra Czekaj - Dancewicz</b>	01.01-05.10.2022
Członek	<b>Tomasz Falkowicz</b>	01.01-05.10.2022

W dniu 14 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2021 roku.



**Skład organów jednostki (cd)****Zarząd**

W okresie od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r. pracował Zarząd VIII kadencji, który został powołany Uchwałami Rady Nadzorczej nr 6/X/2021, 7/X/2021, 8/X/2021, 9/X/2021, 10/X/2021 w dniu 12 maja 2021 r. VIII Kadencja Zarządu rozpoczęła się w dniu następującym po dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 rok.

Na podstawie Ustawy z dnia 9 lutego 2022 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw zmieniły się zasady obliczania długości kadencji Zarządu, która będzie trwała cztery pełne lata obrotowe. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie dokonało związanych z tym zmian w Statucie Spółki, tym samym mandat członka Zarządu wygaśnie najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu tj. w 2026r.

**W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. Zarząd VIII Kadencji pracował w następującym składzie:**

<b>Funkcja</b>	<b>Imię i Nazwisko</b>
Prezes Zarządu	<b>Tadeusz Trzmiel</b>
Wiceprezes Zarządu	<b>Grzegorz Ostrzolek</b>
Członek Zarządu	<b>Jakub Bator</b>
Członek Zarządu	<b>Marcin Kandefer</b>
Członek Zarządu	<b>Witold Śmiałek</b>

W dniu 14 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w 2021 r. W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki nie ustanawiał ani nie odwoływał prokury.

## Noty i szczególne objaśnienia poszczególnych pozycji sprawozdania

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>	38 470	42 984
Przychody ze sprzedaży produktów	125 118	143 912
Zmiana stanu produktów	155	-164
Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	5 418	7 487
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	15 588	10 133
	<b>146 279</b>	<b>161 368</b>
<b>2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów</b>		
Przychody ze sprzedaży energii cieplnej	38 173	42 495
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej*	27 267	39 594
Przychody ze spalania odpadów	58 994	60 912
Przychody ze sprzedaży usług grup zakupowych	169	199
Przychody ze sprzedaży usług szkoleniowych, promocyjnych	361	661
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	155	50
	<b>125 118</b>	<b>143 912</b>
* w tym przychody z pozyskania świadectw energii z OZE 2021 rok- 11 034 tys. zł ; 2022 rok- 10 372 tys. zł		
<b>3. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów</b>		
Sprzedaż towarów i materiałów na kraj	15 588	10 133
Sprzedaż produktów na kraj	125 118	143 912
	<b>140 707</b>	<b>154 045</b>
<b>4. Koszty działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	42 752	43 358
Zużycie materiałów i energii	18 795	26 208
Usługi obce	24 567	27 932
Podatki i opłaty	3 543	3 605
Wynagrodzenia	13 482	14 798
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 348	4 220
Pozostałe koszty rodzajowe	2 737	2 845
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 132	11 382
	<b>119 356</b>	<b>134 348</b>
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	41	0
Dotacje	21 971	24 118
Inne przychody operacyjne (nota 5.1.)	597	1 695
	<b>22 609</b>	<b>25 812</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>5.1 Inne przychody operacyjne</b>		
Rozwiązane rezerwy	0	1 000
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności, zapasy	13	0
Efekt podatkowy	249	458
Dotacje	0	0
Odszkodowania, kary i grzywny	252	175
Zwrot kosztów postępowania sądowego i arbitrażu	4	1
Różnice inwentaryzacyjne	0	9
Odzyski z likwidacji aktywów trwałych	0	0
Zwrot nadpłaconych składek ZUS	0	0
Pozostałe	80	53
	<b>597</b>	<b>1 695</b>
<b>6. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	4 685
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12	125
Inne koszty operacyjne (nota 6.1)	98	278
	<b>111</b>	<b>5 087</b>
<b>6.1 Inne koszty operacyjne</b>		
Utworzone rezerwy	0	0
Zapłacone kary i grzywny	1	0
Przejęte dotacje (EFS)	0	0
Korekty wartości zapasów	0	18
Przekazane darowizny wewnątrzgrupowe	0	0
Pozostałe darowizny pieniężne i rzeczowe	23	166
Nieodpłatnie przekazane aktywa trwałe	0	0
Różnice inwentaryzacyjne	2	1
Koszty postępowania układowego, sądowego i arbitrażu	0	0
Pozostałe	72	92
	<b>98</b>	<b>278</b>
<b>7. Przychody finansowe</b>		
Dywidendy z tytułu udziałów, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
Odsetki, w tym:	238	3 646
- od jednostek powiązanych	0	0
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58 320	5
- w tym z wyceny udziałów w jednostkach	58 320	0
<i>podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</i>		
Inne przychody finansowe (nota 7.1)	0	0
	<b>58 558</b>	<b>3 650</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</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:	6 562	5 835
- dla jednostek powiązanych	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	22 133
Inne koszty finansowe ( nota 8.1)	14	13
	<u>6 576</u>	<u>27 982</u>
<b>8.1. Inne koszty finansowe</b>		
Wartość sprzedanych papierów wartościowych	0	0
Ujemne różnice kursowe	14	13
Pozostałe	0	0
	<u>14</u>	<u>13</u>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto</b>		
Zysk (Strata brutto)	101 403	23 414
Dochód ze źródeł przychodów położonych za granicą	0	0
Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	40 329	60 295
Przychody zwolnione i dochody niepodlegające opodatkowaniu	-99 796	-36 189
Darowizny	0	0
Otrzymane dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	0	0
Razem zwiększenia (zmniejszenia) podstawy opodatkowania	-59 467	24 107
Podstawa opodatkowania	41 936	47 520
Podatek dochodowy	7 968	9 029
Podatek odroczony (+ rezerwa / - aktywa)	113	39
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>8 081</b>	<b>9 068</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 9 068 tys. złotych.

Podatek dochodowy naliczony przez KHK S.A. wynosi 9 029 tys. złotych i został skorygowany o podatek odroczony w wysokości 39 tys. złotych, w sprawozdaniu finansowym KHK S.A. należy wykazać podatek dochodowy w kwocie 9 068 tys. złotych.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</b>		
Poniesione w roku obrotowym, w tym na:	<b>8 517</b>	<b>14 897</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• wartości niematerialne i prawne</li> <li>• grunty własne</li> <li>• budynki i budowle</li> <li>• urządzenia techniczne i maszyny</li> <li>• środki transportu</li> <li>• pozostałe środki trwałe</li> </ul>	183 0 1 284 6 528 113 409	133 0 8 043 6 088 191 441
Środki trwałe w budowie i zaliczki (poniesione w roku obrotowym)	1 025	17 157
Planowane na następny rok obrotowy*	<u><b>54 251</b></u>	<u><b>63 546</b></u>
<b>Z tego - nakłady na ochronę środowiska</b>		
* poniesione w roku obrotowym	7 633	30 439
* planowane na następny rok obrotowy	54 251	63 546

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**31.12.2021**      **31.12.2022**

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

<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA POCZĄTEK ROKU</b>	<b>2 831</b>	<b>3 027</b>
<b>Zwiększenia z tytułu</b>	<b>196</b>	<b>248</b>
• zakupy	196	248
• inne	0	0
<b>Zmniejszenia z tytułu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• likwidacja	0	0
• inne	0	0
<b>WARTOŚĆ BRUTTO NA KONIEC ROKU</b>	<b><u>3 027</u></b>	<b><u>3 275</u></b>
<b>UMORZENIE</b>		
Stan na początek roku	2 164	2 531
zmniejszenia – likwidacja	0	0
Amortyzacja za rok obrotowy	367	169
Stan na koniec roku	<u>2 531</u>	<u>2 700</u>
<b>WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC ROKU</b>	<b><u>496</u></b>	<b><u>574</u></b>

**12. Rzeczowy majątek trwały**

Środki trwałe, w tym:	<b>475 723</b>	<b>442 450</b>
• grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	4 955	4 955
• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	286 127	288 246
• urządzenia techniczne i maszyny	183 525	148 172
• środki transportu	393	464
• pozostałe środki trwałe	722	611
Środki trwałe w budowie ( nota 12.1)	1 304	18 148
Zaliczki na poczet inwestycji	<u>22</u>	<u>48</u>
	<b><u>477 048</u></b>	<b><u>460 646</u></b>

**12.1 Środki trwałe w budowie**

Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym:		
· dostawy robót i usług obcych	1 403	18 119
· zakupy inwestycyjne	0	0
· likwidacja środków trwałych i obrotowych w związku z podjętą budową nowego środka trwałego	0	0
· odsetki pożyczki	0	128
· inne	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Stan na koniec roku brutto</b>	<b><u>1 403</u></b>	<b><u>18 247</u></b>
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	99	99
<b>Stan na koniec roku netto</b>	<b><u>1 304</u></b>	<b><u>18 148</u></b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**13. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych w roku 2022**

WARTOŚĆ BRUTTO	Grunty	Budynki, lokale, obiekty inż.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
<b>Stan na początek roku</b>	<b>4 955</b>	<b>318 044</b>	<b>371 365</b>	<b>1 757</b>	<b>3 349</b>	<b>699 469</b>
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>8 117</b>	<b>6 136</b>	<b>191</b>	<b>488</b>	<b>14 933</b>
• zakupy	0	8 117	6 136	191	488	14 933
• 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
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 037</b>	<b>583</b>	<b>24</b>	<b>13 644</b>
• sprzedaż	0	0	0	0	0	0
• likwidacja	0	0	13 037	583	24	13 644
• 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
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>4 955</b>	<b>326 161</b>	<b>364 464</b>	<b>1 365</b>	<b>3 813</b>	<b>700 757</b>
<b>UMORZENIE</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0</b>	<b>31 918</b>	<b>187 841</b>	<b>1 364</b>	<b>2 626</b>	<b>223 748</b>
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>5 998</b>	<b>36 472</b>	<b>120</b>	<b>599</b>	<b>43 189</b>
• amortyzacja za rok	0	5 998	36 472	120	599	43 189
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie)	0	0	0	0	0	0
• odpis	0	0	0	0	0	0
<b>Zmniejszenia razem, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 021</b>	<b>583</b>	<b>24</b>	<b>8 628</b>
• amortyzacja za rok	0	0	0	0	0	0
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie, likwidacja)	0	0	8 021	583	24	8 628
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>37 916</b>	<b>216 292</b>	<b>900</b>	<b>3 202</b>	<b>258 309</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>						
<b>Stan na początek roku</b>	<b>4 955</b>	<b>286 127</b>	<b>183 525</b>	<b>393</b>	<b>722</b>	<b>475 723</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>4 955</b>	<b>288 246</b>	<b>148 172</b>	<b>464</b>	<b>611</b>	<b>442 450</b>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**31.12.2021**      **31.12.2022**

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

• własne	699 469	700 757
• 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>699 469</u></b>	<b><u>700 757</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	2 541 677	2 564 255
• w jednostkach powiązanych (nota od 15.1 do 15.3)	2 541 677	2 564 255
• w pozostałych jednostkach	0	0
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
	<b><u>2 541 677</u></b>	<b><u>2 564 255</u></b>

**15.1 Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych**

Udziały i akcje, w tym:		
• w jednostkach podporządkowanych (nota 15.1.1)	2 485 132	2 559 083
Inne papiery wartościowe	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	56 546	5 172
	<b><u>2 541 677</u></b>	<b><u>2 564 255</u></b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

**15.1.1 Tabela ruchu aktywów finansowych (akcji) w jednostkach zależnych w 2022 r.**

WARTOŚĆ BRUTTO	WMK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A	Razem
<b>Stan na początek roku</b>	<b>1 350 319</b>	<b>538 884</b>	<b>857 986</b>	<b>210 881</b>	<b>2 958 070</b>
• korekta z tytułu zmiany metody wyceny udziałów wg Metody Praw Własności	0	0	0	0	0
<b>Zwiększenia razem, w tym:</b>	<b>-16 610</b>	<b>34 207</b>	<b>-17 512</b>	<b>22 492</b>	<b>22 578</b>
• zakupy (nowe emisje)	0	0	0	30 300	30 300
• przeniesienie własności- APORT	0	9 239	0	0	9 239
• przeniesienie własności- APORT (niezarejestrowane podwyższenie kapitału)	0	0	0	0	0
• wniesionych a nie zarejestrowanych wkładów na kapitał podstawowy	0	0	0	5 172	5 172
• udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-16 610	24 968	-17 512	-12 980	-22 133
<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
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>1 333 709</b>	<b>573 091</b>	<b>840 475</b>	<b>233 373</b>	<b>2 980 648</b>
<b>AMORTYZACJA (ODPISY AKTUALIZUJĄCE)</b>					
<b>Stan na początek roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>416 393</b>	<b>0</b>	<b>416 393</b>
<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
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>416 393</b>	<b>0</b>	<b>416 393</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
<b>Stan na początek roku</b>	<b>1 350 319</b>	<b>538 884</b>	<b>441 594</b>	<b>210 881</b>	<b>2 541 677</b>
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>1 333 709</b>	<b>573 091</b>	<b>424 082</b>	<b>233 373</b>	<b>2 564 255</b>

Łączna wartość aktywów finansowych (akcji) po uwzględnieniu wyceny udziałów wg metody praw własności wyniosła na koniec 2022 roku 2 564 255 tys. złotych. w tym - wartość przeniesionych nieruchomości stanowiących aport, na rzecz MPEC w wysokości 9 239 tys. złotych, Do 31.12.2022 roku nie został zarejestrowany w KRS wkład gotówkowy w wysokości 5 172 tys.złotych na rzecz Areny Kraków.

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 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**15.2. Udziały, akcje i inne transakcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31 grudnia 2022 r.**

Nazwa jednostki i siedziba jednostki	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	-15 786	26 677	-17 512	-12 980
Należności od jednostki zależnej	3	3 399	17	5 178
Zobowiązania wobec jednostki zależnej	7 507	1 494	4 168	0
Przychody z transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	157	42 647	173	7
Darowizny wewnątrzgrupowe	0	0	0	0
Koszty transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	1 305	23	280	12
Efekt podatkowy zatrzymany w KHK do czasu dokonania podziału przez Walne Zgromadzenie	13 583			

**15.3. Tabela ruchu finansowego majątku trwałego**

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>Stan na początek roku</b>	<b>2 383 646</b>	<b>2 541 677</b>
<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>158 032</b>	<b>22 578</b>
• objęcia akcji w kapitale WMK S.A.	0	0
• objęcia akcji w kapitale MPK S.A.	0	0
• objęcia akcji w kapitale ARENA Kraków S.A.	19 500	30 300
• przekazane aporty na podwyższenie kapitału	23 666	9 239
• przekazane aporty oraz wkłady gotówkowe na podwyższenie kapitału ARENA Kraków S.A.	56 546	5 172
• udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	58 320	-22 133
<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• wyceny pożyczek	0	0
• odpisu trwałej utraty wartości akcji MPK S.A.	0	0
• przekwalifikowania do pożyczek krótkoterminowych	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>2 541 677</b>	<b>2 564 255</b>

**16. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	804	849
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>804</b>	<b>849</b>

**17. Zapasy**

• odpis aktualizujący wartość zapasów	0	0
Materiały	6 482	7 848
Towary*	846	0
Opakowania	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	85
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>7 327</b>	<b>7 934</b>

\*W pozycji towary Spółka ujmuje prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach. Na dzień 31.12.2022 r. Spółka nie posiada praw majątkowych zapisanych w Rejestrze Towarowej Giełdy Energii.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>18. Należności krótkoterminowe</b>		
Należności od jednostek powiązanych	<b>5 506</b>	<b>3 426</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	3 708	3 419
- do 12 miesięcy	3 708	3 419
- powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	1 798	7
Należności od pozostałych jednostek,	<b>21 879</b>	<b>35 287</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	16 028	15 034
- do 12 miesięcy	16 028	15 034
- powyżej 12 miesięcy	0	0
• Należności publiczno-prawne, w tym:	5 816	20 142
- z tytułu podatków	5 816	20 142
- dotacji	0	0
- ceł	0	0
- ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0	0
- innych	0	0
• Inne należności	34	110
• Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0
<b>Razem należności brutto</b>	<b>27 385</b>	<b>38 713</b>
Odpisy aktualizujące wartość należności	14	138
<b>Razem należności netto</b>	<b>27 371</b>	<b>38 575</b>
<b>19. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
• w jednostkach powiązanych ( <i>nota 19.1</i> )	0	0
• w jednostkach pozostałych ( <i>nota 19.2</i> )	0	0
• środki pieniężne i inne aktywa finansowe ( <i>nota 19.3</i> )	75 673	102 054
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	<b>75 673</b>	<b>102 054</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 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>19.3 Środki pieniężne i inne aktywa finansowe</b>		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	75 673	15 739
- na rachunku VAT	265	3 200
Inne środki pieniężne (lokaty terminowe do 3 m-cy, weksle, czeki obce)	0	86 314
Inne aktywa pieniężne (odsetki naliczone od lokat do 3 m-cy, środki pieniężne w drodze, rozliczenia)	0	0
	<u>75 673</u>	<u>102 054</u>
<b>20. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Z tytułu przychodów zafakturowanych w następnym roku	0	0
Z tytułu przedpłaty na prenumeraty	4	1
Z tytułu przedpłaty na usługi fakturowane	304	386
Z tytułu ubezpieczeń	837	894
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	28	30
	<u>1 172</u>	<u>1 311</u>
<b>21. Kapitał podstawowy</b>		

Według stanu na dzień 31.12.2022 roku, kapitał podstawowy tworzą 138 775 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. Akcje serii S1 stanowią wniesiony, przez Gminę Miejską Kraków, aport nieruchomości z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału Spółki Arena Kraków S.A. Akcje serii S2;S3 stanowią wniesiony przez Gminę Miejską Kraków aport nieruchomości z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału spółki WMK S.A., natomiast Akcje serii S5;S6 stanowią wniesiony przez Gminę Miejską Kraków aport nieruchomości z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału spółki MPEC S.A. 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 2021 r. i 2022 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 2021 r. i 2022 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
R14-0000001 do R14-000019	19	10	łączna	190	19 500
S1-0000001 do S1-005654	5 654	10	łączna	56 540	56 545
S2-0000001 do S2-001180	1 180	10	łączna	11 800	11 806
S3-0000001 do S3-001186	1 186	10	łączna	11 860	11 860
S4-0000001 do S4-000330	33	10	łączna	330	30 300
S5-0000001 do S5-000269	269	10	łączna	2 690	2 690
S6-0000001 do S6-000654	654	10	łączna	6 540	6 549
<b>Razem kapitał akcyjny</b>	<b>138 775</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1 387 750</b>	<b>2 118 389</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>21.2 Zmiany stanu kapitału podstawowego</b>		
Kapitał podstawowy na początek roku	1 297 800	1 378 190
<b>Zwiększenia - w tym:</b>	<b>80 390</b>	<b>9 560</b>
• z tytułu emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	80 390	9 560
• z podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	0	0
• inne	0	0
<b>Zmniejszenia - w tym:</b>	<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><u>1 378 190</u></b>	<b><u>1 387 750</u></b>
<b>22 Kapitał zapasowy</b>		
Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	700 659	730 639
Tworzony ustawowo	0	0
Tworzony zgodnie ze statutem	507 530	600 652
Z dopłat wspólników	0	0
Inny	0	0
	<b><u>1 208 189</u></b>	<b><u>1 331 291</u></b>
<b>22.1 Zmiany stanu kapitału zapasowego</b>		
Kapitał zapasowy na początek roku	1 109 863	1 208 189
<b>Zwiększenia - w tym:</b>	<b>98 326</b>	<b>123 102</b>
z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej	19 322	29 979
z odpisów ustawowych z zysku	0	0
z odpisów statutowych z zysku	79 004	93 122
inne (aktualizacja wyceny rozchodowych środków trwałych)	0	0
<b>Zmniejszenia - w tym:</b>	<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><u>1 208 189</u></b>	<b><u>1 331 291</u></b>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>23. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>		
Kapitał inwestycyjny	0	0
Wniesione a niezarejestrowane wkłady na kapitał podstawowy	0	5 172
Wniesione a niezarejestrowane wkłady na kapitał zapasowy	0	0
	<u>0</u>	<u>5 172</u>
<b>23.1 Zmiany stanu kapitałów rezerwowych</b>		
Kapitały rezerwowe na początek roku	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>0</b>	<b>5 172</b>
· aportu dokumentacji	0	0
· braku rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego	0	5 172
<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
· rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego	0	0
· rejestracji podwyższenia kapitału zapasowego	0	0
<b>Kapitały rezerwowe na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>5 172</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**31.12.2021****31.12.2022****24. Zysk z lat ubiegłych**

<b>Zysk z lat ubiegłych na początek roku</b>	<b>79 204</b>	<b>93 634</b>
Korekta z tytułu wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wg MPW	0	0
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek roku - po korektach</b>	<b>79 204</b>	<b>93 634</b>
· <i>zwiększenia z tytułu podziału zysku</i>	0	0
· <i>inne zwiększenia</i>	312	0
· <i>odpis na kapitał zapasowy</i>	79 004	93 122
· <i>dywidendy</i>	0	0
· <i>inne zmniejszenia</i>	200	200
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>312</b>	<b>312</b>

**25. Strata z lat ubiegłych**

<b>Strata z lat ubiegłych na początek roku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zwiększenia - w tym:</b>	<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
<b>Zmniejszenia - w tym :</b>	<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>	35 002	36 479
• <i>udział w zyskach jednostek podporządkowanych wg MPW</i>	58 320	-22 133
<b>Razem zysk (strata) do podziału lub pokrycia</b>	<b>93 322</b>	<b>14 346</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>26.1 Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą MPW</b>		
Dochody i straty w Spółkach podporządkowanych, w tym:		
• WMK S.A.	39 867	-16 610
• MPEC S.A.	36 720	24 968
• MPK S.A.	1 654	-17 512
• ARENA Kraków S.A.	-19 922	-12 980
<b>Zysk (strata) netto z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg MPW</b>	<b>58 320</b>	<b>-22 133</b>
<b>27. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)</b>		
<b>Zysk (strata) do podziału / pokrycia:</b>	<b>93 322</b>	<b>14 346</b>
· odpis na kapitał zapasowy	93 122	13 846
· wypłata dywidendy	0	0
· na zwiększenie ZFŚS	200	500
<b>Saldo niepodzielonego zysku (pokrytej straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28 Rezerwy na zobowiązania</b>		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 135	1 219
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	3 520	3 823
• długoterminowe	1 944	2 038
• krótkoterminowe	1 576	1 785
o rezerwa na odprawy		
o rezerwa na nagrody	1 404	1 564
o rezerwa na urlopy		
o rezerwa na nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne	172	220
Pozostałe rezerwy, w tym:	1 020	20
• rezerwa na dostawy i usługi	1 020	20
	<b>5 675</b>	<b>5 062</b>
<b>28.1 Zmiany stanu rezerw na zobowiązania</b>		
<b>Stan rezerw na początek roku</b>	<b>5 109</b>	<b>5 675</b>
<b>Zwiększenia - w tym:</b>	<b>1 884</b>	<b>1 783</b>
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	202	84
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	1 681	1 699
• pozostałych rezerw	0	0
<b>Zmniejszenia - w tym:</b>	<b>1 318</b>	<b>2 396</b>
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	1 292	1 396
• pozostałych rezerw	26	1 000
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>5 675</b>	<b>5 062</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

31.12.202131.12.2022**29. Zobowiązania długoterminowe**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>153 492</b>	<b>145 376</b>
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW)	153 492	145 376
• 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	44 246
• powyżej 3 lat do 5 lat	39 764	44 246
• powyżej 5 lat	73 964	56 884

**30. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**

<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>12 764</b>	<b>26 751</b>
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	100	113
<i>do 12 miesięcy</i>	<i>100</i>	<i>113</i>
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
• inne	12 663	26 639
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>29 724</b>	<b>34 374</b>
• kredyty i pożyczki	19 882	20 629
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	0	0
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	3 049	3 602
<i>do 12 miesięcy</i>	<i>3 049</i>	<i>3 602</i>
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
• Zaliczki otrzymane na dostawy	31	24
• Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	3 430	1 788
<i>z tytułu podatków,</i>	<i>2 738</i>	<i>967</i>
<i>ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	<i>692</i>	<i>821</i>
• Z tytułu wynagrodzeń	674	868
• Inne zobowiązania	2 659	7 462
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>42 487</b>	<b>61 125</b>
- w tym zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0	0
<b>Fundusze specjalne</b>	<b>303</b>	<b>283</b>
<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>42 791</b>	<b>61 408</b>

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

• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) - długoterminowe	153 492	145 376
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) - krótkoterminowe	19 882	20 629
<b>Razem zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</b>	<b>173 374</b>	<b>166 005</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**31. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

W Spółce nie występują zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku.

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>32. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
Ujemna wartość firmy	<b>0</b>	<b>0</b>
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	249 598	225 480
• <b>Długoterminowe – z tego:</b>	<b>227 556</b>	<b>204 705</b>
○ wartość majątku użyczonego	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	227 556	204 705
• <b>Krótkoterminowe - z tego:</b>	<b>22 042</b>	<b>20 775</b>
○ przedpłaty na dostawy	0	0
○ refundacja PFRON z tytułu zakupów	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	22 042	20 775
<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)	0	0
4. BGK (gwarancja na zabezpieczenie zapłaty Wykonawcy Robót)	0	0
5. Hipoteka umowna	372 788	372 788
	<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: 269.197.000,00 zł.

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 zł.

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

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
o środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 673	15 739
o inne środki pieniężne	0	86 314
o inne aktywa pieniężne	0	0
<b>Stan środków pieniężnych przyjęty do rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>75 673</b>	<b>102 054</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>Inne korekty</b>		
o zysk (strata) z udziałów w j.podporządkowanych	-58 320	22 133
o wycena pożyczki NFOŚiGW	7	9
o korekta błędu podstawowego	312	0
<b>Pozycja ujęta w rachunku przepływów</b>	<b>-58 001</b>	<b>22 142</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</b>		
<b>BZ zobowiązania krótkoterminowe</b>	42 791	61 408
BZ kredyt krótkoterminowy	-19 882	-20 629
BZ zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-1 649	-4 970
wzrost zobowiązań z tytułu podziału wyniku z przeznaczeniem na ZFŚS	-200	-200
	<b>21 059</b>	<b>35 608</b>
<b>BO zobowiązania krótkoterminowe</b>	35 190	42 791
BO kredyt krótkoterminowy	-19 882	-19 882
BO zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-397	-1 649
	<b>14 911</b>	<b>21 259</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z.wyjątkiem kredytów i pożyczek) (Pozycja ujęta w rachunku przepływów pieniężnych)</b>	<b>6 148</b>	<b>14 349</b>
<b>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>		
WNiP	196	248
Środki trwałe	8 431	14 933
	<b>8 626</b>	<b>15 180</b>
Środki trwałe w budowie BO	411	1 326
Środki trwałe w budowie BZ	1 326	18 196
<b>BZ-BO</b>	<b>915</b>	<b>16 870</b>
BO-środki zakupione w poprzednim roku lecz zapłacone w bieżącym	397	1 649
BZ-środki zakupione, lecz niezapłacone	1 649	4 970
<b>BO-BZ</b>	<b>-1 252</b>	<b>-3 321</b>
<b>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych(Pozycja ujęta w rachunku przepływów pieniężnych)</b>	<b>8 290</b>	<b>28 730</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>35. Aktywa finansowe</b>		
Gotówka	75 673	102 054
Przeznaczone do obrotu	0	0
Pożyczki udzielone i należności własne	21 555	18 433
Utrzymywane do terminu wymagalności		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
<b>36. Zobowiązania finansowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 149	3 715
Kredyty i pożyczki	173 374	166 005
Obligacje	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe (inne zobowiązania finansowe długo i krótkoterminowe)	15 353	34 125

**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 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>37. Przychody z tytułu odsetek od należności finansowych</b>		
<b>Przychody z odsetek od udzielonych pożyczek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Przychody z odsetek od należności własnych</b>	<b>237</b>	<b>565</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>171</i>	<i>427</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>65</i>	<i>138</i>
<b>Przychody z odsetek od lokat, instrumentów dłużnych</b>	<b>1</b>	<b>3 081</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>1</i>	<i>3 067</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>14</i>
<b>38. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych</b>		
<b>Zobowiązania przeznaczone do obrotu</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe</b>	<b>6 560</b>	<b>5 834</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>6 553</i>	<i>5 821</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>7</i>	<i>14</i>
<b>Zobowiązania finansowe długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
• <i>zrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
• <i>niezrealizowane</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 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 2021 r. i 2022 r.  
/w tysiącach złotych/

**2022****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>49 348</b>	<b>49 631</b>	<b>62 388</b>	<b>161 368</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 495	39 594	61 823	143 912
Koszt wytworzenia na własne potrzeby jednostki oraz zmiana stanu zapasów	6 853	-43	512	7 323
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	10 080	53	10 133
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>47 092</b>	<b>38 502</b>	<b>48 754</b>	<b>134 348</b>
Amortyzacja	15 796	10 825	16 737	43 358
Zużycie materiałów i energii	13 535	4 251	8 423	26 208
Usługi obce	9 242	6 113	12 577	27 932
Podatki i opłaty w tym:	1 763	670	1 172	3 605
- podatek akcyzowy	0	5	0	5
Wynagrodzenia	4 542	3 605	6 651	14 798
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 310	1 002	1 909	4 220
Pozostałe koszty rodzajowe	905	708	1 233	2 845
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	11 329	53	11 382
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>2 256</b>	<b>11 129</b>	<b>13 634</b>	<b>27 020</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 843</b>	<b>6 396</b>	<b>10 573</b>	<b>25 812</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Dotacje	8 843	6 396	8 878	24 118
Inne przychody operacyjne	0	0	1 695	1 695
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 087</b>	<b>5 087</b>
<b>Zysk/strata z działalności operacyjnej</b>	<b>11 100</b>	<b>17 526</b>	<b>19 120</b>	<b>47 745</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>917</b>	<b>854</b>	<b>1 879</b>	<b>3 650</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Odsetki, w tym:	915	853	1 877	3 646
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2	1	2	5
Inne	0	0	0	0
<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 139</b>	<b>1 548</b>	<b>24 295</b>	<b>27 982</b>
Odsetki, w tym:	2 139	1 548	2 149	5 835
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	22 133	22 133
Inne	0	0	13	13
<b>Zysk brutto</b>	<b>9 878</b>	<b>16 832</b>	<b>-3 296</b>	<b>23 414</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>2 695</b>	<b>2 511</b>	<b>3 862</b>	<b>9 068</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>7 184</b>	<b>14 321</b>	<b>-7 159</b>	<b>14 346</b>

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy**

za lata kończące się 31 grudnia 2021 r. i 2022 r.

/w tysiącach złotych/

**2022****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>181 001</b>	<b>106 816</b>	<b>2 738 507</b>	<b>3 026 324</b>
Wartości niematerialne i prawne	200	117	257	574
Rzeczowe aktywa trwałe	180 549	106 464	173 633	460 646
Inwestycje długoterminowe	0	0	2 564 255	2 564 255
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	252	235	362	849
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16 556</b>	<b>31 104</b>	<b>102 213</b>	<b>149 872</b>
Zapasy	2 332	2 173	3 428	7 934
Należności	10 935	9 740	17 899	38 575
Inwestycje krótkoterminowe	2 899	18 828	80 327	102 054
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	389	363	558	1 311
<b>Suma aktywów</b>	<b>197 557</b>	<b>137 920</b>	<b>2 840 720</b>	<b>3 176 197</b>
<b>Kapitały własne</b>	<b>54 600</b>	<b>39 594</b>	<b>2 644 677</b>	<b>2 738 870</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>53 912</b>	<b>31 121</b>	<b>62 382</b>	<b>147 415</b>
Rezerwy długoterminowe	606	564	868	2 038
Zobowiązania długoterminowe	53 306	30 557	61 514	145 376
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>19 041</b>	<b>17 774</b>	<b>27 616</b>	<b>64 431</b>
Rezerwy krótkoterminowe	898	837	1 288	3 024
Zobowiązania krótkoterminowe	18 142	16 937	26 328	61 408
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>70 005</b>	<b>49 431</b>	<b>106 045</b>	<b>225 480</b>
<b>Suma pasywów</b>	<b>197 557</b>	<b>137 920</b>	<b>2 840 720</b>	<b>3 176 197</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 2021 wyniosło 111,92 etatów, a w 2022 roku 114,71 etatów.

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
Stan w osobach na dzień 31 grudnia, w tym:	111	120
○ na stanowiskach robotniczych	64	65
○ na stanowiskach nierobotniczych, w tym:	47	55
• Administracja	47	55

#### Wynagrodzenia dla członków Zarządu i organów nadzoru

Członkom Zarządu i organów nadzoru wypłacono w 2022 roku następujące wynagrodzenia bezosobowe brutto:

Zarząd	2 044	2 244
Rada Nadzorcza	365	394
	<u>2 409</u>	<u>2 638</u>

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

W 2021 i 2022 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

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

W 2021 i w 2022 roku członkowie Organów stanowiących Spółki nie przeprowadzali takich transakcji.

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

W 2021 i w 2022 roku nie wystąpiły żadne transakcje ze Spółkami powiązаныmi kapitałowo, które nie zostały objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

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

Wynagrodzenie na poczet:

obowiązkowego badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2022 stanowi kwotę brutto – **24 600,00 zł.**

obowiązkowego badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022 stanowi kwotę brutto – **24 600,00 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) Wodociągi Miasta Krakowa S.A. w Krakowie ,ul. Senatorska 1
- b) Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. w Krakowie, al. Jana Pawła II 188
- c) Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne S.A. w Krakowie, ul. Św. Wawrzyńca 13
- d) ARENA Kraków S.A. , ul. Stanisława Lema 7

**➤ WZAJEMNE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

**NA KONIEC 2022 ROKU , WYSTĘPUJĄ NASTĘPUJĄCE SALDA WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY SPÓLKAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ /W ZŁOTYCH/:**

	WMK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A.	PP MPWiK	PUT	Razem
<b>Saldo należności</b>							
z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 382,50	3 398 891,37	14 243,40	2 558,40	0,00	0,00	3 419 075,67
• rozliczenie międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (podatek dochodowy)	0,00	0,00	0,00	4 022,00	0,00	0,00	4 022,00
inne	0,00	0,00	2 983,84	5 171 610,00	0,00	0,00	5 174 593,84
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>3 382,50</b>	<b>3 398 891,37</b>	<b>17 227,24</b>	<b>5 178 190,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 597 691,51</b>
<b>Saldo zobowiązań</b>							
z tytułu dostaw i usług	105 205,36	2 336,69	5 028,63	0,00	5 313,60	0,00	117 884,28
pozostałe zobowiązania - w tym:	7 401 428,00	1 491 272,00	4 163 182,00	0,00	0,00	0,00	26 638 561,00
• z tytułu zaliczek na podatek dochodowy	7 401 428,00	1 491 272,00	4 163 182,00	0,00	0,00	0,00	13 055 882,00
• efekt podatkowy							13 582 679,00
<b>Razem na koniec roku</b>	<b>7 506 633,36</b>	<b>1 493 608,69</b>	<b>4 168 210,63</b>	<b>0,00</b>	<b>5 313,60</b>	<b>0,00</b>	<b>26 756 445,28</b>

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

Na koniec 2022 roku, odnotowano następujące obroty w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu transakcji pomiędzy spółkami grupy kapitałowej /w złotych/:

Pozycje Rachunku zysków i strat	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>156 504,65</b>	<b>42 647 405,76</b>	<b>172 797,20</b>	<b>7 393,74</b>	<b>0,00</b>	<b>21 843,89</b>	<b>43 005 945,24</b>
Przychody ze sprzedaży produktów	156 504,65	42 647 405,76	172 797,20	7 393,74		21 843,89	43 005 945,24
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>1 305 241,23</b>	<b>22 584,63</b>	<b>279 920,93</b>	<b>12 000,00</b>	<b>62 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 682 026,79</b>
Zużycie materiałów i energii	1 232 892,65	505,11	28 158,76	0,00	0,00	0,00	1 261 556,52
Usługi obce	72 348,58	22 079,52	251 762,17	12 000,00	62 280,00	0,00	420 470,27
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>-1 148 736,58</b>	<b>42 624 821,13</b>	<b>-107 123,73</b>	<b>-4 606,26</b>	<b>-62 280,00</b>	<b>21 843,89</b>	<b>41 323 918,45</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>-1 148 736,58</b>	<b>42 624 821,13</b>	<b>-107 123,73</b>	<b>-4 606,26</b>	<b>-62 280,00</b>	<b>21 843,89</b>	<b>41 323 918,45</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. Ponadto od miesiąca kwietnia 2022 roku Spółka użytkuje, na podstawie umowy najmu krótkoterminowego 2 samochody osobowe KIA EV6 o napędzie elektrycznym. Miesięczna opłata za użytkowanie 2 samochodów wynosi netto 5 497,80 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**

Odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2022 stanowią kwotę 128 079,86 zł.

**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

**Pozostałe informacje**

Spółka nie prowadziła działalności na terenie Ukrainy, Rosji lub Białorusi. Nie były również planowane działania z podmiotami z krajów objętych konfliktem. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie można jednoznacznie przewidzieć dalszego rozwoju sytuacji ekonomicznej w kraju i na świecie. Istnieje ryzyko, że aktualna sytuacja gospodarcza, niepokój na rynku, wzrost inflacji i kosztów funkcjonowania przedsiębiorstw będą miały wpływ na funkcjonowanie Spółki.

W okresie sprawozdawczym od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. Spółka nie uzyskała żadnego wsparcia w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej oraz innych form pomocy. Dodatkowe koszty spowodowane COVID-19 poniesione w okresie od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. nie wpływają w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Zaobserwowano wpływ wysokiego poziomu inflacji w Polsce w roku 2022 na koszty działalności jednostki. Wzrost stóp procentowych nie miał istotnego wpływu na wycenę aktywów i zobowiązań oraz wyniki finansowe Jednostki. W Spółce nie wystąpiły bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego koszty lub przychody o nadzwyczajnej wartości lub o incydentalnym charakterze, o których mowa w Rekomendacjach Komitetu Standardów Rachunkowości w zakresie sporządzania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności w warunkach niepewności otoczenia gospodarczego.

**NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy****> Dodatkowe informacje wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości.**

**Istotne informacje, inne niż wymienione powyżej, które mogłyby w znaczny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości oraz wskazane w dotychczas wydanych Rekomendacjach Komitetu Standardów Rachunkowości w zakresie sporządzania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności w warunkach niepewności otoczenia gospodarczego, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za 2022 rok.



---

**Dorota Mach**

**Dyrektor finansowy  
Główny księgowy**



---

**Jakub Bator  
Członek Zarządu**



---

**Grzegorz Ostrzolek  
Wiceprezes Zarządu**



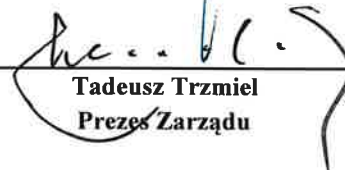
---

**Witold Śmiałek  
Członek Zarządu**



---

**Marcin Kandefer  
Członek Zarządu**



---

**Tadeusz Trzmiel  
Prezes Zarządu**

Kraków, dnia 26 kwietnia 2023 r.