



GRUPA KAPITAŁOWA
KRAKOWSKI HOLDING
KOMUNALNY S.A.
W KRAKOWIE

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku

Kraków, maj 2021 r.

Spis treści

A.	WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ	
	KRAKOWSKI HOLDING KOMUNALNY S. A. ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2020 DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU	4
B.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	8
C.	SKONSOLIDOWANY BILANS	9
D.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
E.	ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	12
F.	INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
1.	OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI W GRUPIE KAPITAŁOWEJ I METOD KONSOLIDACJI	13
2.	NOTY I SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ	33
3.	POZOSTAŁE INFORMACJE	55

A. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ KRAKOWSKI HOLDING KOMUNALNY S. A. ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2020 DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. przedstawia KHK S.A. z siedzibą przy ulicy Jana Brożka 3, 30-347 Kraków, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000006301, którego podstawowym przedmiotem działalności jest:

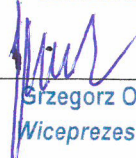
- 38.21.Z obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
- 35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej
- 35.13.Z dystrybucja energii elektrycznej
- 35.14.Z handel energią elektryczną
- 35.30.Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych
- 70.10.Z działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 64.99.Z pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana, 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 nie sklasyfikowane


Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Zarząd Spółki dominującej zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność grupy kapitałowej. Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz zasad sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego i zachował ciągłość ich stosowania. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości. Tym samym przy wycenie skonsolidowanych aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że grupa kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

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

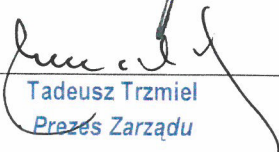

Dorota Mach
Główny Księgowy Dyrektor Finansowy


Jakub Bator
Członek Zarządu


Szymon Ostrzołek
Wiceprezes Zarządu


Witold Śmiałek
Członek Zarządu


Marcin Kandefer
Członek Zarządu


Tadeusz Trzmieł
Prezes Zarządu

Kraków, 13 maja 2021 roku.

Opis grupy kapitałowej
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku

➤ **JEDNOSTKI ZALEŻNE I STOPNIA- OBJĘTE KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 31 grudnia 2020 r. spółka dominująca KHK S.A. posiadała udziały w następujących jednostkach zależnych:

Nazwa jednostki zależnej	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A.	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji S.A.(obecnie WMK S.A.)	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne S.A.	ARENA Kraków S.A.
Siedziba jednostki	Kraków, Al. Jana Pawła II 188	Kraków, ul. Senatorska 1	Kraków, ul. Świętego Wawrzyńca 13	Kraków, ul. S. Lema 7
Przedmiot działalności	produkcja, przetwarzanie, przesyłanie i rozdział energii ciepłej	uzdatnianie i dostawa wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	przewóz osób środkami komunikacji miejskiej	wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
Kapitał własny (tys. zł)	502 163,4	1 286 782,8	439 939,6	154 757,1
Kapitał podstawowy (tys. zł)	35 600,0	208 457,0	84 882,4	139 571,7
Ilość akcji/udziałów	3 560 000	2 084 570	848 824	1 395 717
% udział jednostki dominującej w kapitale jednostki zależnej	100,0	100,0	100,0	100,0
% udział jednostki dominującej w całkowitej liczbie głosów	100,0	100,0	100,0	100,0
Udział pośredni jednostki dominującej	0,0	0,0	0,0	0,0
Łączny udział efektywny %	100,0	100,0	100,0	100,0

Zarówno za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r. jak i od 1.01.2020 r. do 31.12.2020 konsolidacją pełną objęto MPEC S.A., MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.), MPK S.A., Arena Kraków S.A. i KHK S.A. oraz spółki zależne II stopnia

JEDNOSTKI ZALEŻNE II STOPNIA - OBJĘTE KONSOLIDACJĄ

Spółki KrakTransRem Sp. z o.o., PP MPWiK Sp. z o.o., PUT Sp. z o.o. zostały objęte konsolidacją poraz pierwszy w 2020r dlatego bilans otwarcia (stan na 01.01.2020r) został przekształcony tak jakby wymienione spółki były konsolidowane od początku istnienia zależności. KHK S.A. posiada pośredni charakter własności udziałów spółek zależnych od MPEC S.A., MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) i MPK S.A.,

Nazwa jednostki zależnej	KrakTransRem Sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Pomocnicze MPWiK Sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Usług Technicznych Sp. z o.o.
Siedziba jednostki	Kraków, ul. Jana Brożka 3 (Spółka zależna od MPK S.A.)	Kraków, os. Złotego Wieku 74 (Spółka zależna od WMK S.A.)	Kraków, ul. Macieja Miechowity 6A (Spółka zależna od MPEC S.A.)
Przedmiot działalności	Udostępnianie pracowników, usługi przewozu osób, usługi napraw i konserwacji sprzętu transportowego	Wykonywanie usług ogólnobudowlanych w zakresie obiektów liniowych, monitorowanie i oczyszczanie sieci kanalizacyjnych	Usługi budowlano-instalacyjne związane z infrastrukturą ciepłowniczą, ochrona osób i mienia
Kapitał własny (tys. zł)	6 139,1	13 200,2	6 901,8
Kapitał podstawowy (tys. zł)	50,0	3 097,5	3 050,0
Ilość akcji/udziałów	1 000,0	6 195	6 100
% udział jednostki dominującej niższego szczebla w kapitale jednostki zależnej	100,0	100,0	100,0
% udział jednostki dominującej niższego szczebla w całkowitej liczbie głosów	100,0	100,0	100,0
Udział pośredni jednostki dominującej wyższego szczebla %	100,0	100,0	100,0
Łączny udział efektywny %	100,0	100,0	100,0

Jednostka bezpośrednio zależna od PUT Sp. z o.o. nie objęta konsolidacją

Z uwagi na pośredni charakter własności udziałów spółki bezpośrednio zależnej od PUT Sp. z o.o., a także poziom istotności, zaniechano konsolidacji ESCO Sp. z o.o. Wartość udziałów jednostki podporządkowanej została wyce-
niona wg metody praw własności

ESCO SP. Z O.O.

Przedsiębiorstwo Oszczędzania Energii

31-936 KRAKÓW, Os. Handlowe 9	Art.58 Ustawy	2019	2020
% pośredniego udziału w kapitale	- dane nieistotne do realiza-	100%	100%
% posiadanych głosów	cji art.4 ust.1.	100%	100%
Ilość udziałów		840	840
Kapitał podstawowy (tys. zł)		525	525
Przychody ogółem (tys. zł)		5 132	2 145
Koszty ogółem (tys. zł)		4 634	2 030
Zysk (strata) netto (tys. zł)		481	99
Suma bilansowa (tys. zł)		3 340	3 339
Wartość udziałów i akcji /tys. zł/		2 959	3 058
Łączna wartość udziałów i akcji		24 433	29 299

B. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

	Nota	1.01-31.12 2019	1.01-31.12 2020
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1,2,3,4	1 782 598	1 792 904
2. Koszty działalności operacyjnej	5	1 813 602	1 841 436
I. Zysk (strata) ze sprzedaży		-31 004	-48 532
3. Pozostałe przychody operacyjne	6	176 871	194 811
4. Pozostałe koszty operacyjne	7	22 055	22 322
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		123 812	123 957
5. Przychody finansowe	8	9 498	10 210
6. Koszty finansowe	9	30 090	27 067
III. Zysk (strata) na działalności gospodarczej		103 220	107 100
8. Odpis wartości firmy z konsolidacji		0	0
9. Odpis ujemnej wartości firmy z konsolidacji		0	0
IV. Zysk (strata) brutto		103 220	107 100
10. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	10	27 091	28 854
11. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności		0	0
12. Zysk (strata) mniejszości		0	0
V. Zysk (strata) netto		76 129	78 246

C. SKONSOLIDOWANY BILANS

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

	Nota	31.12.2019	31.12.2020
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE	11		
1. Wartości niematerialne i prawne	12,13	82 410	82 696
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	14	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	15,16,17,18	4 443 044	4 544 882
4. Należności długoterminowe	19	530	297
5. Inwestycje długoterminowe	20,21	2 962	3 061
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	70 152	63 679
RAZEM AKTYWA TRWAŁE		4 599 098	4 694 615
II. AKTYWA OBROTOWE			
1. Zapasy	23	45 749	57 036
2. Należności krótkoterminowe	24	254 961	246 206
3. Inwestycje krótkoterminowe	25,26	253 197	304 226
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	32 920	23 751
RAZEM AKTYWA OBROTOWE		586 827	631 219
RAZEM AKTYWA		5 185 925	5 325 834
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY			
1. Kapitał podstawowy	28,29	1 297 600	1 297 800
2. Kapitał zapasowy, w tym	30	1 010 789	1 107 461
- nadwyżka wartości sprzedaży/ emisyjnej nad wartością nominalną udziałów(akcji)		661 538	681 338
3. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym		0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	31	0	0
- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		0	0
5. Różnice kursowe z przeliczenia		0	0
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	32,33	0	0
7. Zysk (strata) netto	34	76 129	78 246
8. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego		0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY		2 384 518	2 483 507
II. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		0	0
III. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK	14	0	0
IV. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			
1. Rezerwy na zobowiązania	35	340 201	346 747
2. Zobowiązania długoterminowe	36,37,38,43	704 208	773 048
3. Zobowiązania krótkoterminowe	40,41,43	440 641	412 624
4. Rozliczenia międzyokresowe	42	1 316 356	1 309 908
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 801 407	2 842 327
RAZEM PASYWA		5 185 925	5 325 834

D. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

	1.01-31.12 2019	1.01-31.12 2020
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	76 129	78 246
II. Korekty o pozycje:	262 345	230 604
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
3. Amortyzacja	353 035	355 554
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-389	3 248
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 150	18 554
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 826	-10 991
7. Zmiana stanu rezerw	38 228	6 546
8. Zmiana stanu zapasów	-1 490	-11 581
9. Zmiana stanu należności	5 182	35 275
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-1 280	-36 485
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 499	-129 029
12. Inne korekty	2 234	-487
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	338 474	308 850
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	116 886	35 679
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 002	1 135
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych	2 859	580
4. Inne wpływy inwestycyjne	108 025	33 964
II. Wydatki	437 772	496 800
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	355 593	456 437
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	81 320	40 000
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	859	363
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-320 886	-461 121

	1.01-31.12 2019	1.01-31.12 2020
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	176 015	333 900
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 200	20 000
2. Kredyty i pożyczki	40 151	168 000
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	99 664	145 900
II. Wydatki	136 686	137 132
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	95
4. Spłaty kredytów i pożyczek	75 159	80 611
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	31 710	35 946
8. Odsetki	26 817	20 477
9. Inne wydatki finansowe	3 000	3
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	39 329	196 768
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)	56 917	44 497
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	56 882	44 746
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-36	249
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	162 598	219 480
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)	219 480	264 226
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 060	2 614

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) różni się od przepływów pieniężnych o kwotę 193 tys., a ARENA Kraków S.A. o 56 tys. zł wynikającą z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walutach obcych. Środki pieniężne na koniec okresu stanowią sumę przepływów pieniężnych oraz środków pieniężnych na początek okresu skorygowanych o zmianę stanu różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych w kwocie 249 tys. zł. Środki pieniężne na początek okresu oraz na koniec zaprezentowano w wartości wynikającej z bilansu.

E. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

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

	Nota	1.01-31.12 2019	1.01-31.12 2020
I. KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU		2 264 662	2 384 518
▫ korekty błędów podstawowych		0	0
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach		2 264 662	2 384 518
1. Kapitał podstawowy na początek okresu		1 294 510	1 297 600
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		3 090	200
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	28,29	1 297 600	1 297 800
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na pop. okresu		0	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0	0
3.1. Zmiana udziałów (akcji) własnych		0	0
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		900 416	1 010 789
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		110 373	96 672
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	30	1 010 789	1 107 461
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		2 730	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		-2 730	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	31	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia		0	0
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		16 462	0
8.2. Zwiększenia i korekty zysku z lat ubiegłych		107 699	75 870
8.3. Zmniejszenia i korekty zysku z lat ubiegłych		124 161	75 870
8.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	32	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		49 971	0
8.6. Zwiększenia i straty z lat ubiegłych		18 915	19 315
8.7. Zmniejszenia i korekty straty z lat ubiegłych		68 886	19 315
8.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	33	0	0
8.9 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0
9. Wynik netto	34	76 129	78 246
a) zysk netto		95 444	106 282
b) strata netto		-19 315	-28 036
c) odpisy z zysku		0	0
II. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)		2 384 518	2 483 507
III. KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)		2 382 409	2 481 063

F. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI W GRUPIE KAPITAŁOWEJ I METOD KONSOLIDACJI

➤ STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują skapitalizowane koszty związane z podwyższeniem kapitału Spółki KHK S.A. w wyniku nabycia akcji spółek zależnych (koszty wyceny aportów oraz opłat sądowych, administracyjnych, itp.) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne. Skapitalizowane koszty emisji akcji Spółka KHK S.A. umorzyła w okresie pierwszych 3 lat jej funkcjonowania. Pozostałe wartości niematerialne i prawne, obejmujące oprogramowanie komputerowe, wartość praw do projektów, licencji podlegają amortyzacji przez okres od 2 do 5 lat.

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

Rzeczowe aktywa trwałe; środki trwałe i środki trwałe w budowie

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. Generalnie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, jednakże z uwagi na szybkie zużywanie się w czasie niektórych składników środków trwałych (postęp techniczny) stosuje się metodę odpisów degresywnych. W całej grupie kapitałowej stanowią one jednak znikomy udział (poniżej 1%) co można uznać za element pomijalny z punktu widzenia istotności. Składniki aktywów o wartości początkowej wyższej niż 3,5 tys. złotych a niższej lub równej 10 tys. złotych zaliczane są do środków trwałych amortyzowanych jednorazowo w 100% w momencie przekazania do użytkowania lub miesiącu następnym. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej jak następuje:

- grunty (prawo wieczystego użytkowania)	od 2,0	do 5,0%,
- budynki	od 1,5	do 10,0%,
- budowle	od 2,5	do 19,0%,
- maszyny i urządzenia	od 4,0	do 30,0%,
- środki transportu	od 6,0	do 20,0%,
- inne	od 8,5	do 100,0%.

Ostatnie przeszacowanie środków trwałych dokonane zostało w roku 1995, według stanu środków trwałych na dzień 1 stycznia 1995 r. Aktualizacja dokonana została metodą szczegółową polegającą na przeliczeniu wskazanej w ewidencji wartości początkowej oraz wysokości dotychczasowych odpisów amortyzacyjnych poszczególnych środków trwałych, przy zastosowaniu wskaźników przeliczeniowych ogłoszonych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego opublikowanych w Monitorze Polskim (Nr 9 z 1995 r. poz. 125). Ewidencją objęte są środki trwałe zakupione lub wytworzone w okresie działalności spółek, przekazane aportem, jak również obce środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartość środków trwałych w budowie wykazywana jest w wysokości poniesionych nakładów na nabycie lub wytworzenie przyszłych środków trwałych. Ich wartość powiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów inwestycyjnych za okres realizacji. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów inwestycyjnych po oddaniu wybudowanych środków do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych, dodatnie różnice kursowe przychody z operacji finansowych.

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, które nie dały zamierzonego efektu podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Inwestycje długoterminowe

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

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

Wartość firmy i ujemna wartość firmy z konsolidacji

Wartość firmy z konsolidacji jednostek zależnych ustalana jest na dzień objęcia przez Spółkę dominującą kontroli, jako nadwyżka wartości nabycia udziałów w jednostce zależnej nad odpowiadającą im częścią aktywów netto (kapitałem własnym) jednostki zależnej według ich wartości rynkowej (wyceny aportów) na dzień nabycia udziałów. Nadwyżkę odpowiedniej części aktywów netto według ich wartości rynkowej nad wartością nabycia udziałów w jednostce zależnej wykazuje się w pasywach skonsolidowanego bilansu jako ujemną wartość firmy z konsolidacji.

Wartość firmy i ujemna wartość firmy z konsolidacji powstałe przy nabyciu różnych jednostek zależnych nie są ze sobą kompensowane. Wartości te podlegają odpisaniu w skonsolidowany rachunek zysków i strat przez okres 3 lat.

Rzeczowe i finansowe składniki aktywów obrotowych

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzi się po rzeczywistych cenach nabycia. W spółkach zależnych, w punktach sprzedaży detalicznej (bufety, ośrodki wczasowe) stosowane są ceny ewidencyjne z równoczesnym zapewnieniem ujęcia różnicy pomiędzy ceną ewidencyjną a rzeczywistą ceną nabycia lub kosztami ich wytworzenia. Rozchody zapasów tej grupy składników rozlicza się według metody FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Finansowe składniki aktywów obrotowych (papiery wartościowe przeznaczone do obrotu, pożyczki i inne krótkoterminowe aktywa finansowe) wycenia się według skorygowanej ceny nabycia. Różnicę pomiędzy ich ceną zakupu (nabycia) a skorygowaną ceną nabycia ustaloną na dzień bilansowy zalicza się do kosztów lub przychodów finansowych.

Należności i zobowiązania; kredyty i pożyczki

Należności i zobowiązania (z wyjątkiem kredytów i pożyczek, które wycenia się według skorygowanej ceny nabycia) wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwoty przedawnionych zobowiązań podlegają zarchiwowaniu w pozostałe przychody operacyjne, a kwoty przedawnionych należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Wartość przekazanych składników majątku na podwyższenie kapitałów spółek zależnych, do momentu otrzymania za nie akcji (objęcia) ujmowane są jako należności spółki dominującej.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są po średnim kursie danej waluty ustalonej przez Prezesa NBP. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy obowiązującym w dniu zapłaty kursem waluty, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych lub środki trwałe w budowie. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania ustala się wg średniego kursu ustalanego przez Prezesa NBP na dzień kończący rok obrotowy. Nadwyżka ujemnych niezrealizowanych nad dodatnimi niezrealizowanymi różnicami kursowymi zaliczana jest do kosztów operacji finansowych, zaś nadwyżka dodatnich niezrealizowanych nad ujemnymi niezrealizowanymi różnicami kursowymi zaliczana jest do przychodów operacji finansowych. Ujemne różnice kursowe od kredytów i pożyczek inwestycyjnych za okres realizacji inwestycji zwiększają wartość realizowanej inwestycji.

Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne i inne aktywa pieniężne)

Papiery wartościowe zaliczane do krótkoterminowych aktywów wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia. Skutki wyceny inwestycji krótkoterminowych odnoszone są na przychody lub koszty finansowe. 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 według średniego kursu danej waluty obcej ustalonej na koniec roku obrotowego przez NBP. Dodatnie i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji przez Jednostkę dominującą. Na dzień 31 grudnia 2020 roku kapitał podstawowy tworzyło 129.780 akcji o wartości nominalnej 10.000 złotych każda.

Kapitał zapasowy tworzony jest przede wszystkim z odpisów z czystego zysku rocznego Spółek. Ponadto do kapitału zapasowego przelewana jest nadwyżka powstała w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

➤ CZAS TRWANIA SPÓŁKI / GRUPY

Czas trwania spółki i grupy kapitałowej jest nieoznaczony.

Spółki MPEC S.A., MPK S.A., MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) oraz KHK S.A. zawarły umowę podatkowej grupy kapitałowej, która funkcjonowała od 01.01.1997 do 31.12.2017 roku. Od 01.01.2018 roku została zawarta umowa o utworzeniu nowej podatkowej grupy kapitałowej powiększonej o ARENA Kraków S.A.

➤ METODA KONSOLIDACJI

Sprawozdania finansowe jednostek powiązanych objętych konsolidacją ujmowane są w sprawozdaniu skonsolidowanym metodą pełną.

➤ **SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI**

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza IX kadencji powołana w dniu 30 czerwca 2017 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w okresie 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. pracowała w następującym składzie:

Przewodniczący	Tadeusz Tatar
Wiceprzewodniczący	Krzysztof Kowal
Sekretarz	Aleksandra Czekaj - Dancewicz
Członek	Tomasz Falkowicz
Członek	Wacław Skubida
Członek	Paweł Węgrzyn

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

Zarząd

Zarząd VII kadencji został powołany Uchwałą Rady Nadzorczej nr 20/VIII/2017 w dniu 23 maja 2017r. Kadencja rozpoczęła się w dniu następującym po dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2016r tj. 1 lipca 2017r. i będzie trwała do dnia odbycia Zwyczajnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 rok.

Zarząd VII kadencji pracował w następującym składzie:

- w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. i nadal

Prezes Zarządu	Tadeusz Trzmiel
Wiceprezes Zarządu	Grzegorz Ostrzołek
Członek Zarządu	Jakub Bator
Członek Zarządu	Marcin Kandefer
Członek Zarządu	Witold Śmiałek

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

➤ **ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

W związku z wejściem w życie art. 63c ust. 2a – 2b ustawy o rachunkowości skonsolidowane 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. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe podpisuje podając datę podpisu osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych i kierownik jednostki. Po dniu 01.10.2018r. złożenie sprawozdania do Krajowego Rejestru Sądowego następuje w formie elektronicznej w terminie 15 dni od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

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

Nie wprowadzono istotnych zmian zasad polityki rachunkowości i zasad wyceny.

➤ **KURSY WALUT**

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych odpowiednio dla 2019 r. i 2020 r.:

- z tabeli NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r. - Euro równy 4,2585 zł
- z tabeli NBP nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r. - Euro równy 4,6148 zł

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

Nie odnotowano znaczących zdarzeń, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

➤ **PORÓWNYWALNOŚĆ SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Zestawione i zaprezentowane (wg takich samych zasad) dane i informacje w niniejszym sprawozdaniu finansowym są w pełni porównywalne. W związku z objęciem konsolidacją spółek zależnych II stopnia poraz pierwszy poniżej zaprezentowane zostały dane prezentujące przekształcenie danych na początek okresu sprawozdawczego tak jakby konsolidacją były objęte od początku istnienia zależności.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (tys.zł)	1.01-31.12 2019	PRZEKSZTAŁCENIE
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 770 342	1 782 598
2. Koszty działalności operacyjnej	1 804 249	1 813 602
I. Zysk (strata) ze sprzedaży	-33 907	-31 004
3. Pozostałe przychody operacyjne	175 933	176 871
4. Pozostałe koszty operacyjne	21 124	22 055
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	120 902	123 812
5. Przychody finansowe	10 736	9 498
6. Koszty finansowe	29 320	30 090
III. Zysk (strata) na działalności gospodarczej	102 318	103 220
8. Odpis wartości firmy z konsolidacji	0	0
9. Odpis ujemnej wartości firmy z konsolidacji	0	0
IV. Zysk (strata) brutto	102 318	103 220
10. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	26 375	27 091
11. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0	0
12. Zysk (strata) mniejszości	0	0
V. Zysk (strata) netto	75 943	76 129

BILANS (tys.zł)	<u>31.12 2019</u>	<u>PRZEKSZTAŁCENIE</u>
AKTYWA		
I. AKTYWA TRWAŁE		
1. Wartości niematerialne i prawne	82 298	82 410
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	4 433 141	4 443 044
4. Należności długoterminowe	0	530
5. Inwestycje długoterminowe	17 503	2 962
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 942	70 152
RAZEM AKTYWA TRWAŁE	4 602 884	4 599 098
II. AKTYWA OBROTOWE		
1. Zapasy	44 532	45 749
2. Należności krótkoterminowe	253 477	254 961
3. Inwestycje krótkoterminowe	241 034	253 197
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 684	32 920
RAZEM AKTYWA OBROTOWE	571 727	586 827
RAZEM AKTYWA	5 174 611	5 185 925
PASYWA		
I. KAPITAŁ WŁASNY		
1. Kapitał podstawowy	1 297 600	1 297 600
2. Kapitał zapasowy, w tym	1 004 147	1 010 789
- nadwyżka wartości sprzedaży/ emisyjnej nad wartością nominalną udziałów(akcji)	661 538	661 538
3. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym	0	0
- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0	0
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
7. Zysk (strata) netto	75 943	76 129
8. Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego	0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	2 377 690	2 384 518
II. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		
III. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK		
IV. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		
1. Rezerwy na zobowiązania	338 863	340 201
2. Zobowiązania długoterminowe	702 208	704 208
3. Zobowiązania krótkoterminowe	441 115	440 641
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 314 735	1 316 356
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 796 921	2 801 407
RAZEM PASYWA	5 174 611	5 185 925

RACHUNEK PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH (tys.zł)	1.01-31.12 2019	PRZEKSZTAŁCENIE
A. PRZEPIWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	75 943	76 129
II. Korekty o pozycje:	257 591	262 345
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
3. Amortyzacja	351 396	353 035
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-389	-389
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 963	24 150
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-17 156	-16 826
7. Zmiana stanu rezerw	38 172	38 228
8. Zmiana stanu zapasów	-886	-1 490
9. Zmiana stanu należności	-13 263	5 182
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	16 479	-1 280
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 466	-140 499
12. Inne korekty	-259	2 234
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	333 534	338 474
B. PRZEPIWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	116 146	116 886
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 992	6 002
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych	2 280	2 859
4. Inne wpływy inwestycyjne	107 874	108 025
II. Wydatki	437 288	437 772
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	355 109	355 593
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	81 320	81 320
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	859	859
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-321 142	-320 886

	1.01-31.12 2019	PRZEKSZTAŁCENIE
C. PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	175 657	176 015
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 200	36 200
2. Kredyty i pożyczki	39 793	40 151
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	99 664	99 664
II. Wydatki	134 244	136 686
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	74 399	75 159
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 319	31 710
8. Odsetki	26 526	26 817
9. Inne wydatki finansowe	3 000	3 000
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	41 413	39 329
D. PRZEPLŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)	53 805	56 917
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	53 769	56 882
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-36	-36
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	153 548	162 598
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)	207 317	219 480
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 387	2 060

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (tys.zł)	1.01-31.12 2019	PRZEKSZTAŁCENIE
I. KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU	2 264 662	2 264 662
▯ korekty błędów podstawowych	0	0
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 264 662	2 264 662
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 294 510	1 294 510
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	3 090	3 090
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 297 600	1 297 600
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na pop. okresu	0	0
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
3.1. Zmiana udziałów (akcji) własnych	0	0
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	900 416	900 416
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	103 731	110 373
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 004 147	1 010 789
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2730	2730
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-2 730	-2 730
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 462	16 462
8.2. Zwiększenia i korekty zysku z lat ubiegłych	105 143	107 699
8.3. Zmniejszenia i korekty zysku z lat ubiegłych	121 605	124 161
8.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	49 971	49 971
8.6. Zwiększenia i straty z lat ubiegłych	18 519	18 915
8.7. Zmniejszenia i korekty straty z lat ubiegłych	68 490	68 886
8.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
9. Wynik netto	75 943	76 129
a) zysk netto	95 258	95 444
b) strata netto	-19 315	-19 315
c) odpisy z zysku	0	0
II. KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	2 377 690	2 384 518
III. KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)	2 375 581	2 382 409

➤ **UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU ZDARZENIA Z LAT UBIEGŁYCH**

Nie wystąpiły.

➤ **UMOWY NIE UWZGLĘDNIONE 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 WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI)**

Nie odnotowano transakcji zawartych ze stronami powiązanyymi, na warunkach innych niż rynkowe.

➤ **INFORMACJA O ZANIECHANEJ DZIAŁALNOŚCI**

W roku sprawozdawczym Spółki nie zaniechały dotychczas prowadzonej działalności.

➤ **INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTEK POWIĄZANYCH**

MPK S.A.

Spółka Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne S.A. w Krakowie dokonała inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w obiektach infrastruktury budowlanej należącej do Gminy Miejskiej Kraków, na podstawie zawartej umowy o współpracę. Spółka w ramach ww. projektów unijnych przebudowała drogi i torowisko, które nie stanowi jej własności, ale Spółka wykorzystuje je do działalności przewozowej. Nakłady inwestycyjne podlegają amortyzacji w Spółce jako tzw. inwestycja w obce środki trwałe. Infrastruktura, po zakończeniu robót, została zwrócona do ZIKIT i Spółka nie ponosi odpowiedzialności za jej utrzymanie, naprawy, stan techniczny itd.

Dotychczas Spółka rozliczała podatek od nieruchomości w ramach ww. infrastruktury, zaliczając jego wartość w koszty uzyskania przychodu. W ocenie Spółki, w tym zakresie postępowwała ona nieadekwatnie, gdyż nie jest ona podatnikiem podatku od nieruchomości należących do Gminy Miejskiej Kraków, a które objęte były inwestycjami budowlano – komunikacyjnymi Spółki w związku z realizacją projektów unijnych. W związku z powyższym Spółka złożyła w lutym 2018r. korektę deklaracji podatku od nieruchomości oraz wnioski o stwierdzenie nadpłaty w podatku od nieruchomości za lata 2013 – 2017 w łącznej wysokości 16.452.560,28 zł.

W złożonym w lutym 2018r. wniosku o stwierdzenie nadpłaty Spółka wniosła o zaliczenie nadpłaty na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych z tytułu podatku od nieruchomości. Postanowieniem z dnia 11 kwietnia 2018 roku (PD-02-1.3221.2.000412.2018.2) Prezydent Miasta Krakowa, działając na podstawie art. 76 § 1, 76a oraz 217 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku – Ordynacja podatkowa, postanowił zaliczyć powstałą nadpłatę na poczet bieżących i przyszłych zobowiązań podatkowych.

Stwierdzenie nadpłaty i zaliczenie jej na poczet przyszłych konkretnych zobowiązań powoduje powstanie przychodu podatkowego w momencie jej zaliczenia tj. wydania postanowienia przez organ podatkowy, w części, w jakiej nadpłata zostanie zaliczona na poczet bieżącego zobowiązania.

Projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Małopolskiego 2014-2020

„Zakup niskoemisyjnych, niskopodłogowych autobusów oraz stacjonarnych automatów KKM do sprzedaży biletów, w celu obsługi linii aglomeracyjnych” – Umowa o dofinansowanie nr: RPMP.04.05.01-12-0020/15-00-XVII/1FE/16.

Projekt w okresie trwałości. W dniu 23 września 2020 roku Spółka wysłała do Instytucji Zarządzającej SPRAWOZDANIE W ZKRESIE MONITOROWANIA PROJEKTU RPO W OKRESIE TRWAŁOŚCI, za okres sierpień 2019 – sierpień 2020, które zostało zatwierdzone. W dniu 7 lutego 2020 roku MPK S.A. w Krakowie złożyło w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Krakowie skargę do decyzji Zarządu Województwa Małopolskiego FE-I.3160.10.2019 w przedmiocie zwrotu dofinansowania pochodzącego ze środków europejskich, z dnia 31 grudnia 2019 roku (kwota zwrotu: 5.197.793,84 PLN). Wyrokiem z dnia 16 września 2020 roku WSA oddalił skargę, uzasadniając, że zaskarżona decyzja nie narusza prawa w sposób powodujący konieczność jej wyeliminowania z obrotu prawnego. Sąd uznał, iż Zarząd Województwa Małopolskiego, podejmując zaskarżoną decyzję, dokonał prawidłowych ustaleń i wydał rozstrzygnięcie, które znajduje umocowanie w przepisach prawa.

W dniu 11.01.2021 roku MPK S.A. złożyło skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego, zaskarżając wyrok wydany przez WSA. Wyrokowi zarzucono naruszenie prawa materialnego i przepisów postępowania i wniesiono o jego zmianę i uchylenie decyzji Zarządu Województwa Małopolskiego z dnia 31 grudnia 2019 roku znak FE-I.3160.10.2019 w całości, ewentualnie uchylenie zaskarżonego wyroku w całości.

Jednocześnie w dniu 4 maja 2020 roku MPK S.A. złożyło pozew do Sądu Okręgowego w Krakowie, Wydział I Cywilny, przeciwko Województwu Małopolskiemu, o zasądzenie kwoty 588.126,23 PLN wraz z odsetkami ustawowymi, tytułem niesłusznego pomniejszenia płatności z kwoty objętej wnioskiem o płatność końcową oraz o zasądzenie od strony pozwanej – WM kosztów postępowania sądowego. Następnie, w dniu 1 września 2020r. strona pozwana – WM złożyła odpowiedź na pozew MPK, z kolei w dniu 23.11.2020r. MPK złożyło replikę na odpowiedź na pozew przygotowany przez WM. Sprawa jest w toku.

„Zakup niskoemisyjnych, niskopodłogowych autobusów w celu obsługi komunikacji zbiorowej aglomeracji krakowskiej – kontynuacja”.

Umowa o dofinansowanie nr: RPMP.04.05.01-12-0982/17-00-VII/449/FE/17.

Projekt w okresie trwałości. W dniu 23 września 2020 roku Spółka wysłała do Instytucji Zarządzającej SPRAWOZDANIE W ZAKRESIE MONITOROWANIA PROJEKTU RPO W OKRESIE TRWAŁOŚCI, za okres sierpień 2019 – sierpień 2020, które zostało zatwierdzone.

Projekty i plany projektowe w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020

„Zakup niskopodłogowego taboru tramwajowego w celu usprawnienia i poprawy jakości miejskiej komunikacji zbiorowej w Krakowie – część I”

Umowa o dofinansowanie nr: POIS.06.01.00-00-0002/16-00

W roku 2020 trwały prace związane z produkcją 35 sztuk wagonów tramwajowych oraz prowadzone były czynności związane z odbiorami wagonów. Pierwszy wagon został odebrany w dniu 7 maja 2020r., w sumie w 2020 roku odebrano końcowo 20 wagonów.

Wykonawca kilkakrotnie zmieniał złożony przez siebie harmonogram dostaw, a jego wersja z dnia 22.12.2020r. zakładała zakończenie dostaw w ramach I umowy realizacyjnej (35 sztuk) do marca 2021r., a z II umowy realizacyjnej do czerwca 2021.

W roku 2020 miała miejsce wymiana korespondencji pomiędzy MPK a STADLER Polska Sp. z o.o. dotycząca przyczyn opóźnień w realizacji zamówienia w stosunku do terminów umownych. Wykonawca stoi na stanowisku, iż 6-tygodniowe opóźnienie wynikające z rozbudowy fabryki w Środzie Wielkopolskiej, o którym informował MPK w piśmie L-4421_06-12-219 z dnia 6 grudnia 2019r. zostało nadrobione, a na dalszy proces produkcji i dostaw miały wpływ już jedynie okoliczności związane z pandemią COVID-19. MPK nie podziela stanowiska firmy STADLER, gdyż nie znajduje ono uzasadnienia ani w przebiegu procesu produkcyjnego ani też w materiałach i informacjach otrzymanych dotychczas od Wykonawcy.

W związku z opóźnieniami w dostawach wykraczającymi poza termin realizacji projektu określony w umowie o dofinansowanie – 10.10.2020r., MPK wystąpiło do CUPT o aneks terminowy, oraz włączenie do zakresu rzeczowego projektu zakupu 15 sztuk wagonów tramwajowych z drugiej umowy realizacyjnej i w konsekwencji zmianę wartości całkowitej projektu i wydatków kwalifikowanych. Taki zabieg ma na celu pozyskanie dodatkowych środków UE na zakup 15 wagonów i przyspieszenie procesu ich przyznania, jeśli pojawi się wolna alokacja UE w kończącej się perspektywie finansowej 2014 – 2020. Końcowa data realizacji projektu, która zostanie wprowadzona aneksem nr 2 do UoD (zawarcie aneksu w procedowaniu) to 31.08.2021r., całkowita wartość projektu to 447.186.770,40 PLN, kwota wydatków kwalifikowanych to: 363.566.480,00 PLN, kwota UE 124.860.000,00 PLN (bez zmian w stosunku do UoD). W nazwie projektu została uwzględniona druga umowa realizacyjna: „Zakup niskopodłogowego taboru tramwajowego w celu usprawnienia i poprawy jakości miejskiej komunikacji zbiorowej w Krakowie – część I i II”.

„Zakup 50 autobusów elektrycznych zeroemisyjnych do obsługi systemu Komunikacji Miejskiej w Krakowie”, umowa o dofinansowanie nr POIS.06.01.00-00-0060/19-00 z dnia 31 grudnia 2019 roku.

Zostało zakończone postępowanie o udzielenie zamówienia na dostawy 50 autobusów elektrycznych. Kontrola uprzednia przeprowadzona przez Prezesa UZP zakończyła się wynikiem „Brak naruszeń”. W dniu 25 maja 2020r. została zawarta umowa nr RE200114 pomiędzy MPK S.A. w Krakowie a firmą SOLARIS BUS & COACH S.A. Zgodnie z warunkami umowy dostawy 50 autobusów elektrycznych wraz z ładowarkami plug – in mają zakończyć się w terminie 12 miesięcy licząc od daty zawarcia umowy. W okresie do końca 2020 roku przeprowadzono uzgodnienia techniczne pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, w zakresie przewidzianym w umowie jak również przeprowadzono prace związane z produkcją autobusów.

W oparciu o zasadę konkurencyjności przeprowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia na działania informacyjno – promocyjne, w wyniku którego wyłoniono wykonawcę tych usług, firmę PREMIUM OUTDOOR Sp. z o.o. z Lublina.

W związku ze wzrostem wydatków na zakup 50 autobusów elektrycznych po rozstrzygnięciach przetargowych, w stosunku do pierwotnych założeń zawartych w Umowie o dofinansowanie, nastąpiła konieczność sporządzenia aneksu UoD, który został zawarty w dniu 27.08.2020r. Kwota wydatków na autobusy przewyższająca wartość wydatków kwalifikowanych z UoD stanowi wydatki niekwalifikowane.

W 2020r. MPK złożyło do CUPT cztery wnioski o płatność o charakterze sprawozdawczym. W ostatnim z nich – WoP4, złożonym w grudniu 2020r., MPK wystąpiło do CUPT o zaliczkę w kwocie 43.860.000,00 PLN, co odpowiada wartości wydatków kwalifikowanych na zakup 20 autobusów.

„Realizacja działań związanych z zakupem kolejnych wagonów tramwajowych oraz pozyskaniem dofinansowania UE na ten cel”

W 2020 roku po zakończeniu postępowania przetargowego, MPK zawarło z konsorcjum firm: Stadler Polska Spółka z o.o. (Lider Konsorcjum) i Stadler Środa Spółka z.o.o, umowę ramową oraz trzy umowy realizacyjne na dostawy 60 wagonów Lajkonik II, tj.

- umowę ramową nr RA200001 z dnia 29 kwietnia 2020r.,
- pierwszą umowę realizacyjną nr RE200073 z dnia 29 kwietnia 2020r. (10 szt. wagonów),
- drugą umowę realizacyjną nr RE200087 z dnia 29 kwietnia 2020r. (25 szt. wagonów),
- trzecią umowę realizacyjną nr RE200258 z dnia 4 listopada 2020r. (25 szt. wagonów).

Ww. umowy zostały podpisane po uzyskaniu zgody Prezydenta Miasta Krakowa. Zakupy będą finansowane z kredytu udzielonego przez Europejski Bank Inwestycyjny. W 2020 roku nie udało się pozyskać dofinansowania UE na ten cel, jednakże Spółka prowadzić będzie dalsze działania w tym zakresie, również pod kątem nowej perspektywy finansowej 2021-2027.

Z uwagi na stan epidemii COVID-19 terminy umowy ramowej i dwóch pierwszych umów realizacyjnych były zawieszane z chwilą ich zawarcia. W dniu 26 października 2020r. Wykonawca doręczył Zamawiającemu Zawiadomienie o gotowości do realizacji Umów z zastrzeżeniem m.in. niezwłocznego dokonania uzgodnień. Stąd z dniem 25 lutego zostały zawarte stosowne aneksy do tych umów, wprowadzające nowe terminy dostaw wagonów. Dostawy 60 wagonów mają zostać zrealizowane do 30 czerwca 2023 roku.

KrakTransRem Spółka z o.o.

Spółka jest jednostką zależną Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego S.A. w Krakowie z siedzibą przy ul. Św. Wawrzyńca 13, które jest posiadaczem 100% udziałów spółki.

Podstawowym źródłem finansowania Spółki są dochody własne oraz dopłaty wnoszone przez organ założycielski – MPK S.A. w Krakowie.

Podstawowa działalność spółki związana jest z udostępnianiem pracowników. Ponadto spółka prowadzi działalność w zakresie usług przewozu osób, napraw i konserwacji sprzętu transportowego, utrzymania w czystości taboru tramwajowego, autobusowego, hal naprawczych i biur oraz montażu pojazdów.

Spółka nie posiada żadnych oddziałów i zakładów, które stanowiłyby jednostki organizacyjne samodzielnie zarządzające sprawozdania finansowe.

W 2020 roku KrakTransRem Spółka z o.o. realizowała usługi remontowo – montażowe pojazdów komunikacyjnych oraz naprawy ich części i podzespołów. Od grudnia 2019 roku Spółka rozpoczęła usługę prowadzenia pojazdów oraz przeprowadzenia procesu homologacji dla Stadler Polska Spółka z o.o. W roku sprawozdawczym realizowano również usługę sprzątnięcia taboru tramwajowego w stacji Obsługi Tramwajów Nowa Huta, taboru autobusowego w Stacji Obsługi Autobusów Wola Duchacka. Realizowano także usługę sprzątnięcia hal SO Bieńczyce, SO Wola Duchacka oraz budynku biurowca przy ul. Brożka 3.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła i nie ponosiła żadnych nakładów na działalność badawczo – rozwojową jak również nie dokonywała nabycia ani też odpłatnego zbycia udziałów własnych.

Rok 2020 Spółka zamknęła wynikiem dodatnim.

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Projekty współfinansowane z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 -2020 Oś priorytetowa II Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu. Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach .

W roku 2020 kontynuowano realizację projektu pn. „Gospodarka wodno – ściekowa – Etap V”, który obejmuje: remont systemu kanalizacyjnego i wodociągowego, budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, budowę piaskownika i węzła przeróbki osadu na terenie OŚ Płaszów oraz dostawę dwóch samochodów specjalistycznych. W dniu 8 grudnia 2020 roku podpisano aneks do umowy z NFOŚiGW przesuwający okres kwalifikowania środków do 31 grudnia 2022 roku.

Założenia finansowe projektu:

- łączne nakłady na realizację wraz z podatkiem VAT 170.120 tys. zł,
- maksymalna kwota dofinansowania ze środków UE 84.478 tys. zł,
- koszty kwalifikowane bez podatku VAT 132.515 tys. zł.

Poziom dofinansowania w odniesieniu do kosztów kwalifikowanych (bez VAT) wynosi 63,7%.

W okresie sprawozdawczym podpisano 1 umowę na usługi, zakończono realizację pięciu umów na roboty i jednej umowy na usługi. W ramach powyższego projektu w 2020 roku zakończono realizację następujących zadań:

- Remont kolektora lewobrzeżnego Wisły - poniesiono nakłady w wysokości 4.098 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 1.739 mb,
- Remont kanalizacji panelami GRP-Kolektor prawobrzeżny rzeki Białuchy - poniesiono nakłady w wysokości 2.537 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 1.157 mb,
- Remont kanalizacji panelami GRP-Kolektor prawobrzeżny rzeki Wilgi od ul. Przedwiośnie/Długosza do ul. Brożka - poniesiono nakłady w wysokości 1.524 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 621 mb,
- Remont kolektorów i sieci kanalizacyjnej - Kolektor al. Mickiewicza, Krasińskiego - poniesiono nakłady w wysokości 9.703 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 1.475 mb,
- Budowa węzła przeróbki osadu dla zwiększenia efektywności wytwarzania biogazu w OŚ Płaszów – w dniu 28 grudnia 2020 roku wykonawca poinformował o zakończeniu robót budowlanych. Obecnie trwa procedura odbiorowa. W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości 6.900 tys. zł,

- Inteligentny system zarządzania siecią - Rozbudowa i zwiększenie funkcjonalności posiadanych modeli sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - Część II – model szczegółowy wodociągowy – w dniu 31 grudnia 2020 roku wykonawca zdał wszystkie produkty zadania. Obecnie trwa procedura odbiorowa. W okresie sprawozdawczym poniesiono nakłady w wysokości 624 tys. zł.

W ramach projektu w 2020 roku zostały zakończone wszystkie zadania remontowe i inwestycyjne. W realizacji pozostają natomiast dwa zadania usługowe:

- Inteligentny system zarządzania siecią - Rozbudowa i zwiększenie funkcjonalności posiadanych modeli sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Część I - Model szczegółowy kanalizacyjny - poniesiono nakłady w wysokości 2.274 tys. zł,
- Inteligentny system zarządzania siecią - Rozbudowa i zwiększenie funkcjonalności posiadanych modeli sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z integracją z innymi systemami – Modele predykcyjne, on-line, real time, RTC - umowę na realizację zadania podpisano w dniu 19 czerwca 2020 roku. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono nakładów na realizację zadania.

W roku 2020 kontynuowano realizację projektu inwestycyjnego pn. „Gospodarka wodno – ściekowa Etap VI” współfinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020. Projekt obejmuje: remont systemu kanalizacyjnego i wodociągowego, budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz modernizację węzła przeróbki osadu nadmiernego i biogazu na terenie OŚ Kujawy. W ramach projektu w okresie sprawozdawczym nie podpisano żadnej umowy, natomiast zakończono realizację dwóch umów na roboty. W dniu 28 października 2020 roku podpisano aneks do umowy z NFOŚiGW przesuwający okres kwalifikowania środków do 31 grudnia 2021 roku oraz zwiększający wartość całkowitą projektu.

Założenia finansowe projektu (po podpisaniu aneksu):

- łączne nakłady na realizację wraz z podatkiem VAT: 75.507 tys. zł,
- maksymalna kwota dofinansowania ze środków UE 39.230 tys. zł,
- koszty kwalifikowane bez podatku VAT 61.537 tys. zł.

Poziom dofinansowania w odniesieniu do kosztów kwalifikowanych (bez VAT) wynosi 63,7%.

W ramach powyższego projektu w 2020 roku zakończono realizację następujących zadań:

- Remont kolektora doprowadzającego ścieki do OŚ Kujawy Kolektor wzdłuż ul. Dymarek - poniesiono nakłady w wysokości 10.621 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 1.011 mb,
- Remont kolektora doprowadzającego ścieki do OŚ Kujawy Kolektor w rejonie ul. Jeżynowej do Igołomskiej - poniesiono nakłady w wysokości 12.792 tys. zł, wyremontowano odcinek o długości 1.498 mb.

W roku 2020 w ramach w/w projektu realizowane było również przedsięwzięcie inwestycyjne pn.: Modernizacja węzła przeróbki osadu nadmiernego i biogazu dla zwiększenia produkcji biogazu na oczyszczalni ścieków Kujawy. W okresie sprawozdawczym przygotowano projekty: wstępny, budowlany, wykonawczy, a także prowadzono dostawy kluczowych urządzeń. Poniesiono nakłady w wysokości 3.769 tys. zł.

W 2020 roku dla obu projektów pozyskano dotacje na łączną kwotę 52.274 tys. zł, z tego na remonty pozyskano dofinansowanie w wysokości 44.951 tys. zł, natomiast na inwestycje 7.323 tys. zł, w tym:

- Gospodarka wodno-ściekowa w Krakowie - Etap V 29.178 tys. zł, w tym:
 - remonty (sieć kanalizacyjna) 23.193 tys. zł,
 - inwestycje (oczyszczalnie ścieków) 5.985 tys. zł,
- Gospodarka wodno-ściekowa w Krakowie - Etap VI 23.096 tys. zł, w tym:
 - remonty (sieć kanalizacyjna) 21.758 tys. zł,
 - inwestycje (oczyszczalnie ścieków) 1.337 tys. zł.

Projekty o charakterze badawczym, realizowane z udziałem wyższych uczelni, finansowane przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju.

Inteligentny system zarządzania siecią wodociągową i kanalizacyjną - jest częścią projektu inwestycyjnego pn. Gospodarka wodno - ściekowa w Krakowie – Etap V. Celem wdrożenia jest zapewnienie oszczędności zasobów (ograniczenie strat wody z sieci wodociągowych), zapobieganie infiltracji wód do sieci kanalizacyjnych oraz monitorowanie wycieków ścieków do środowiska, a także adaptacja do zmian klimatu. Realizacja zadania pozwoli na zwiększenie efektywności zarządzania systemem wodociągowym i kanalizacyjnym w Krakowie poprzez wdrożenie inteligentnych systemów zarządzania tymi sieciami. Całkowita wartość projektu wynosi 9.641 tys. zł.

W roku 2020 prowadzono prace w ramach zadań obejmujących Rozbudowę i zwiększenie funkcjonalności posiadanych modeli sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, w tym:

- zakończono:
 - budowę topologii dla modelu szczegółowego wodociągowego i kanalizacyjnego,
 - wprowadzanie danych billingowych, ustawień sterowania, a także obiektów technicznych dla modelu szczegółowego sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
 - budowę siatki trójkątów dla sieci kanalizacyjnej,
 - proces budowy zlewni hydrologicznych,
 - wdrożenie danych billingowych do modelu,
 - etap związany z opracowywaniem pomiarów geodezyjnych,
 - procesy kampanii pomiarowych zarówno dla modelu sieci kanalizacyjnej jak i wodociągowej.
- dla modelu szczegółowego wodociągowego z końcem grudnia 2020 zakończono przekazywanie ostatniego etapu, czyli wykalibrowanego modelu. Obecnie trwają prace związane z weryfikacją przekazanych materiałów w celu możliwości podpisania protokołu końcowego,
- dla modelu szczegółowego kanalizacyjnego w związku z opóźnieniami wynikającymi między innymi z powodu trwającej pandemii COVID-19, ostateczne zakończenie projektu szacuje się na czerwiec 2021 roku. Trwają prace nad kalibracją modelu na pogodę bezdeszczową oraz wybrane zdarzenia opadowe.

Wyłoniono wykonawcę i rozpoczęto realizację zadania pn.: Budowa modeli predykcyjnych on-line sieci wodociągowej i kanalizacyjnej. Rozpoczęto prace związane z opracowaniem analizy przedwdrożeniowej.

W roku 2020 nakłady na realizację projektu wyniosły 2.899 tys. zł.

Innowacyjne technologie odzysku surowców i przetwarzania odpadów poeksploatacyjnych w zintegrowanej strukturze gospodarki komunalnej, w ramach programu POIR 4.1.4 – to projekt realizowany we współpracy z Politechniką Krakowską, obejmuje opracowanie i wdrożenie rozwiązań w gospodarce odpadami poeksploatacyjnymi w kierunku odzysku surowców, minimalizacji ilości i utylizacji odpadów z oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody, procesy fermentacyjne, odnawialne źródła energii. Całkowity koszt projektu wynosi 2.334 tys. zł. Wydatki po stronie MPWiK S.A. to 763 tys. zł, w tym kwota dofinansowania 470 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym prowadzono:

- badania przemysłowe w oparciu o pilotową stację fermentacji osadów odzwierciedlającą istniejący, pełnoskalowy proces fermentacji metanowej osadów ściekowych funkcjonujący w OŚ Płaszów,
- porcjowe testy procesu fermentacji osadów ściekowych zmieszanych w różnej proporcji z osadami dennymi, osadami z klarowania wody oraz z wykorzystaniem procesu termicznej dezintegracji osadów,
- analizy laboratoryjne na potrzeby poszczególnych etapów badań oraz przekazywano materiał badawczy do partnera naukowego Politechniki Krakowskiej.

W związku z opóźnieniami wywołanymi stanem epidemii uzyskano zgodę NCBiR na przedłużenie terminów realizacji poszczególnych etapów projektu. Przewidywany termin zakończenia projektu to czerwiec 2021.

W roku 2020 nakłady na realizację projektu wyniosły 166 tys. zł, w tym dofinansowanie 92 tys. zł.

Innowacyjna i nisko energetyczna metoda usuwania związków azotu ze ścieków komunalnych, w ramach programu POIR 4.1.4 – w ramach tego projektu przewidziano opracowanie i wdrożenie rozwiązań w zakresie odzysku surowców z odcieków z odwadniania osadów ściekowych oraz doskonalenia metod usuwania azotu w oczyszczalni ścieków, a w szczególności: usuwanie azotu w procesie skróconej nityfikacji – denityfikacji, odzysk substancji humusowych oraz wykorzystanie archeanów. Całkowity koszt projektu wynosi 3.953 tys. zł. Wydatki po stronie MPWiK S.A. to 1.300 tys. zł, w tym dofinansowanie 701 tys. zł.

W roku 2020 rozpoczęto realizację projektu po stronie Spółki. Działania ograniczały się do analiz wstępnych i przekazywania materiału do badań do partnera naukowego Politechniki Krakowskiej. W związku z opóźnieniami wywołanymi stanem epidemii uzyskano zgodę NCBiR na przedłużenie terminów realizacji poszczególnych etapów projektu.

Centrum Badań i Rozwoju Wodociągów Miasta Krakowa S.A. – Rozbudowa potencjału analitycznego Centralnego Laboratorium - celem projektu jest rozbudowa potencjału badawczego Centralnego Laboratorium MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.), poprzez zakup wysokospecjalistycznej aparatury badawczej, która umożliwi opracowanie i wdrożenie metod analitycznych oraz uruchomienie monitoringu nowych mikrobiologicznych i chemicznych wskaźników jakości wody przeznaczonej do spożycia, a także pozwoli na zwiększenie zakresu monitoringu jakości ścieków. Projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020. Budżet projektu wynosi 2.937 tys. zł, w tym dofinansowanie 1.052 tys. zł. W roku 2020 przygotowywano materiały do zamówień na dostawę aparatury. W związku z opóźnieniami wywołanymi stanem epidemii uzyskano zgodę Małopolskiego Centrum Przedsiębiorczości (MCP) na przedłużenie terminu realizacji projektu.

Innowacyjne technologie odzysku fosforu dla polskich oczyszczalni ścieków – InTOPhos - Celem projektu jest opracowanie technologii odzysku fosforu z osadów ściekowych optymalnej dla specyfiki polskich oczyszczalni ścieków. Prowadzone będą badania laboratoryjne oraz testy pilotowe w skali przemysłowej w OŚ Płaszów. W ramach projektu opracowany zostanie również model doboru i wdrażania technologii odzysku fosforu dla polskich oczyszczalni ścieków. Projekt jest współfinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020. Budżet projektu wynosi 1.391 tys. zł, w tym dofinansowanie 817 tys. zł.

W roku 2020 realizowano badania przemysłowe etapu I obejmujące bilans strumieni fosforu w oczyszczalni ścieków oraz analizę dostępności fosforu i potencjalnych ścieżek odzysku. W związku z opóźnieniami wywołanymi stanem epidemii uzyskano zgodę Małopolskiego Centrum Przedsiębiorczości (MCP) na przedłużenie terminu realizacji projektu.

Innowacyjna technologia uzdatniania zasolonych wód powierzchniowych w gospodarce o obiegu zamkniętym - InTUDe - celem projektu jest opracowanie innowacyjnej technologii uzdatniania silnie zasolonych i zanieczyszczonych wód powierzchniowych oraz opracowanie technologii dezynfekcji wody w oparciu o odpadową solankę. Projekt obejmuje prowadzenie badań przemysłowych na stacjach pilotowych oraz prac rozwojowych w oparciu o pełnoskalowe testy przyjętych rozwiązań technologicznych. Opracowane rozwiązania mają umożliwić pobór i uzdatnianie wód rzeki Wisły i ich wykorzystanie jako potencjalne źródło zaopatrzenia Krakowa w wodę pitną, co pozwoli na poprawę niezawodności systemu zaopatrzenia w wodę aglomeracji krakowskiej i jego dostosowanie do zmian klimatu. Budżet projektu wynosi 5.653 tys. zł, w tym dofinansowanie 3.615 tys. zł. Wniosek o dofinansowanie złożony w sierpniu 2020 roku pozytywnie przeszedł ocenę formalną i merytoryczną. W styczniu 2021 przyznano dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój.

Umowy leasingu zawarte z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A.:

W roku 2020 Wodociągi Krakowskie zakończyły współpracę z Europejskim Funduszem Leasingowym w ramach umów zawartych na okres 36 miesięcy, których okres zapadalności i spłaty raty leasingowych przypadał w tym roku. Łączna kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów leasingu przypadająca do spłaty w roku 2020 wyniosła 92.432,27zł. Dla celów bilansowych powyższe umowy zostały zakwalifikowane jako leasing finansowy, a dla celów podatkowych jako leasing operacyjny.

Umowy leasingu zawarte z Getin Fleet S.A.:

W dniu 25 kwietnia 2017 roku Spółka zawarła z w/w Leasingodawcą umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest dzierżawa samochodu osobowego. Umowa leasingu została zawarta na okres 48 miesięcy i kończy się w terminie wymagalności ostatniej raty leasingowej tj. w kwietniu 2021r. Łączna kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów leasingu spłacona w roku 2020 wyniosła 32.059,92 zł. Dla celów bilansowych i podatkowych powyższe umowy zostały zakwalifikowane jako leasing operacyjny.

Umowy zawarte z PKO Leasing:

- w dniu 15 kwietnia 2019 roku Spółka zawarła z w/w Leasingodawcą umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest dzierżawa samochodu osobowego. Umowa leasingu została zawarta na okres 48 miesięcy i kończy się w terminie zapłaty ostatniego czynszu dzierżawnego tj. w marcu 2023r.
- w dniu 31 maja 2019 roku Spółka zawarła z w/w Leasingodawcą umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest dzierżawa samochodu osobowego. Umowa leasingu została zawarta na okres 48 miesięcy i kończy się w terminie zapłaty ostatniego czynszu dzierżawnego tj. w maju 2023r.

Łączna kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów najmu długoterminowego spłacona w roku 2020 wyniosła 38.736,33zł. Dla celów bilansowych i podatkowych powyższe umowy zostały zakwalifikowane jako leasing operacyjny.

Umowa najmu z firmą Arval Service Lease Polska Sp.o.o.:

W dniu 15 lipca 2019 roku Spółka zawarła z w/w firmą umowę najmu 5 sztuk samochodów osobowych z napędem elektrycznym. Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy licząc od daty podpisania protokołu zdawczo odbiorczego samochodów i kończy się w terminie zapłaty ostatniego czynszu dzierżawnego tj. w październiku 2022 roku. Łączna kwota zobowiązań wynikająca z zawartych umów najmu długoterminowego spłacona w roku 2020 wyniosła 169 771,83 zł.

Łączną wartość nieamortyzowanych przez Spółkę środków trwałych używanych na podstawie w/w umów leasingu operacyjnego i najmu wynosi 1 039 674,75zł.

Przedsiębiorstwo Pomocnicze MPWiK Spółka z o.o.

PP MPWiK Sp. z o.o. jest spółką córką Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Krakowie (obecnie Wodociągi Miasta Krakowa S.A.), powołaną w celu świadczenia usług budowlanych, konstrukcyjnych, instalacyjnych oraz porządkowych dla spółki – matki, która jest ich głównym odbiorcą usług.

Z uwagi na fakt, iż przychody Spółki w większości uzyskiwane są z tytułu wykonywania usług na rzecz WMK S.A., osiągnięte wyniki finansowe w dużej mierze uzależnione są od ilości zadań zleczanych do realizacji przez spółkę – matkę. Spółka prowadzi swoje działania również na rynku zewnętrznym, dlatego też nie bez wpływu na jej funkcjonowanie pozostaje ogólna sytuacja gospodarcza kraju tj. tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, poziom inwestycji, poziom bezrobocia, polityka podatkowa czy zmiany stóp procentowych.

Ponadto Spółka zawarła następujące umowy nie uwzględnione przez jednostkę w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy:

- W dniu 02.01.2020 roku Spółka zawarła umowę świadczenia usług prawnych oraz pomocy prawnej w zakresie bieżącego doradztwa prawnego z Kancelarią Adwokacją Jurij Szewczuk na okres do 30.06.2020 roku z wynagrodzeniem miesięcznym w wysokości 4.150,00 złotych,
- W dniu 01.07.2020 roku Spółka zawarła umowę świadczenia usług prawnych oraz pomocy prawnej w zakresie bieżącego doradztwa prawnego z Kancelarią Adwokacją Jurij Szewczuk na okres do 31.12.2020 roku z wynagrodzeniem miesięcznym w wysokości 6.665,00 złotych,
- W dniu 24.08.2020 roku Spółka zawarła umowę usługi ochrony mienia w zakresie monitorowania sygnałów o włamaniu oraz innych sygnałów wewnętrznego systemu alarmowego z formą Solid Group Sp. z o.o. na czas nieokreślony z miesięcznym wynagrodzeniem w wysokości 50,00 złotych.

ARENA Kraków S.A.

1. Na dzień bilansowy nie doszło do ostatecznego rozliczenia kontraktu pomiędzy Arena Kraków S.A. a Mostostalem S.A. Warszawa liderem Konsorcjum, które wybudowało Halę Widowiskowo-Sportową (Czyżyny) w Krakowie, obecnie TAURON Arena Kraków. W końcowej fazie kontraktu Mostostal Warszawa S.A. złożył szereg roszczeń dotyczących wykonania robót dodatkowych, które Arena Kraków S.A. odrzuciła jako niezasadne, jednocześnie określając własne roszczenia (rzeczowe kary umowne).

Strony podjęły próby ugodowego zakończenia i rozliczenia kontraktu. W dniu 22 września 2014 r. podpisano Porozumienie dotyczące m.in. wspólnego powołania niezależnych ekspertów, opracowania opinii, wstrzymania się przez Arenę Kraków S.A. z zapłatą za końcowe faktury oraz nienaliczania przez Mostostal Warszawa S.A. odsetek od niezapłaconych faktur.

Mostostal Warszawa S.A. wezwał Arenę Kraków S.A. do próby ugodowej o zapłatę kwoty 32.075.582,66 zł przed Sądem Rejonowym dla Krakowa Nowej Huty w Krakowie sygn. akt: I Co 985/15/N. Rozprawa zakończyła się w dniu 21 maja 2015 r. bez zawarcia ugody.

Ponieważ strony nie doszły do porozumienia, Arena Kraków S.A. naliczyła Konsorcjum karę umowną za 50 dni opóźnienia w stosunku do:

- wartości umowy podstawowej z dnia 21 września 2011 r. w wysokości: 19.427.213,61 zł,
- wartości umowy o wzmocnienie dachu w wysokości: 1.214.071,13 zł,
- wartości umowy wykonania riggingu w wysokości: 180.871,50 zł.

Łącznie Spółka naliczyła karę umowną na kwotę 20.822.156,24 zł. Nota księgowa nr N/01/08/2015 z dnia 3 sierpnia 2015 r. została wystawiona na Mostostal Warszawa S.A. jako lidera Konsorcjum ds. rozliczeń, wskazanego w Umowie z dnia 21 października 2011 r. Wobec braku dobrowolnej zapłaty do dnia 18 sierpnia 2015 r., Arena Kraków S.A. złożyła w dniu 21 września 2015 r. do Sądu Rejonowego dla Krakowa Nowej Huty wniosek o zawiązanie do próby ugodowej Mostostal Warszawa S.A. – sygn. akt: I Co 3575/15/N. W czerwcu 2016 r. odbyła się rozprawa, strony nie doszły do porozumienia.

W dniu 22 lipca 2016 r. Arena Kraków S.A. złożyła pozew do Sądu Okręgowego IX Wydział Gospodarczy sygn. akt: IX GC 1285 /16 przeciwko Mostostal Warszawa S.A. o zapłatę kary umownej.

Mostostal Warszawa S.A. wystąpił z powództwem wzajemnym przeciwko Arenie Kraków S.A. na kwotę 16.439.028,84 zł o zapłatę za wykonanie robót dodatkowych. Arena Kraków S.A. uważa, że prace wykonane przez Konsorcjum należały do zakresu wynagrodzenia ryczałtowego i wniosła o oddalenie powództwa wzajemnego podtrzymując żądanie zapłaty kwoty naliczonej kary umownej. W dniu 15 czerwca 2018 r. Mostostal Warszawa S.A. rozszerzył powództwo wzajemne o kwotę 6.578.456,82 zł.

W ramach postępowania sądowego, za zgodą stron, w czerwcu 2018 r. Sąd skierował sprawę na drogę mediacji. Sąd wyznaczył mediatora, przed którym trwała procedura uzgadniania możliwości poza procesowego rozstrzygnięcia sporu. Wybrany zespół biegłych, Instytut Analiz Budowlanych Spółka z o.o. wydał opinię oraz opinię uzupełniającą w sprawie spornych roszczeń. Na skutek rozbieżności co do ustaleń opinii, Mostostal Warszawa S.A., decyzją Zarządu spółki zakończył mediacje. W zaistniałej sytuacji nastąpiło wznowienie postępowania sądowego. Na dzień 29 kwietnia 2021r. wyznaczona została pierwsza rozprawa przed sądem.

Roszczenie Mostostal Warszawa S.A. w 2020r objęto rezerwą utworzoną w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Utworzona rezerwa w kwocie 4.889.615,00 zł obniżyła wynik netto za 2020r., bez wpływu na wynik pieniężny w ujęciu EBITDA. Spółka posiada zabezpieczone środki na rozliczenie roszczeń objętych rezerwą.

2. Sprawa z powództwa AWBUD S.A. w Fugasówce przeciwko Mostostal Warszawa S.A. przy udziale Arena Kraków S.A. jako interwenienta ubocznego o odszkodowanie za szkody poniesione

przy budowie Hali Widowiskowo-Sportowej. Powód twierdzi, że inwestycja była wadliwie przygotowana oraz dokumentacja projektowa miała wady:

- a) sąd: Sąd Okręgowy w Warszawie;
- b) sygn. akt: XVI GC 50/18;
- c) wartość przedmiotu sporu: 5.255.073,84 zł;
- d) sprawa w toku w pierwszej instancji: złożono interwencję.

W dniu 18.12.2019 r. odbyła się rozprawa. Kolejne rozprawy wyznaczone na 1.04.2020 i 22.04.2020 r. zostały odwołane. Podczas rozprawy w dniu 07.10.2020r., powzięto informację, iż powodowa spółka ogłosiła upadłość, postępowanie zostało zawieszona, po czym odwieszona, a syndyk został wezwany do wskazania czy popiera powództwo. W dniu 03.02.2021r. odbyła się rozprawa, podczas której był słuchany świadek. Kolejny, zakładany termin słuchania świadków to 16.06.2021 roku.

W sprawie AWBUD - Arena Kraków S.A. nie została pozwana i nie jest stroną procesu, lecz zgłosiła interwencję uboczną na podstawie art. 76 kpc. AWBUD pozew złożył przeciwko Mostostal Warszawa SA. Żądanie pozwu dotyczy zapłaty odszkodowania za szkodę, za którą Arena Kraków S.A. nie odpowiada solidarnie z wykonawcą. Spółka jako inwestor odpowiada jedynie wobec podwykonawców robót budowlanych solidarnie z Mostostal Warszawa S.A. za wynagrodzenie z tytułu robót budowlanych, nie ponosi odpowiedzialności za inne roszczenia, w szczególności odszkodowawcze. Żądanie odszkodowania za szkodę wymaga udowodnienia istnienia szkody, jej wysokości oraz istnienia związku przyczynowego pomiędzy działaniem Mostostal Warszawa a poniesioną przez AWBUD szkodą. Tego będzie dotyczyło postępowanie dowodowe, które trwa. W razie przegrania procesu przez Mostostal Warszawa S.A. i uprawomocnienia się wyroku Arena Kraków S.A. może ponieść koszty sądowe oraz może przysługiwać roszczenie Mostostalu Warszawa S.A. przeciwko Spółce.

3. Spółka otrzymała pomoc publiczną w formie dokapitalizowania kapitału zakładowego, prawa do nieodpłatnego korzystania z nieruchomości, na której zrealizowano Halę Widowiskowo-Sportową oraz zabezpieczeń udzielonych dla kredytu bankowego (hipoteka, zastaw na akcjach). W piśmie DDO-551 -19(2)14/KSI z dnia 30 października 2015 r. Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów poinformował Spółkę, że władze polskie stosownie do propozycji Komisji Europejskiej podjęły decyzję o zastosowaniu do udzielonej pomocy wyłączenia blokowego jako pomocy na kulturę i zachowanie dziedzictwa kulturowego, przewidzianego w art. 53 rozporządzenia KE nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje udzielonej pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.6.2014). Udzielenie pomocy publicznej Hali Widowiskowo Sportowej Kraków Arenie (realizacja budowy i zarządzanie) zostało ostatecznie zgłoszone do KE i zarejestrowane 09.11.2015 r. pod nr Sa.43540(2015). Rozliczenie udzielonej pomocy może nastąpić po zrealizowaniu całego projektu. Dopiero po przekazaniu przez Gminę ostatniej transzy dokapitalizowania tj. po 2027 roku będzie można ocenić czy nie nastąpiło

przekroczenie dopuszczalnego progu pomocy publicznej ustalonej na podstawie art. 53 ust. 6 (dla pomocy inwestycyjnej). Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki ryzyko związane z udzieleniem jej nadmiernej pomocy publicznej nie występuje.

Jednocześnie Spółka potwierdza spełnienie przesłanek do uznania TAURON Areny Kraków za infrastrukturę kulturalną w rozumieniu art. 53 ust. 4 lit a) Rozporządzenia GBER (tj. w skali roku przynajmniej 80 % czasu lub przestrzeni tej infrastruktury jest wykorzystywane do celów związanych z kulturą).

Arena Kraków S.A. jest spółką ważną dla rozwoju gminy. Wywiera znaczny wpływ na gospodarkę miasta Krakowa. Wpływ ekonomiczny obiektu na usługi hotelowe oraz gastronomiczne w Krakowie od początku działania hali, na podstawie prowadzonych badań satysfakcji klientów TAURON Areny Kraków, szacowany jest na kwotę 400 mln zł.

4. Arena Kraków złożyła wniosek o przyznanie subwencji w ramach Tarczy 2.0 PFR dla MŚP. W dniu 21.01.2021 roku otrzymała decyzję o przyznaniu subwencji na kwotę 3.500.000,00 zł.

2. NOTY I SZCZEGÓLNE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
Przychody ze sprzedaży produktów	1 345 438	1 307 291
Zmiana stanu produktów	(19 875)	(7 957)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	66 323	61 329
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	390 712	432 242
	1 782 598	1 792 904
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Przychody ze sprzedaży towarów	389 719	431 027
Przychody ze sprzedaży materiałów	993	1 215
	390 712	432 242
3. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży materiałów, towarów i produktów		
Przychody ze sprzedaży wody	199 664	193 997
Przychody z odprowadzania ścieków	273 327	260 853
Przychody (marża) ze sprzedaży energii ciepłej	219 346	240 961
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	14 807	13 504
Przychody ze spalania odpadów	51 789	53 068
Przychody ze sprzedaży usług przewozowych	506 734	484 319
Usługi sprzątnięcia taboru tramwajowego i autobusowego	18	40
Usługi prowadzenia pojazdów	5	35
Przychody z działalności hali widowiskowo sportowej	18 476	7 578
Działalność budowlano - inwestycyjna	1 363	69
Wytwarzanie ciepła i termomodernizacja	6 214	1 989
Sprzątnięcie i oczyszczanie obiektów	2 788	4 271
Ochrona mienie	196	1 390
Budowa sieci oraz wykonanie przyłączy wod-kan	1 007	1 112
Przychody z pozyskania świadectw OZE	6 459	7 820
Przychody ze sprzedaży pozostałej	43 245	36 285
	1 345 438	1 307 291
Razem przychody ze sprzedaży produktów i usług		
Przychody ze sprzedaży towarów	389 719	431 027
• - w tym zakupionej energii ciepłej	378 737	423 805
Razem przychody ze sprzedaży tow., produktów i usług	1 735 157	1 738 318
4. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży materiałów, towarów i produktów		
Sprzedaż towarów i materiałów na kraj	390 712	432 242
Sprzedaż produktów i usług na kraj	1 345 438	1 307 291
	1 736 150	1 739 533
5. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	352 609	355 019
Zużycie materiałów i energii	231 400	208 057
Usługi obce	269 968	250 439
Podatki i opłaty	110 556	115 680
Wynagrodzenia	350 748	366 815
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 991	91 337
Pozostałe koszty rodzajowe	20 761	18 569
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	392 569	435 520
	1 813 602	1 841 436

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

	2019	2020
6. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 193	778
Dotacje	134 775	148 862
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 370	864
Inne przychody operacyjne (nota 6.1.)	34 533	44 307
	176 871	194 811
6.1. Inne przychody operacyjne		
Rozwiązane rezerwy	4 031	3 600
Prowizja od sprzedaży energii cieplnej	8 041	6 595
Darowizny	90	843
Wycena inwestycji finansowych	481	131
Odpis ujemny wartości firmy	26	26
Dofinansowanie PFRON	75	50
Naprawy w trybie wykonania zastępczego usterek	17	0
Otrzymane kary i grzywny, odszkodowania	7 590	2 610
Nieodpłatnie sfinansowane i otrzymane aktywa trwałe	10 726	7 868
Wpływy z postępowania układowego i arbitrażu	99	84
Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów	678	677
Pozostałe	2 679	21 823
	34 533	44 307
7. Pozostałe koszty operacyjne		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 991	7 453
Inne koszty operacyjne (nota 7.1.)	18 064	14 869
	22 055	22 322
7.1. Inne koszty operacyjne		
Utworzone rezerwy i odpisy	1 964	5 342
Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	1 419	566
Korekty kosztów	247	193
Przekazane darowizny pieniężne i rzeczowe	802	636
Nieodpłatnie przekazane aktywa trwałe	0	0
Likwidacja środków trwałych i obrotowych	387	365
Koszty postępowania sądowego i arbitrażu	111	614
Straty aktuarialne	8 261	2 745
Pozostałe	4 873	4 407
	18 064	14 869
8. Przychody finansowe		
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
· od jednostek powiązanych	0	0
Odsetki, w tym:	5 024	3 160
· od jednostek powiązanych	27	1
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	68
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4	26
Inne przychody finansowe (nota 8.1.)	4 470	6 956
	9 498	10 210
8.1. Inne przychody finansowe		
Dodatnie różnice kursowe	402	0
Rozwiązanie rezerwy na odsetki	46	53
Wycena instrumentów aktywów finansowych	3 387	5 160
Naliczone odsetki	585	521
Pozostałe	50	1 222
	4 470	6 956

9. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:	28 432	23 523
dla jednostek powiązanych	3	6
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	449	0
Inne koszty finansowe (nota 9.1.)	<u>1 209</u>	<u>3 544</u>
	30 090	27 067

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
9.1. Inne koszty finansowe		
Ujemne różnice kursowe	144	3 425
Wartość sprzedanych wierzytelności	0	0
Naliczone odsetki	0	0
Rezerwy na należności odsetkowe	0	0
Prowizje bankowe	8	6
Pozostałe	1 057	113
	1 209	3 544

10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto

Zysk / (Strata) brutto spółek grupy	159 964	170 743
- korekta o wynik brutto PP MPWiK (strata)	0	1 401
- korekta o odpis z tyt. trwałej utraty wartości akcji .	0	0
Zysk / (Strata) brutto po korektach	159 964	172 144
Podwyższenia przychodów	63 854	112 660
Wyłączenia z przychodów	(224 330)	(248 109)
Podwyższenia kosztów	(173 600)	(175 913)
Wyłączenia z kosztów (wydatki nie stanowiące KUP)	368 542	353 081
Dochody wolne od podatku	(60 017)	(100 806)
Razem zwiększenia (zmniejszenia) zysku brutto	(25 551)	(59 086)
Dochód (strata) podatkowy/a	134 413	113 058
- darowizny odliczane od dochodu i straty podatkowe odliczane	(301)	(560)
Podstawa opodatkowania przed zyskami kapitałowymi	134 112	112 498
Przychody z zysków kapitałowych	619	0
Koszty z zysków kapitałowych	0	0
Podstawa opodatkowania	134 731	112 498
Podatek dochodowy 19% naliczony do US	25 599	21 375
Podatek dochodowy w Rachunku zysków i strat – w tym:	27 091	28 854
- Podatek dochodowy spółek	25 599	21 375
- Odroczony podatek dochodowy spółek grupy	(809)	3 830
- Podatek dochodowy stanowiący efekt podatkowy PGK	3 415	3 649
- Korekta podatku dochodowego za lata poprzednie	(1 114)	0

Z dniem 1 stycznia 2018 roku grupa kapitałowa uzyskała status Podatkowej Grupy Kapitałowej (PGK). Zgodnie z postanowieniami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, Spółki tworzące PGK ustalają podstawę opodatkowania jako dochód stanowiący nadwyżkę sumy dochodów wszystkich spółek tworzących grupę nad sumą ich strat. Po uwzględnieniu prawa do odliczenia od dochodu darowizn na cele pożytku publicznego oraz straty podatkowej PUT Sp. z o.o. podstawa opodatkowania wyniosła 112 498 tys. złotych. Obliczony od podstawy opodatkowania podatek dochodowy za 2020 rok wyniósł 21 375 tys. złotych i został skorygowany o odroczony podatek dochodowy w kwocie 3 830 tys. zł oraz o efekt podatkowy za 2020r w związku z funkcjonowaniem Podatkowej Grupy Kapitałowej, który wyniósł 3 649 tys. złotych.

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
11. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale		
Poniesione w roku obrotowym, w tym na:	<u>351 693</u>	<u>433 248</u>
• wartości niematerialne i prawne	5 880	5 175
• grunty własne	33	79
• budynki i budowle	226 622	198 149
• urządzenia techniczne i maszyny	83 959	58 696
• środki transportu	28 424	168 842
• pozostałe środki trwałe	6 775	2 307
poniesione na ochronę środowiska	<u>160 650</u>	<u>241 731</u>
Planowane na następny rok obrotowy – z tego:	796 081	700 533
na ochronę środowiska	483 069	461 004
12. Wartości niematerialne i prawne		
Wartość firmy	0	0
Koszty zakończonych prac rozwojowych	815	610
Inne wartości niematerialne i prawne (programy, licencje)	80 900	80 046
WNIIP do dnia oddania do użytkowania	695	2 040
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
	<u>82 410</u>	<u>82 696</u>
13. Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych		
WARTOŚĆ BRUTTO NA POCZĄTEK ROKU	129 244	136 096
Zwiększenia z tytułu:	8 215	8 050
• przyjęcie z inwestycji	5 665	5 400
• otrzymane aportem	0	0
• inne	2 550	2 650
Zmniejszenia	1 363	39
• likwidacja	1 249	29
• inne	114	10
	<u>136 096</u>	<u>144 107</u>
WARTOŚĆ BRUTTO NA KONIEC ROKU	136 096	144 107
UMORZENIE		
Stan na początek roku	47 794	53 686
Umorzenie za rok obrotowy, w tym:	7 209	7 753
• otrzymane aportem	0	0
Zmniejszenie umorzenia za rok obrotowy (likwidacja)	1 317	27
Stan na koniec roku	<u>53 686</u>	<u>61 411</u>
WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC ROKU	82 410	82 696

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

14. Wartość firmy i ujemna wartość firmy z konsolidacji (stan na 31 grudnia 2020)

Nazwa jednostki	Status jednostki	Wartość brutto	Skumulowana Amortyzacja	Wartość netto
Wartość firmy				
MPK S.A.	Zależna	19.511	19.511	0
MPWiK S.A.	Zależna	9.607	9.607	0
ARM S.A.	Zależna	301	301	0
		<u>29.419</u>	<u>29.419</u>	<u>0</u>
Ujemna wartość firmy				
MPEC S.A.	Zależna	<u>(6.365)</u>	<u>(6.365)</u>	0
Per saldo		<u>23.054</u>	<u>23.054</u>	<u>0</u>

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
15. Rzeczowy majątek trwały		
Środki trwałe, w tym:	4 192 505	4 319 263
• grunty	54 674	53 025
• budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 784 608	2 886 420
• urządzenia techniczne i maszyny	489 272	485 272
• środki transportu	828 988	860 566
• inne środki trwałe	34 963	33 980
Środki trwałe w budowie (nota 16)	250 459	225 598
Zaliczki na środki trwałe w budowie	80	21
	<u>4 443 044</u>	<u>4 544 882</u>

16. Środki trwałe w budowie**Koszt wytworzenia środków trwałych brutto, w tym:**

○ dostawy robót i usług obcych	195 392	161 327
○ dostawy materiałów, wyrobów gotowych	17 704	13 233
○ likwidacja śr. trwałych i obrotowych w związku z podjętą budową	0	0
○ odsetki i prowizje od kredytów	105	206
○ różnice kursowe	0	0
○ inne	40 303	57 903

Koszt wytworzenia środków trwałych brutto **253 504** **232 669**Odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie (3 045) (7 071)**środki trwałe netto wytworzone na własne potrzeby** **250 459** **225 598**

Odpisy aktualizujące środków trwałych wynikają z zaprzestania ich eksploatacji w działalności gospodarczej. Natomiast odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie są dokonywane w przypadku wystąpienia znacznego ryzyka związanego z zaniechaniem ich wykonania.

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

17. Tabela ruchu środków trwałych w 2020 roku

WARTOŚĆ BRUTTO	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Stan na początek roku	87 946	4 888 584	1 311 985	1 771 781	115 293	8 175 589
Zmniejszenie wartości środków na skutek wyceny rynkowej Spółek zależnych na dzień objęcia kontroli tj. 31.10.1996 r. BO i inne korekty konsolidacyjne	0	16 117	0	0	0	16 117
Stan na początek roku po zmniejszeniu	87 946	4 872 467	1 311 985	1 771 781	115 293	8 159 472
Zwiększenia razem, w tym:	81	219 954	81 737	165 735	8 609	476 115
zakupy	0	159 921	68 795	165 604	8 358	402 678
przyjęcie z inwestycji	0	55 552	9 154	30	226	64 962
przeszacowanie (aktualizacja)	0	0	0	0	0	0
inne (otrzymane aportem)	81	4 481	3 788	101	25	8 476
Zmniejszenia razem, w tym:	31	15 565	11 277	6 353	1 896	35 122
sprzedaż	0	0	327	3 274	0	3 601
likwidacja	0	15 367	10 949	3 080	1 896	31 291
przeszacowanie (aktualizacja)	0	0	0	0	0	0
inne	31	198	1	0	0	230
Stan na koniec roku	87 996	5 076 856	1 382 445	1 931 162	122 006	8 600 465
UMORZENIE						
Stan na początek roku	33 272	2 093 099	822 713	942 793	80 330	3 972 208
Umorzenie wartości środków z wyceny rynkowej Spółek zależnych na dzień objęcia kontroli tj. 31.10.1996 r.	0	5 240	0	0	0	5 240
Stan na początek roku po korekcie	33 272	2 087 859	822 713	942 793	80 330	3 966 968
Zwiększenie razem, w tym:	1 707	118 349	85 248	134 139	9 589	349 032
amortyzacja za rok	1 625	117 671	85 221	134 139	9 584	348 239
sprzedaż	0	0	0	0	0	0
inne	82	678	27	0	5	792
Zmniejszenia razem, w tym:	8	15 772	10 788	6 336	1 893	34 797
amortyzacja za rok	0	0	0	0	254	254
sprzedaż	0	13 188	7 759	3 261	1 539	25 747
inne	8	2 341	3 029	3 076	100	8 554
inne-amortyzacja śr.trwałych korekty konsolidacyjne		243	0	0	0	243
Stan na koniec roku	34 971	2 190 436	897 173	1 070 596	88 026	4 281 203
WARTOŚĆ NETTO						
Stan na początek roku	54 674	2 784 608	489 272	828 988	34 963	4 192 505
Stan na koniec roku	53 025	2 886 420	485 272	860 566	33 980	4 319 263

18. Środki trwale bilansowe i pozabilansowe (brutto)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE

	2019	2020
o własne	8 138 086	8 580 696
o użytkowane wieczysto, używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczane do majątku spółki	21 386	19 769
o użytkowane bez umowy (nieuregulowany tytuł prawny)		

Razem środki trwale bilansowe

8 159 472	8 600 465
------------------	------------------

(bez uwzględnienia – 15 880 tys. zł zmiany wartości rynkowej na dzień objęcia kontroli)

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE	2019	2020
o używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze	343 615	363 269
o środki trwałe w likwidacji	4 362	2 621
o grunty użytkowane wieczysto	21 953	21 779
o obce środki trwałe	14	14
Razem środki trwałe pozabilansowe	369 944	387 683

19. Należności długoterminowe

Od jednostek powiązanych	211	0
Od pozostałych jednostek	319	297
	530	297

20. Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	2 962	3 061
• w jednostkach powiązanych (nota 21.1)	2 959	3 058
• w pozostałych jednostkach	3	3
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
	2 962	3 061

21.1 Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

Pozostałe udziały i akcje (nota 21.2)	2 959	3 058
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
	2 959	3 058

21.2. Pozostałe udziały i akcje według stanu na 31 grudnia 2019 i 2020r.

Spółki powiązane (zależne) wchodzące w skład grupy kapitałowej posiadają udziały i akcje w innych podmiotach. Z uwagi na charakter, ilość posiadanych akcji i udziałów lub też poziom kapitału jaki reprezentują zaniechano ich konsolidacji kierując się zasadą istotności wynikającą z art.4 ust.1 w związku z art. 57 i 58 ustawy o rachunkowości.

22. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 319	60 228
Inne rozliczenia międzyokresowe	9 833	3 451
	70 152	63 679

23. Zapasy

Materiały	44 125	47 531
Półprodukty i produkty w toku	888	714
Produkty gotowe	0	0
Towary	2 260	10 320
Zaliczki na dostawy	31	281
Razem zapasy netto	47 304	58 846
Odpisy aktualizujące zapasy	1 555	1 810
Razem zapasy brutto	45 749	57 036

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
24. Należności krótkoterminowe		
Należności od jednostek powiązanych	278	223
• z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	194	223
- do 12 miesięcy	194	223
- powyżej 12 miesięcy	0	0
• inne	84	0
Należności od pozostałych jednostek	254 683	245 983
• z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	193 545	172 674
- do 12 miesięcy	193 496	172 634
- powyżej 12 miesięcy	49	40
• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 859	72 662
• inne	5 279	647
• dochodzone na drodze sądowej	0	0
Razem należności netto	254 961	246 206
Odpisy aktualizujące należności	36 845	37 314
Razem należności brutto	291 806	283 520
25. Inwestycje krótkoterminowe		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 197	304 226
• w jednostkach zależnych i współzależnych	0	0
• w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		
• w pozostałych jednostkach (nota 26.1.)	33 717	40 000
• środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (nota 26.2.)	219 480	264 226
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	253 197	304 226
26.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		
Udziały lub akcje	0	0
Inne papiery wartościowe (przeznaczone do obrotu)	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	33 717	40 000
	33 717	40 000
26.2 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	187 460	247 676
Inne środki pieniężne	32 020	16 550
Inne aktywa pieniężne	0	0
w tym:	219 480	264 226
KHK S.A.	34 263	50 559
MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)	40 163	43 552
MPEC S.A.	1 345	1 014
MPK S.A.	115 500	147 703
ARENA Kraków S.A.	16 046	6 921
KrakTransRem Spółka z o.o.	4 875	5 439
PP MPWiK Spółka z o.o.	5 388	4 912
PUT Spółka z o.o.	1 900	4 126

NOTY I OBJAŚNIENIA – ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
27. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Z tytułu przedpłaty na materiały i usługi	959	1 067
Z tytułu ubezpieczeń	1 059	1 103
Odsetki z tytułu leasingu	4 405	1 821
Z tytułu innych kosztów bezpośrednich produkcji dotyczących przyszłych przychodów	23 310	17 673
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 186	2 087
	32 920	23 751

28. Kapitał podstawowy

Według stanu na dzień 31.12.2020 roku, kapitał podstawowy tworzą 129.780 akcje zwykłe imienne o wartości nominalnej 10.000 złotych każda. Wszystkie akcje są własnością jednego akcjonariusza, którym jest Gmina Miejska Kraków. Z pośród wszystkich, akcje **serii A1** stanowią kapitał założycielski KHK SA 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, a akcje **serii O10** udziałów w ARENA Kraków S.A. Pozostałe akcje stanowią odzwierciedlenie kolejnych podwyższeń kapitału dokonanych przez właściciela. Specyfikację emisji i strukturę kapitału akcyjnego przedstawia tabela.

Wyszczególnienie	Ilość akcji	cena nomi- nalna	cena emisyjna	wartość nomi- nalna	wartość emisyjna
A1-0000001 - A1-0000010	10	10	30	100	300
B1-0000001 - B1-0026373	26 373	10	10	263 730	263 730
B2-0000001 - 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 - D1-0000082	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 - N4-0000045	45	10	1 000	450	45 000
N5-0000001 - N5-001012	1 012	10	10	10 120	10 120
N6-0000001 - N6-0000048	48	10	1 000	480	48 000

GRUPA KAPITAŁOWA KRAKOWSKI HOLDING KOMUNALNY S.A.

N7-0000001 - N7-000005	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
Razem kapitał akcyjny	<u>129.780</u>	<u>X</u>	<u>X</u>	<u>1.297.800</u>	<u>1.979.138</u>

* Umorzenie wartości akcji **serii B2** w związku z równoczesnym podwyższeniem kapitału w **serii B4**.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
29. Zmiany stanu kapitału podstawowego		
Kapitał podstawowy na początek roku	1 294 510	1 297 600
Zwiększenia - w tym:	<u>3 090</u>	<u>200</u>
• Z tytułu emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	3 090	200
○ wkłady pieniężne	3 090	200
○ wkłady niepieniężne (aport)	0	0
Zmniejszenia	<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitał podstawowy na koniec roku	1 297 600	1 297 800
30. Zmiany stanu kapitału zapasowego		
Kapitał zapasowy na początek roku	900 416	1 010 789
Zwiększenia - w tym:	<u>181 418</u>	<u>115 987</u>
• z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej	35 840	19 800
• z tytułu podziału zysku (ustawowo)	5 312	11 584
• z tytułu podziału zysku (ponad wartość wymagalną ustawowo)	130 136	81 185
• aktualizacji wyceny majątku trwałego	6	3
• inne korekty konsolidacyjne	10 124	3 415
Zmniejszenia - w tym:	<u>71 045</u>	<u>19 315</u>
• pokrycia straty bilansowej	68 886	19 315
• pokrycia kosztów emisji akcji	2 159	0
• umorzenie zwiększenia wartości środków trwałych	0	0
Kapitał zapasowy na koniec roku	1 010 789	1 107 461
31. Zmiany stanu kapitału rezerwowego		
Kapitał rezerwowy na początek roku	2 730	0
Zwiększenia - w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>
• z tytułu aportu dokumentacji z przeznaczeniem dla ARM S.A.	0	0
• z tytułu rekompensaty	0	0
Zmniejszenia - w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>
• rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego	2 730	0
Kapitał rezerwowy na koniec roku	0	0
32. Zysk z lat ubiegłych		
Zysk z lat ubiegłych na początek roku	16 462	0
▮ korekty z błędów podstawowych, w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>
○ z tytułu podatku odroczonego	0	0
○ inne korekty	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek roku, po korektach	16 462	0
Zwiększenia - w tym:	<u>107 699</u>	<u>75 870</u>
▮ podział zysku z ubiegłego roku	107 699	75 870
▮ inne zwiększenia	0	0
Zmniejszenia - w tym z tytułu:	<u>124 161</u>	<u>75 870</u>
▮ odpis na kapitał zapasowy	120 882	73 866
▮ odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFSS)	2 404	2 004
▮ dywidenda	0	0
▮ inne zmniejszenia	875	0
Stan na koniec roku	0	0

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszyza rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku
/w tysiącach złotych/

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
33. Strata z lat ubiegłych		
Strata z lat ubiegłych na początek roku	49 971	0
▫ korekty z błędów podstawowych, w tym:	<u>0</u>	<u>0</u>
○ rezerwa na świadczenia pracownicze	0	0
○ z tytułu podatku odroczonego	0	0
○ inne korekty – wycena MPW	0	0
Strata z lat ubiegłych na początek roku, po korektach	49 971	0
Zwiększenia - w tym:	18 915	19 315
▫ przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	18 915	19 315
Zmniejszenia - w tym z tytułu:	68 886	19 315
▫ pokrycie straty z kapitału zapasowego	68 886	19 315
Stan na koniec roku	0	0
34.1. Zysk (strata) bieżącego roku obrotowego		
Zysk roku obrotowego	95 444	106 282
Strata roku obrotowego	(19 315)	(28 036)
Odpisy z zysku roku bieżącego	<u>0</u>	<u>0</u>
Razem zysk (strata) bieżącego roku	76 129	78 246
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	<u>0</u>	<u>0</u>
Razem zysk (strata) do podziału lub pokrycia (nota 34.2)	76 129	78 246
34.2. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)		
Wynik (zysk) podzielony - w tym na:	<u>95 444</u>	<u>106 282</u>
odpis na kapitał zapasowy	93 240	103 838
odpisy na ZFŚS	2 204	2 444
wypłata dywidendy	0	0
korekta błędów podstawowych z kapitału zapasowego	0	0
Pokrycie straty z kapitału zapasowego	(19 315)	(28 036)
	76 129	78 246
35.1. Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 197	57 936
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	<u>214 546</u>	<u>225 476</u>
- długoterminowe, z tego:	182 506	193 063
• rezerwa na świadczenia pracownicze	182 284	192 879
- krótkoterminowe	32 040	32 413
• rezerwa na świadczenia pracownicze	21 510	21 618
• rezerwa na urlopy i pozostałe	10 530	10 795
Pozostałe rezerwy w tym:	<u>71 458</u>	<u>63 335</u>
- długoterminowe	27 220	30 392
- krótkoterminowe	44 238	32 943
	340 201	346 747

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
35.2. Zmiany stanu rezerw na zobowiązania		
Stan rezerw na początek roku	301 972	340 201
Zwiększenia - w tym:	58 562	30 330
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 711	3 869
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	43 224	28 240
• pozostałych rezerw	9 627	(1 779)
Zmniejszenia - w tym:	20 333	23 784
• z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65	130
• z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne	12 944	17 311
• pozostałych rezerw	7 324	6 343
Stan na koniec roku	340 201	346 747
36. Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych	0	0
Wobec pozostałych jednostek	704 208	773 048
• kredyty i pożyczki	566 547	670 016
• inne zobowiązania finansowe	134 343	99 860
• inne	3 318	3 172
	704 208	773 048
37. Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności		
Od 1 roku do 3 lat	156 384	176 371
Powyżej 3 lat do 5 lat	150 383	152 265
Powyżej 5 lat	397 441	444 412
	704 208	773 048

38. Wykaz zobowiązań długoterminowych zabezpieczonych na majątku (stan na 31 grudnia 2020)**MPK S.A.**

W 2015 roku Spółka podpisała umowę kredytową z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kredyt w wysokości 92.000.000,00 PLN, przeznaczony na finansowanie zadań realizowanych w ramach projektu UE „Poprawa funkcjonowania krakowskiego transportu miejskiego poprzez zakup niskopodłogowego taboru tramwajowego oraz rozbudowę systemu krakowskiej karty miejskiej”. Kredyty zabezpieczone są zastawem rejestrowym na taborze tramwajowym wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej oraz cesją praw z tytułu umów o prowadzenie rachunków bankowych i cesją praw z tytułu umowy zawartej z Gminą Miejską Kraków na świadczenie usług komunikacji miejskiej w Krakowie. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej została ustanowiona na rzecz EBI. Stan zadłużenia na dn. 31.12.2020r. wynosi 17 480 000 PLN.

Spółka podpisała w 2018r. umowę kredytową z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kredyt w wysokości 376 000 000,00 PLN, przeznaczony na finansowanie zakupu do 90 tramwajów oraz modernizację 20 istniejących tramwajów.

W 2020 roku Spółka podpisała aneks do umowy kredytowej zwiększający kredyt o 161.000.000,00 PLN. W portfolio kredytu znalazły się dodatkowo: zakup kolejnych 20 wagonów tramwajowych oraz modernizacja Stacji Nowa Huta. W 2020r. została uruchomiona pierwsza transza kredytu w wysokości 118.000.000,00 PLN. Kredyt zabezpieczony został zastawem rejestrowym na taborze tramwajowym wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej oraz cesją praw z tytułu umów o prowadzenie rachunków bankowych i cesją praw z tytułu umowy zawartej z Gminą Miejską

Kraków na świadczenie usług komunikacji miejskiej w Krakowie. Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020r. wynosi 118.000.000,00 PLN.

W ramach zawartej w 2020 roku umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym z Santander Bank S.A. Spółka może korzystać z linii kredytowej w wysokości 60.000.000,00 PLN.

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Umowa kredytowa z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym w Luxemburgu

Dnia 5 marca 2010 r. MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) i Europejski Bank Inwestycyjny zawarli Umowę Finansowania FI25.500, na podstawie której Bank zobowiązał się udzielić kredytu w kwocie 330 000 000,00 zł na finansowanie Projektu złożonego z zadań inwestycyjnych związanych z rozbudową oraz modernizacją systemu wodociągowego i kanalizacyjnego. Wprowadzona Zmiana nr 1 do ww. umowy kredytowej wydłużyła termin dostępności kredytu do dnia 08.09.2014 r. oraz termin zakończenia Projektu do dnia 30.06.2015r. W 2010 r. zostały wypłacone dwie transze kredytu na łączną kwotę 150 000 000,00 zł, natomiast w 2014 r. nastąpiła wypłata kolejnych trzech transz kredytowych w łącznej kwocie 100 000 000 zł i 15 000 000 EUR. Spłata kapitału i odsetek od kredytu jest dokonywana w ratach kwartalnych do terminu zapadalności w grudniu 2030 r. Zmiana nr 2 z dnia 12.11.2015 r. do ww. umowy kredytowej wprowadza obniżoną wysokość marży, która odnosi się do czterech transz kredytowych i będzie skuteczna w ustalonych terminach rewizji/przeliczenia oprocentowania. Zgodnie z wymogami Umowy Finansowania oraz wytycznymi Banku w lipcu 2016 r. został przekazany i zaakceptowany przez EBI Raport końcowy z realizacji Krakowskiego Projektu Wodno-Ściekowego (pismo EBI znak: OPS/BSNE-3/2006-0253/MF z 12.01.2017 r.).

Prawne zabezpieczenie spłaty kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego stanowią:

- przelew wierzytelności z wybranych rachunków bankowych prowadzonych przez banki dla Spółki,
- depozyt utworzony na Rezerwowych Rachunkach Obsługi Zadłużenia prowadzonych w walucie PLN i EURO, stanowiący równowartość raty przypadającej do zapłaty w najbliższym okresie płatności,
- Umowa Wsparcia ze strony władz miejskich z dnia 5 grudnia 2013 r.

PP MPWiK Sp. z o.o.

Na koniec 2020 roku zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek nie występowało. Spółka posiada kredyt w rachunku bieżącym, którego saldo na koniec roku wyniosło zero złotych. Limit kredytu zgodnie z umową wynosi 400.000,00 złotych.

Zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu spadło do kwoty 857.143,00 złotych tj. o 639.150,00 złotych w wyniku spłaty rat leasingowych.

ARENA Kraków S.A.

Wymienione poniżej zabezpieczenia dotyczą zabezpieczenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu udzielonego kredytu inwestycyjnego w wysokości 335 000 000,00 zł i przeznaczonego na budowę Hali Widowiskowo-Sportowej (Czyżyny) w Krakowie:

- hipoteka umowna kaucyjna z najwyższym pierwszeństwem do kwoty 555 721 310,00 zł na przysługującym Gminie Miejskiej Kraków prawie własności nieruchomości, obejmującej działki przeznaczone pod budowę Hali Widowiskowo Sportowej. Działki te docelowo mają być wniesione aportem do Spółki,
- zastaw finansowy i rejestrowy z najwyższym pierwszeństwem na wszystkich dotychczasowych akcjach i wszystkich przyszłych akcjach AK S.A. Zastaw ustanowił właściciel akcji – Krakowski Holding Komunalny S.A.
- cesja wierzytelności pieniężnych z umowy z Generalnym Wykonawcą Hali Widowiskowo-Sportowej (Czyżyny) w Krakowie,
- umowa o przelew wierzytelności pieniężnych z umów z Generalnym Wykonawcą Hali Widowiskowo-Sportowej (Czyżyny) w Krakowie i umowa o przelew wierzytelności z tytułu niewykonania przez Gminę Miejską Kraków

zobowiązań wynikających z Porozumienia o zasadach powierzenia zadania własnego Gminy z dnia 04.04.2011r., oraz przelew z umowy ubezpieczenia,

- pełnomocnictwo z najwyższym pierwszeństwem do wydzielonego rachunku KHK SA, prowadzonego w PKO BP SA, na który są przelewane przez Miasto Kraków do KHK SA kwoty dokapitalizowania wynikające z Uchwały nr LXXXIV/1101/09 Rady Miasta Krakowa z dnia 04.11.2009 r. i nr LXXXIII/1263/13 Rady Miasta Krakowa z dnia 25.09.2013 r. z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału AK S.A. w celu realizacji inwestycji polegającej na przygotowaniu, budowie i zarządzaniu Halą Widowiskowo-Sportową (Czyżyny) w Krakowie,
- oświadczenie o poddaniu się egzekucji do łącznej wysokości 150% kwoty kredytu,
- zastaw rejestrowy z najwyższym pierwszeństwem na zbiorze rzeczy ruchomych i praw majątkowych będących własnością AK S.A. stanowiących całość gospodarczą (wyposażeniu) wraz z cesją wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej.

KHK S.A.

Umowę pożyczki z NFOŚiGW na finansowanie wkładu własnego KHK S.A. do projektu podpisano w dniu 19 grudnia 2011 r. Umowa przewidywała wypłatę pożyczki w wysokości 270 000 tys. zł. Wnioskowana pożyczka udzielona została na zasadach preferencyjnych z dedykowanej puli środków wyłącznie na współfinansowanie II osi priorytetowej POIS – gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi tj. z 18 -to miesięcznym okresem karencji w spłatach kapitału od dnia oddania ZTPO do eksploatacji, spłata rat kapitałowych pożyczki jest realizowana w ratach półrocznych, spłata odsetek realizowana jest w ratach kwartalnych do końca 2030 r. przy stałej 3,5% stopie odsetkowej.

Na zabezpieczenie pożyczki ustanowiono hipotekę umowną do kwoty 372 787 500,00 zł, z pierwszeństwem przed innymi wpisami, na nieruchomości przy ul. Giedroycia, opisanej w księdze wieczystej KW nr KR1P/00468078/0 (działki nr 64/10, 64/17 i 64/32 o łącznej powierzchni 5,6737 ha) wraz z oświadczeniem o poddaniu się rygorowi egzekucji z powyższej nieruchomości w myśl art. 777. §1. kpc, ustanowiona w formie aktu notarialnego, z datą obowiązywania do 28.02.2031 r.

Gmina Miejska Kraków udzieliła poręczenia wg prawa cywilnego z ograniczeniem odpowiedzialności do wysokości rocznych spłat pożyczki, powiększonych o kwotę odsetek z tytułu jej oprocentowania i odsetek liczonych jak za zaległości podatkowe, wynikających z innych warunków określonych w umowie pożyczki. Poręczenie obowiązuje od 2015 r. do końca 2030 r.

W dniu 27 marca 2013 r. podpisany został Aneks nr 1/62 do umowy pożyczki z dnia 19 grudnia 2011 roku nr POIS.02.01.00-00-005/10-02 z dnia 31 stycznia 2013 r. do Umowy o dofinansowanie. Maksymalna kwota pożyczki po Aneksie wynosi 298 230 000 zł.

39. Wykaz zobowiązań warunkowych / pozabilansowych (stan na 31 grudnia 2020 roku)

MPEC S.A.

Spółka nie posiada zobowiązań pozabilansowych.

PUT Sp. z o.o.

Spółka posiada zobowiązania warunkowe wobec Banku Pekao S.A. z tytułu zawartej umowy kredytu w rachunku bieżącym. Zabezpieczeniem kredytu jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Maksymalna kwota kredytu to 2.500.000,00 złotych.

Spółka podpisała w roku 2018 z Bankiem Pekao S.A. umowę o udzielenie gwarancji dobrego wykonania umowy i rękojmi za wady do maksymalnej kwoty 550.631,68 złotych dla Gminy Miejskiej Kraków. Zabezpieczeniem tej umowy jest złożony w banku weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz pełnomocnictwem do dysponowania środkami na rachunku Spółki prowadzonym przez Bank.

Z tytułu realizacji robót inwestycyjno-budowlanych spółka udziela zleceniodawcom gwarancji należytego wykonania robót budowlanych i usunięcia wad i usterek i na tę okoliczność ma zawarte polisy ubezpieczeniowe:

1. Polisa nr 903012285939	16.420,50 zł
2. Polisa nr 903012286151	16.189,40 zł
3. Polisa nr GKDo/392/2018/051	10.415,72 zł
4. Polisa nr GKDo/393/2018/051	10.018,39 zł
5. Polisa nr GKDo/464/2018/051	17.248,46 zł
6. Polisa nr 903012655336	7.619,85 zł
7. Polisa nr GKDo/639/2018/051	15.125,31 zł
8. Polisa nr 903012711373	46.125,00 zł
9. Polisa nr 903012698197	20.655,17 zł
10. Polisa nr GKDo/735/2018/051	19.003,50 zł
11. Polisa nr GKDo/736/2018/051	59.697,06 zł
12. Polisa nr GKDo/1069/2018/051	28.782,00 zł
13. Polisa nr 903012956427	10.811,70 zł
14. Polisa nr 903012956415	5.295,15 zł
15. Polisa nr 998056140244	26.679,25 zł
16. Polisa nr 998056140248	6.285,80 zł
17. Polisa nr 998056142146	72.701,20 zł
18. Polisa nr 998056142148	44.249,89 zł
19. Polisa nr 998056150970	6.546,06 zł
20. Polisa nr 998056150972	8.213,94 zł
21. Polisa nr 998056151866	9.546,70 zł
22. Polisa nr 998056152044	9.825,59 zł
23. Polisa nr 998056152084	25.258,20 zł
24. Polisa nr 998056153538	4.352,65 zł
Razem:	497.066,49 zł

KHK S.A.

Zobowiązanie warunkowe wynika z umów 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. Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi: 478.150.000,00 zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt osiem milionów sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Hipoteka umowna na nieruchomości na ul. Giedroycia, dz. 64/10, 64/17 i 64/32 na zabezpieczenie pożyczki z NFOŚiGW do kwoty 372 787 500,00 zł.

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Spółka na dzień bilansowy posiada w ewidencji pozabilansowej 5 sztuk weksli w łącznej kwocie 127.011 tys. zł, w tym: 3 sztuki weksli „in blanco” wystawionych na zabezpieczenie prawidłowego wykorzystania dofinansowania otrzymanego z NFOŚiGW na realizację projektów GWS Etap V i VI oraz innych zobowiązań w łącznej kwocie 125 171 tys. zł i 2 sztuki weksli „in blanco” wystawionych na zabezpieczenie prawidłowego wykorzystania dofinansowania otrzymanego z Małopolskiego Centrum Przedsiębiorczości na realizację projektów: „Innowacyjne Technologie Odzysku Fosforu dla Polskich Oczyszczalni Ścieków” i „Centrum Badań i Rozwoju Wodociągów Miasta Krakowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014 – 2020” oraz innych zobowiązań w łącznej kwocie 1.841 tys. zł.

Informacja na temat kar pieniężnych za przekroczenie warunków pozwoleń wodnoprawnych na oczyszczalniach lokalnych wg stanu na dzień 31.12.2020r.

1) Kwota kar wymierzonych Spółce decyzją Małopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w wysokości 45.137,91zł. za przekroczenie warunku dotyczącego ilości odprowadzonych ścieków określonego w pozwoleniu wodnoprawnym.

Z powodu przekroczenia dopuszczalnych wg pozwoleń wodno – prawnych przepływów na oczyszczalniach lokalnych Sidzina i Bielany, WIOŚ w 2020 r. wydał decyzje o wymierzeniu opłat podwyższonych za przekroczenie warunków korzystania z wód w roku 2018. Kary te zostały odroczone na okres realizacji przedsięwzięć mających na celu wyeliminowanie przyczyn wymierzania kar i w części umorzone. W zakresie oczyszczalni ścieków Sidzina w październiku 2019 r. ukończono przedsięwzięcie polegające na rozbudowie i modernizacji oczyszczalni i uzyskano nowe pozwolenie wodnoprawne. W związku z powyższym wnioskowano do Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska o zmniejszenie wysokości naliczonych kar o wartość nakładów poniesionych w związku ze zrealizowanym przedsięwzięciem, co w konsekwencji oznacza umorzenie płatności. 28 grudnia 2020 r. WIOŚ wydał decyzje o zmniejszeniu kar za lata 2010, 2011, 2012, 2013, 2015, 2016, 2017, 2018 na łączną kwotę 501 667,55 zł w związku z ukończonym przedsięwzięciem polegającym na modernizacji i rozbudowie oczyszczalni. Wyjaśnieniom podlega zmniejszenie kary za rok 2014 o które wnioskowano. Wszczęte jest postępowanie w sprawie naliczenia opłaty podwyższonej za rok 2019. Po jej wymierzeniu MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) zawnioskuje o jej zmniejszenie (o całą wymierzoną wysokość). Prawdopodobieństwo konieczności zapłacenia naliczonych kar/opłat podwyższonych ocenia się zatem na znikome. W zakresie oczyszczalni ścieków Bielany w październiku 2020 r. WIOŚ wydał decyzję o wymierzeniu opłaty podwyższonej w wysokości 699,00 zł z powodu przekroczenia dopuszczalnych wg pozwolenia wodno – prawnego przepływów. Uzyskano odroczenie opłaty do dnia 31 października 2025 z uwagi na realizację przedsięwzięcia polegającego na rozbudowie i modernizacji oczyszczalni. Z uwagi na umieszczenie przedsięwzięcia w głównych dokumentach planistycznych Spółki prawdopodobieństwo konieczności zapłacenia naliczonej opłaty podwyższonej ocenia się zatem na bardzo niskie.

2) Kwota opłat w wysokości 81.115,00zł naliczonych MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) za usunięcie drzew następującymi decyzjami :

- Nr 354/K/2018 wydanej przez Marszałka Województwa Małopolskiego w dniu 24.07.2018r zezwalającą na wycięcie drzewa stanowiącego własność Gminy Miejskiej Kraków w związku z realizacją inwestycji wraz z naliczeniem opłaty w kwocie 2.175,00zł odroczonej do dnia 31.03.2022r., która zostanie umorzona pod warunkiem wykonania przez Spółkę nasadzeń zastępczych co zostało zrealizowane w terminie do dnia 31.03.2019r.
- wydanej pismem nr WS-05.6131.2159.2017.DS przez Prezydenta Miasta Krakowa w dniu 10.10.2017r zezwalającą na usunięcie drzew kolidujących z projektowanym zamierzeniem budowlanym wraz z naliczeniem opłaty w kwocie 67.465zł odroczonej do dnia 31.12.2022r, która może zostać umorzona pod warunkiem wykonania przez Spółkę nasadzeń zastępczych co zostało zrealizowane w terminie do dnia 31.12.2019r.
- wydanej pismem nr WS-05.6131.2.177.2018.DM1 przez Prezydenta Miasta Krakowa w dniu 20.12.2018r zezwalającą na usunięcie drzew kolidujących z projektowanym zamierzeniem budowlanym wraz z naliczeniem opłaty w kwocie 11.475,00zł odroczonej do dnia 30.04.2023r. pod warunkiem wykonania przez Spółkę nasadzeń zastępczych w terminie do dnia 30.04.2020r. Termin realizacji nasadzeń został przesunięty na podstawie decyzji nr WS-05.6131.2.177.2018.DM1 do 30.04.2021 i do tego czasu nasadzenia zostaną wykonane.

MPK S.A.

Z tytułu poręczeń (w tym wekslowe):

- 427 260 tys. zł w 2019 r.
- 531 006 tys. zł w 2020 r.

Zastawy rejestrowe pod udzielone kredyty dokonane są na tramwajach. Wartość zastawionych środków trwałych wynosi na koniec 2020 roku netto 521 006 171,23 PLN i nastąpił wzrost zastawów o kwotę 103 746 135,58 PLN w stosunku do zastawów w roku 2019.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
40. Zobowiązania krótkoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych	21 405	3 868
• z tytułu dostaw i usług	17 349	3
• inne	4 056	3 865
Wobec pozostałych jednostek	412 777	403 272
• kredyty i pożyczki	106 158	87 235
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	31 472	30 282
• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12m	139 124	138 182
• zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12m	8 964	8 836
• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	52 716	61 798
• z tytułu wynagrodzeń	21 940	24 444
• inne	52 403	52 495
Fundusze specjalne	6 458	5 484
	440 641	412 624

41. Wykaz zobowiązań krótkoterminowych zabezpieczonych na majątku (stan na 31 grudnia 2020 r.)**MPEC S.A.**

Na podstawie umowy kredytowej nr 54/2001 zawartej w dniu 27.09.2001 r. oraz aneksu nr 23 z dnia 25.09.2020 r. pomiędzy MPEC S.A. a Bank Polska Kasa Opieki S.A. na kwotę 70.000.000,00 zł, MPEC dokonał następujących zabezpieczeń:

- a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty niespłaconego kredytu wraz z odsetkami,
- b) pełnomocnictwo do rachunku MPEC w banku PEKAO S.A.

Zadłużenie na 31.12.2020 r. wynosi 29.771.835,94 zł.

Zobowiązanie regulowane jest terminowo.

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) to część kredytu EBI, którego spłata przypada w ciągu 12-stu miesięcy od daty sporządzenia sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020r.

Na zobowiązania krótkoterminowe MPWiK S.A. zabezpieczone na majątku, na 31 grudnia 2020 roku przypadają następujące kwoty:

○ z kredytu EBI	16 776 tys. zł	938 tys. EUR
RAZEM	16 776 tys. zł	938 tys. EUR

Umowa kredytu w rachunku bieżącym nr 2020/17/DSP z dnia 3 kwietnia 2020 zawarta z Bankiem Pekao SA w Warszawie na podstawie której Bank udzielił WMK S.A. odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 20 000 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności, z terminem zapadalności do 31.03.2021r. Prawne zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym WMK S.A. prowadzonym w Pekao S.A.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

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

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
42. Rozliczenia międzyokresowe:		
Ujemna wartość firmy	1 251	1 225
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 315 105	1 308 683
<u>Długoterminowe, z tego:</u>	<u>1 188 720</u>	<u>1 187 370</u>
• prawo wieczystego użytkowania gruntów	11 803	10 539
• grunty użytkowane na podstawie innych umów	13	12
• dotacje na środki trwałe (fundusze UE)	1 132 609	1 130 411
• nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	42 681	44 763
• przychody przyszłych okresów	0	665
• inne	1 614	980
<u>Krótkoterminowe, z tego:</u>	<u>126 385</u>	<u>121 313</u>
• prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 261	1 262
• przychody przyszłych okresów	2 140	1 149
• dotacje na środki trwałe (fundusze UE)	121 256	115 270
• nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	1 282	2 061
• inne	446	1 571

43. Składniki aktywów lub pasywów gdy są wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

• Kredyty i pożyczki długoterminowe	566 547	670 016
• Kredyty i pożyczki krótkoterminowe:	106 158	87 235
Razem kredyty i pożyczki	672 705	757 251
• Inne zobowiązania finansowe długoterminowe	134 343	99 860
• Inne zobowiązania finansowe krótkoterminowe	31 472	30 282
Razem inne zobowiązania finansowe	165 815	130 142

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

MPK S.A.

Pandemia COVID-19

W związku z wprowadzeniem w miesiącu marcu 2020 roku na terenie całego kraju stanu zagrożenia epidemicznego związanego z koronawirusem COVID-19 i działaniami z tym związanymi polegającymi m.in. na ograniczeniu obrotu towarami i usługami, funkcjonowania zakładów oraz przemieszczania się osób, sytuacja finansowa oraz możliwości operacyjne Spółki ulegną regresji. Wiąże się to przede wszystkim ze znaczącym ograniczeniem pracy przewozowej stanowiącej główne źródło przychodów Spółki, a także możliwością wystąpienia braku wystarczających zasobów ludzkich i rzeczowych.

Zarząd Spółki posiada możliwość elastycznego dostosowania kosztów pracy do obniżonego poziomu pracy przewozowej poprzez zastosowanie regulacji wprowadzonych przez Rząd m.in. obniżenie nominału czasu pracy, zastosowanie postojowego lub ograniczenie zleceń dla agentów świadczących usługę pracy przewozowej. W sytuacji wystąpienia problemów finansowych Miasta istnieje ryzyko opóźnienia w płatnościach za usługi zlecone Spółce. Kierownictwo Spółki w celu zminimalizowania negatywnego wpływu zachwiania płynności finansowej na jednostkę prowadzi monitoring wydatków oraz wpływów, a w przypadku zagrożenia płynności podjęte zostaną działania w zakresie uruchomienia opcji kredytu w rachunku bieżącym.

Ponieważ na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, nie jest znana skala, ani skutki zmian jakie mogą wystąpić. Rozwój wydarzeń związanych z pandemią jest na bieżąco monitorowany i w zależności od zaistniałej sytuacji Spółka będzie podejmowała dalsze działania prewencyjne zarówno w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa osób, złagodzenia wszelkich negatywnych skutków dla Spółki oraz zabezpieczenia ciągłości działalności Spółki.

KrakTransRem Spółka z o.o.

Od marca 2020 roku w Polsce obowiązuje stan epidemii związany z rozprzestrzenianiem się koronawirusa Sars-COV-2 COVID-19 – ostrą zakaźną chorobą układu oddechowego. Spółka podjęła aktywnie działania zmierzające do zmniejszenia ryzyka zakażenia ww. chorobą wśród pracowników i zleceniobiorców. W 2020 roku na walkę z COVID-19 Spółka poniosła koszty ogółem w wysokości 586.631,95 złotych. Na zakup indywidualnych środków ochrony osobistej (maseczki medyczne, rękawiczki, kombinezony ochronne, środki czystości i płyny dezynfekujące), środki trwałe (zamglawiacz) oraz inny niezbędny sprzęt i narzędzia Spółka wydała 125.666,98 złotych, z tytułu robocizny z narzutami – 460.964,97 złotych. Na zlecenie MPK S.A. Spółka realizowała dezynfekcję pojazdów (przecieranie, mycie, zamglawianie) taboru tramwajowego i autobusowego oraz wskazanych pomieszczeń biurowych i socjalnych. W 2021 roku w związku z dalej obowiązującym stanem epidemii Spółka będzie kontynuowała ww. działania.

W związku z wprowadzeniem stanu epidemii doszło na terenie całego kraju do zamknięcia szkół, przedszkoli, uczelni wyższych oraz ograniczenia niektórych gałęzi gospodarki. Działania te doprowadziły do zmniejszenia ilości kierowanego taboru tramwajowego i autobusowego na linii komunikacji miejskiej, a to pociągnęło za sobą zmniejszenie ilości godzin pracy przewozowej, która najbardziej dotknęła trakcję tramwajową. Motorniczowie w ramach podpisanych umów cywilno – prawnych świadczący usługę prowadzenia pojazdów na rzecz MPK S.A. pozostali w okresie kwiecień – maj 2020 w znacznym zakresie bez środków do życia. W związku z powyższym Zarząd Spółki podjął decyzję o udzieleniu ww. prowadzącym jednorazowej pożyczki w kwocie 5.000 złotych na okres 1 roku z odroczonym terminem płatności do września 2020 roku. Pożyczka jest spłacana w 12 równych ratach. Spółka udzieliła motorniczym 67 pożyczek na łączną wartość 335.000 złotych. W przypadku kolejnych ograniczeń w transporcie publicznym miasta Krakowa związanym z COVID – 19 skutkującym zmniejszeniem ilości godzin „agentów” Spółka liczy się z możliwością kolejnej pożyczki dla motorniczych i kierowców.

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Założeniem Spółki w związku z pandemią COVID-19 było i pozostaje utrzymanie ciągłości operacyjnej oraz realizacja celów statutowych, a także zachowanie bezpieczeństwa pracowników Spółki. Strategiczne znaczenie Wodociągów Miasta Krakowa S.A. oznacza, iż konieczne jest utrzymanie niezakłóconej produkcji, dostarczanie odpowiedniej jakości wody oraz skuteczny odbiór i właściwe oczyszczanie ścieków. Bezpieczeństwo dostaw wody, a tym samym zdrowie i życie mieszkańców Krakowa w obecnej sytuacji stanowi nadrzędny cel działania Spółki. Chcąc dalej go realizować, przy jednoczesnej dbałości o zdrowie pracowników, Zarząd podjął szereg działań w

obszarze organizacyjnym, komunikacyjnym (zewnętrznym i wewnętrznym), produkcyjnym, finansowym, zdrowotnym i socjalnym, które mają zapewnić sprawne funkcjonowanie Spółki.

Podobnie, jak inne przedsiębiorstwa, Wodociągi Miasta Krakowa S.A. odczuwają negatywne skutki rozprzestrzenienia się koronawirusa SARS-CoV-2. Ma to swoje odzwierciedlenie w spadku wolumenu sprzedaży wody oraz odprowadzania ścieków w roku 2020, w szczególności w grupie, tzw. pozostałych odbiorców. W roku 2021 uwzględniono wpływ pandemii na funkcjonowanie Spółki, co pozwala twierdzić, że ryzyko z nią związane zostało pod tym względem zminimalizowane. Wyprodukowanie szczepionki i zaplanowane powszechne szczepienia w Polsce od początku roku 2021 powinny wpłynąć korzystnie na zaistniałą sytuację, z odwołaniem stanu epidemii włącznie. Sytuacja gospodarcza powinna się wówczas stabilizować, co pozwala planować powolny wzrost sprzedaży wody oraz odbioru ścieków we wszystkich obszarach działalności.

Przedsiębiorstwo Pomocnicze MPWiK Spółka z o.o.

Stan epidemii ogłoszony na terenie Rzeczypospolitej Polskiej wprowadził ograniczenia min. w sferze poruszania się obywateli, zgromadzeń, funkcjonowania określonych instytucji i zakładów pracy. Założeniem Spółki w związku z epidemią pozostaje utrzymanie oraz realizacja celów statutowych, stworzenie bezpiecznych warunków pracy dla swoich pracowników przez stosowanie wszelkich zasad bezpieczeństwa i reżimu sanitarnego.

W wyniku COVID – 19 i związanego z tym pogorszenia się sytuacji w jednostce i jej otoczeniu gospodarczym, zmniejszenia przychodów i przepływów pieniężnych, kluczową sprawą staje się ocena zdolności jednostki do kontynuowania działalności w najbliższym czasie, a zatem do zaciągania i spłacania na czas zobowiązań oraz realności stanów i wartości posiadanych zasobów. Wymaga to rozpoznania na czas i oceny sytuacji, w jakiej znalazła się jednostka oraz ryzyka i niepewności, którym musi sprostać, podejmując działania minimalizujące ich skutki. Dokonując oceny zdolności jednostki do kontynuacji działalności zarząd rozważa negatywne ale nadal realne scenariusze dalszego rozwoju pandemii oraz jej wpływu na gospodarkę i jednostkę. Obecna sytuacja wywiera istotnie negatywny wpływ na sytuację finansową i majątkową oraz wyniki finansowe jednostki, ale nie występuje znacząca niepewność co do zdolności jednostki do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W związku z tym dokonano oceny sytuacji jednostki na dzień bilansowy i przygotowano plan na najbliższy rok, czyli kolejne 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Niekorzystne zmiany w otoczeniu makroekonomicznym na rynku polskim, w szczególności spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, wzrost zadłużenia państwa lub zmniejszenie nakładów na wydatki publiczne mogą w negatywny sposób wpływać na popyt na usługi Spółki, a tym samym na jej działalność i osiągnięte wyniki finansowe. W minionym roku wstrzymane zostało wykonanie Planu rzeczowo – finansowego PP MPWiK Sp. z o.o. 2020, z uwagi na przewidywany spadek przychodów Spółki z tytułu świadczonych usług w ramach podstawowej działalności. Realizacji podlegały wyłącznie pozycje bezpośrednio i każdorazowo uzgadniane z WMK S.A. Oceniając funkcjonowanie przedsiębiorstwa w czasie pandemii, można stwierdzić, iż pomimo wykazanej straty, Spółka poradziła sobie z nowym wyzwaniem kontynuując działalność i zachowując miejsca pracy. Niestety ze względu na powiązania kapitałowe Spółka pomimo spadku przychodów liczonych rok do roku nie mogła ubiegać się o dofinansowanie ze środków pochodzących z tarcz antykryzysowych oferowanych przez rząd.

MPEC S.A

W marcu 2020 roku, w związku z wystąpieniem wirusa SARS-Cov-2, został wprowadzony na terenie całego kraju stan zagrożenia epidemicznego. Tym samym zaczęły obowiązywać m.in. ograniczenia w przemieszczaniu się osób oraz prowadzeniu działalności gospodarczej. Na granicach zostały przywrócone kontrole oraz wdrożono dodatkowe procedury sanitarne, które w sposób istotny ingerują w swobodny przepływ towarów. W zaistniałej sytuacji Spółka podjęła szereg działań zmierzających do ograniczenia ryzyka utraty zdrowia jej klientów oraz pracowników, a także ciągłości dostaw ciepła, zabezpieczając tym samym swoje podstawowe źródło przychodów. Zostały m.in. udostępnione specjalistyczne środki dezynfekujące, wydzielono pomieszczenia na tymczasowe izolátky, zakupiono urządzenia do ozonowania dokumentów, wprowadzono rotacyjny system pracy służb eksploatacyjnych, tam gdzie to możliwe rozpoczęto pracę zdalną. Bezpośredni kontakt z klientami został ograniczony do niezbędnego minimum. Kluczowym elementem mogącym mieć negatywny wpływ na sytuację finansową przedsiębiorstwa są zatory płatnicze wynikające z pogorszenia się sytuacji ekonomicznej odbiorców ciepła. Rozwój wydarzeń związanych z pandemią jest trudny do przewidzenia. Sytuacja panująca w kraju jest na bieżąco monitorowana i w zależności od okoliczności będą podejmowane dalsze działania umożliwiające stabilne działanie Spółki.

PUT Spółka z o.o.

Spółka odnotowuje znikomy wpływ pandemii COVID-19 na funkcjonowanie, z uwagi na przedmiot działalności Spółki. W zakresie ochrony i utrzymania obiektów największym partnerem PUT jest jedyny udziałowiec Spółki (MPEC w Krakowie), który ze względu na działalność (dostarczanie ciepła dla Krakowa) zaliczany jest do obiektów strategicznych i z tego tytułu obligowany do specjalistycznej ochrony (odpowiednia licencja PUT). W przypadku działalności parkingowej usługobiorcami są osoby indywidualne, a z uwagi na brak miejsc parkingowych w okolicy, popyt trwale przewyższa podaż. W przypadku dostarczania ciepła głównymi odbiorcami są obiekty instytucji publicznych (szkoły, uczelnie, straż pożarna, policja, urzędy itp.), stąd znikome ryzyko niewypłacalności.

ARENA Kraków S.A

W związku z rozwojem sytuacji sanitarno – epidemiologicznej rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę o nazwie COVID-19, zostały wprowadzone administracyjne zakazy mające bezpośredni wpływ na działalność Areny Kraków, w szczególności:

- na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z 13 marca 2020 roku w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego (Dz.U.2020.433) wprowadzono zakaz organizowania zgromadzeń o liczbie uczestników wynoszącej więcej niż 50 osób, zastąpionego następnie rozporządzeniem Ministra Zdrowia z 20 marca 2020 roku w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz.U.2020.491), na mocy którego podtrzymano ten zakaz,
- na mocy ww. rozporządzenia w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego, zgodnie z § 5 ust. 1 tego Rozporządzenia, od dnia 13 marca 2020 roku wprowadzono czasowe ograniczenia: działalności związanej z organizacją, promocją lub zarządzaniem imprezami, takimi jak targi, wystawy, kongresy, konferencje, spotkania, włączając działalności polegające na zarządzaniu i dostarczaniu pracowników do obsługi terenów, obiektów, w których te imprezy mają miejsce (ujętej w Polskiej Klasyfikacji Działalności w podklasie 82.30.Z), polegającego na całkowitym zakazie prowadzenia tej działalności,
- na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z 31 marca 2020 roku w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii (DZ.U.2020.566_ wprowadzono zakaz prowadzenia przez przedsiębiorców działalności twórczej związanej z wszelkimi zbiorowymi formami kultury i rozrywki oraz działalności związanej ze sportem, rozrywkowej i rekreacyjnej i związanej z poprawą kondycji fizycznej).

Obowiązujące w dalszym ciągu zakazy uniemożliwiają udostępnianie obiektu TAURON Arena Kraków na potrzeby organizacji wydarzeń masowych i przeprowadzanie działalności usługowej z nimi związanej.

W celu przeciwdziałania niekorzystnemu wpływowi kryzysu epidemiologicznego na sytuację ekonomiczną Spółki, Zarząd Areny Kraków S.A. na bieżąco analizuje sytuację rynkową i możliwości działania spółki. Na dzień sporządzenia sprawozdania Zarząd podjął już szereg strategicznych działań mających na celu przeciwdziałanie negatywnym skutkom stanu pandemii. Wśród najważniejszych należy wymienić:

- przyjęcie przez Walne Zgromadzenie Planu działalności spółki na 2021 rok, w którym ujęto przekazanie 4,0 mln zł efektu PGK,
- szereg rozwiązań z pakietu tarczy antykryzysowej, które mają na celu przeciwdziałanie negatywnym skutkom ekonomicznym związanym z pandemią COVID-19, w tym m. in.: odroczenie terminów płatności zobowiązań publiczno-prawnych (m. in. Uzyskano odroczenie terminu płatności podatku od nieruchomości do 30.11.2021 w kwocie 1 908 tys. zł), obniżenie kosztów świadczonych usług w porozumieniu z wykonawcami, oszczędności kosztów pracy,
- uzyskanie 21 stycznia 2021 roku subwencji w ramach Tarczy 2.0 PFR dla MŚP na kwotę 3,5 mln zł, która do czasu rozliczenia i umorzenia jest traktowana jako pożyczka. Umorzenie subwencji nastąpi w 2022 roku i będzie stanowiło przychód spółki.

Ponadto Arena Kraków S.A. podejmuje rozmowy z organizatorami imprez o przesunięciu odwołanych wydarzeń na inne terminy w 2021 lub 2022 roku.

Uwzględniając powyższe, istnieje znaczne prawdopodobieństwo zrekompensowania skutków sytuacji kryzysowej związanej z epidemią COVID-19.

KHK S.A

Obecna sytuacja epidemiczna (COVID-19) utrudnia prowadzenie działalności gospodarczej i może mieć negatywny wpływ na sytuację majątkową i finansową spółki, jednak nie zagraża kontynuacji działalności. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie mające istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe jednak z uwagi na dalsze utrzymywanie się sytuacji epidemicznej należy uznać to zdarzenie również za występujące po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Dynamicznie zmieniająca się sytuacja, trudne do przewidzenia konsekwencje pandemii we wszystkich obszarach gospodarki oraz brak stabilnego otoczenia prawnego dla biznesu skłaniają do podjęcia przez Zarząd działań zarówno prewencyjnych (ochronnych) jak i responsywnych. W celu zapewnienia bezpieczeństwa finansowego, w przypadku zaburzenia płynności finansowej na skutek możliwego wystąpienia problemów z terminowym regulowaniem należności przez naszych odbiorców, oraz nieprzewidywalnego do określenia wzrostu przyszłych kosztów funkcjonowania ZTPO Spółka zamierza zawrzeć z bankiem Santander Bank Polska S.A. umowę o kredyt w rachunku bieżącym.

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

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

➤ INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH

MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.)

Porozumienie nr NU/233/2019 zostało zawarte w dniu 11.07.2019r pomiędzy Gminą Miejską Kraków -Zarząd Inwestycji Miejskich, MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) w Krakowie, o wspólnej realizacji robót w ul. Klasztornej. Zakres finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) to wykonanie robót związanych z "Budową sieci kanalizacji sanitarnej DN 400 o długości całkowitej około 1040 mb na odcinku S1(S11) - S11 od ul. Syrachowskiej do ul. Longinusa Podbipięty oraz S1(S11) - S28 od ul. Syrachowskiej do ul. Odmętowej wraz z przyłączami oraz budowę sieci kanalizacji sanitarnej DN 300 w ul. Klasztornej bocznych: Odmętowej, Jutrzyńskiej, Zbyszka z Bogdańca, Michała Hutnik, Stare Wiślicko, oraz na działce 246/13 na kwotę 3.647.704,09 zł (netto). Wynikiem porozumienia jest umowa NU/422/2019 z dnia 25.10.2019 na kwotę 2.521.500,00 brutto 2.050.000,00 netto MPWiK poniosła nakłady w wysokości 1.640.000,00 zł w roku 2020, a inwestycja zostanie zakończona w roku 2021.

Porozumienie nr NU/255/2019 zawarte w dniu 24.07.2019r pomiędzy Gminą Miejską Kraków - Zarząd Dróg Miasta Krakowa, o wspólnej realizacji robót w ul. Łokietka. Zakres finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) to wykonanie robót związanych z "Przebudową sieci kanalizacji sanitarnej DN 500 w ul. Łokietka o łącznej długości 878 mb. wraz z przepięciem przyłączy KS z budynków na kwotę 3.218.515,65zł (netto). W 2020 roku brak fakturowania a inwestycja będzie zakończona w 2021 r.

Umowa pomiędzy MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) i Gminą Miasta Krakowa Zarząd Dróg Miasta Krakowa, a firmą AG System zawarta w dniu 06.02.2020r. na wykonanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Łokietka na odcinku od ul. Kaczorówka do ul. Gaik” na łączną kwotę 10.537.410 zł brutto z terminem zakończenia 31.10.2021 r. W zakresie MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) jest sfinansowanie kosztów przebudowy kanalizacji sanitarnej na łączną kwotę 1.790.533,12 zł (netto).

Porozumienie nr NU/331/2019 zawarte w dniu 02.10.2019r pomiędzy Gminą Miejską Kraków - Zarząd Dróg Miasta Krakowa a MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) w Krakowie o wspólnej realizacji robót w ul. Mochnaniec. Zakres robót finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) tj. "Budowa sieci wodociągowej DN 150 w ul. Mochnaniec" na kwotę 255.093,74 zł (netto). W 2020 roku brak fakturowania a inwestycja będzie zakończona w 2021r.

Porozumienie nr NU/239/2020 zawarte w dniu 14.10.2020r pomiędzy Gminą Miejską Kraków - Zarząd Dróg Miasta Krakowa a MPEC S.A. oraz MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) w Krakowie o wspólnej realizacji robót w ul. Niwy. Zakres robót finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) tj. "Budowa sieci wodociągowej DN 100 w ul. Niwy" na kwotę 126 465,30 zł (netto). , a inwestycja została zakończona i odebrana w dniu 25.11.2020r.

Porozumienie nr NU/268/2020 zawarte w dniu 21.10.2020r pomiędzy Gminą Miejską Kraków, a MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) w Krakowie o wspólnej realizacji robót przebudowa ulicy Królowej Jadwigi etap VI obejmująca budowę i przebudowę infrastruktury technicznej. Zakres robót finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) tj. "Budowa i przebudowa sieci wodociągowej DN 200 i 100 oraz budowa i przebudowa sieci kanalizacyjnej DN 250, 400 i 500 w ul. Królowej Jadwigi" na kwotę 3 679 915,66 zł (brutto), a inwestycja będzie realizowana w roku 2021r.

Porozumienie nr NU/267/2018 zawarte w dniu 25.07.2018r pomiędzy Gminą Miejską Kraków – ZIKiT, a MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) w Krakowie o wspólnej realizacji robót polegającej na modernizacji ulicy Bieżanowskiej. Zakres robót finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) tj. "Budowa i przebudowa sieci wodociągowej DN 100, 250 i 300 w ul. Bieżanowskiej" na kwotę 2 120 509,99 zł (brutto), a inwestycja została zakończona i odebrana w dniu 17.09.2020r.

Umowa nr NU 283/2020 pomiędzy Gminą Miejską Kraków (ZDMK), MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) - Budowa chodnika wraz ze schodami łączącego ul. Skalną ze skrzyżowaniem ulic Zakręt i Bażanciej w ramach zadania pn. " Program Budowy Chodników" Zakres robót finansowany przez MPWiK S.A. (obecnie WMK S.A.) tj. "Przebudowa sieci wodociągowej DN 100 w ul. Zakręt " na kwotę 106 123,53 zł (brutto), a inwestycja będzie zakończona w 2021r.

➤ **ZATRUDNIENIE**

Zatrudnienie w roku obrotowym 2019 i 2020 (średni stan w etatach) kształtowało się w następujący sposób:

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Zarząd -	3	3
Administracja i kierownicy -	1 431	1 439
Na stanowiskach robotniczych -	3 109	3 098
	4 543	4 540

➤ **WYNAGRODZENIA DLA CZŁONKÓW ZARZĄDÓW I ORGANÓW NADZORU SPÓŁEK TWORZĄCYCH GRUPĘ KAPITAŁOWĄ**

W roku obrotowym 2019 i 2020 członkom Zarządów i organów nadzoru wypłacono następujące wynagrodzenia (w tysiącach złotych):

Zarząd -	8 470	9 266
Rada Nadzorcza -	1 757	1 726
	10 227	10 992

➤ **POŻYCZKI DLA CZŁONKÓW ZARZĄDÓW I ORGANÓW NADZORU TWORZĄCYCH GRUPĘ KAPITAŁOWĄ**

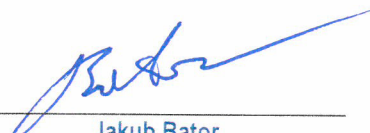
Na 31 grudnia 2019 i 2020 roku w żadnej ze spółek nie odnotowano udzielonych pożyczek dla członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej.

➤ **WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH WYPŁACONE ZA ROK OBROTOWY**


Obowiązkowe badania rocznych sprawozdań finansowych	96	119
Usługi doradztwa podatkowego	0	0
Pozostałe usługi	7	7
	103	126



Dorota Mąch
Dyrektor Finansowy Główny Księgowy

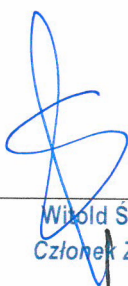


Jakub Bator
Członek Zarządu

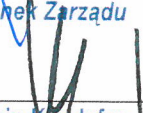


Grzegorz Ostrzołek
Wiceprezes Zarządu

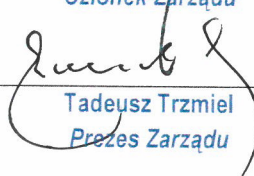
Kraków, 13 maja 2021 roku



Witold Śmiałek
Członek Zarządu



Marcin Kardefer
Członek Zarządu



Tadeusz Trzmieł
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku (w złotych)

Pozycja	T r e ś ć		P o z y c j a	T r e ś ć	
	Stan na 2019-12-31	Stan na 2020-12-31		Stan na 2019-12-31	Stan na 2020-12-31
A K T Y W A	P A S Y W A				
A Aktywa trwałe	4 599 098 352,71	4 694 614 906,82	A	Kapitał (fundusz) własny	2 384 518 319,54
I Wartości niematerialne i prawne	82 410 137,27	82 696 466,30	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 297 600 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	815 448,44	610 272,72		Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	1 010 789 036,96
2. Wartości firmy	0,00	0,00	II	- nadwyżka wartości sprzedazy/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	661 537 557,03
3. Inne wartości niematerialne i prawne	81 594 688,83	82 086 195,58	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	- z tytułu aktualizacji wartości i godziwej	0,00
II Wartość firmy - jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowowe, w tym	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
III Rzeczowe aktywa trwałe	4 443 044 512,11	4 544 881 472,50	VII	Zysk (strata) netto	76 129 282,58
1. Środki trwałe	4 192 504 928,18	4 319 262 388,68	VIII	Opisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	54 673 724,63	53 024 802,02	B	Kapitał mniejszości	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 784 608 438,40	2 886 419 636,65		Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	489 271 569,26	485 272 464,17	C	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00
d) środki transportu	828 987 762,57	860 565 654,09		2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00
e) inne środki trwałe	34 963 433,32	33 979 831,75		3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00
2. Środki trwałe w budowie	250 460 005,84	225 598 305,82	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 801 406 915,63
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	79 578 09	20 778 00		Rezerwy na zobowiązania	340 200 935,10
IV Należności długoterminowe	530 492,61	297 246,00		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 196 967,22
1. Od jednostek powiązanych	211 107,96	0,00		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	214 546 312,15
Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	297 246,00		- długoterminowa	182 506 110,99
2. Od pozostałych jednostek	319 384,65	297 246,00		- krótkoterminowa	32 040 201,16
3. Od pozostałych jednostek	2 962 118,22	3 060 997,16		3. Pozostałe rezerwy	71 457 655,73
V Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	27 219 517,96
1. Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	44 238 137,77
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		Zobowiązania długoterminowe	704 208 405,18
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 962 118,22	3 060 997,16		1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	0,00	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00		3. Wobec pozostałych jednostek	704 208 405,18
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	566 547 208,01
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		c) linie zobowiązania finansowe	134 343 496,04
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 959 254,99	3 058 209,52		d) inne	3 317 701,13
- udziały lub akcje	2 959 254,99	3 058 209,52		Zobowiązania krótkoterminowe	440 641 722,16
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		1. Wobec jednostek powiązanych	21 405 419,19
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	17 349 266,62
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	17 349 266,62
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 863,23	2 787,64		- powyżej 12 miesięcy	0,00
- udziały lub akcje	2 863,23	2 787,64		b) inne	4 056 152,57
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		2. Wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00		b) inne	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		3. Wobec pozostałych jednostek	412 778 132,78
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	106 158 238,66
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		c) linie zobowiązania finansowe	31 472 451,64
VI Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70 151 092,50	63 678 722,86		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	148 087 991,06
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 318 551,75	60 227 670,60		- do 12 miesięcy	139 123 722,71
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 832 540,75	3 451 052,26		- powyżej 12 miesięcy	8 964 268,35
B Aktywa obrotowe	586 826 882,46	631 218 798,51		e) zaliczki otrzymane na dostawy	22 61
Zapasy	45 748 592,01	57 036 245,62		f) zobowiązania wekslowe	0,00
1. Materiały	42 586 943,42	45 768 394,37		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 716 222,15
2. Półprodukty i produkty w toku	888 099,87	714 200,26		h) z tytułu wynagrodzeń	21 940 199,78
3. Produkty gotowe	0,00	0,00		i) inne	52 403 006,88
4. Towary	2 242 734,67	10 272 825,08		Fundusze specjalne	6 458 170,19
5. Zaliczki na dostawy	30 814,05	280 825,91		Rozliczenia międzyokresowe	1 316 355 853,19
II Należności krótkoterminowe	254 960 887,13	246 205 862,95		1. Ujemna wartość firmy	1 251 101,27
1. Należności od jednostek powiązanych	278 088,56	222 697,53		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 315 104 751,92
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	194 511,26	222 697,53		- długoterminowe	1 188 719 943,50
- do 12 miesięcy	194 511,26	222 697,53		- krótkoterminowe	126 384 808,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		Pasywa razem (A+B+C+D)	5 185 925 235,17
b) inne	83 577,30	0,00			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
3. Należności od pozostałych jednostek	254 682 798,57	245 983 165,42			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	193 545 165,47	172 673 989,55			
- do 12 miesięcy	193 496 429,22	172 634 141,15			
- powyżej 12 miesięcy	48 736,25	39 848,40			
b) z tytułu podatków, dolaży, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 858 945,44	72 662 382,64			
c) inne	5 278 687,66	646 793,23			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe	253 197 110,02	304 226 140,76			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 197 110,02	304 226 140,76			
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) w pozostałych jednostkach	33 717 382,78	40 000 000,01			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	33 717 382,78	40 000 000,01			
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	219 479 727,24	264 226 140,75			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	187 460 092,58	247 675 681,22			
- inne środki pieniężne	32 019 591,68	16 550 559,53			
- inne aktywa pieniężne	42,98	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 920 293,30	23 750 549,18			
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem (A+B+C+D)	5 185 925 235,17	5 325 833 705,33			

Kraków, dnia 13.05.2021 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Wiach
Spiszał

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU
Wiceprezes Zarządu
Tadeusz Trzmieć
Prezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Wiceprezes Zarządu
Tadeusz Trzmieć
Prezes Zarządu

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

Pozycja	Treść	Za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	Za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 782 597 935,92	1 792 904 011,88
	- od jednostek powiązanych	3 801 650,53	4 242 705,38
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 345 437 531,80	1 307 290 940,71
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-19 875 334,18	-7 956 792,41
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	66 323 374,14	61 327 935,78
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	390 712 364,16	432 241 927,80
B	Koszty działalności operacyjnej	1 813 601 216,12	1 841 436 278,33
I	Amortyzacja	352 608 608,89	355 018 892,64
II	Zużycie materiałów i energii	231 400 407,30	208 056 704,23
III	Usługi obce	269 968 025,10	250 439 207,92
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	110 556 259,24 462 758,30	115 679 947,61 432 965,84
V	Wynagrodzenia	350 748 038,09	366 814 688,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym - emerytalne	84 989 977,42 34 562 331,72	91 337 461,87 37 260 213,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 761 003,37	18 569 015,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	392 568 896,71	435 520 360,13
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-31 003 280,20	-48 532 266,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	176 870 414,05	194 811 477,27
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 193 394,14	777 866,82
II	Dotacje	134 774 709,26	148 861 520,34
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 369 592,66	864 255,65
IV	Inne przychody operacyjne	34 532 717,99	44 307 834,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	22 055 333,88	22 322 244,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 991 340,19	7 453 465,42
III	Inne koszty operacyjne	18 063 993,69	14 868 778,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	123 811 799,97	123 956 966,61
G	Przychody finansowe	9 497 843,42	10 210 187,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym - w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale	52,98 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	5 024 069,38 27 306,39	3 160 349,49 905,28
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym - w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	68 045,78
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 545,12	26 080,81
V	Inne	4 470 175,94	6 955 710,94
H	Koszty finansowe	30 089 775,55	27 067 072,43
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych	28 431 795,59 3 375,92	23 522 545,98 6 229,90
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym - w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	449 412,78	75,59
IV	Inne	1 208 567,18	3 544 450,86
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	103 219 867,84	107 100 081,20
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (J +/- K - L)	103 219 867,84	107 100 081,20
N	Podatek dochodowy	27 090 585,26	28 853 794,40
O	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
P	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (M - N - O +/- P +/- R)	76 129 282,58	78 246 286,80

Dyrektor Finansowy
Kraków, dnia 13.05.2021 r.

Dorota Mach

Sporządził

członek zarządu

członek zarządu

Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Trzmiel

członek zarządu

Marcin Kandefer

Witold Śmiełek

Grzegorz Ostrzolek

Prezes Zarządu

Jakub Bator

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 i 2020 roku /w złotych/

Pozycja	T r e ś ć	Za okres		Pozycja	T r e ś ć	Za okres	
		od 2019-01-01 do 2019-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31			od 2019-01-01 do 2019-12-31	od 2020-01-01 do 2020-12-31
A	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			C	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	Zysk (strata) netto	76 129 282,58	78 246 286,80	I	Wpływy	176 015 388,74	333 899 725,73
II	Korekty o pozycje:	262 345 380,41	230 604 320,61	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	36 200 000,00	20 000 000,00
1	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00	2	Kredyty i pożyczki	40 151 499,82	168 000 000,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Amortyzacja	353 035 466,36	355 553 522,20	4	Inne wpływy finansowe	99 663 888,92	145 899 725,73
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-389 315,90	3 248 346,48	II	Wydatki	136 686 786,58	137 131 830,11
5	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 150 005,07	18 553 912,24	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
6	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 826 387,17	-10 990 531,98	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
7	Zmiana stanu rezerw	38 228 185,86	6 546 461,76	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	95 000,00
8	Zmiana stanu zapasów	-1 489 523,56	-11 581 302,88	4	Splaty kredytów i pożyczek	75 159 833,49	80 610 499,30
9	Zmiana stanu należności	5 182 019,35	35 274 861,33	5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-1 279 867,17	-36 484 538,49	6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-140 499 055,34	-129 029 777,97	7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	31 710 241,58	35 946 395,53
12	Inne korekty	2 233 852,91	-486 632,08	8	Odsutki	26 816 711,51	20 476 560,79
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	338 474 662,99	308 850 607,41	9	Inne wydatki finansowe	3 000 000,00	3 374,49
B	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	39 328 602,16	196 767 895,62
I	Wpływy	116 885 797,64	35 679 118,87	D	PRZEPLWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)	56 917 308,60	44 497 676,05
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 002 187,09	1 135 163,08	E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym	56 881 658,56	44 746 413,51
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-35 649,22	248 737,46	
3	Z aktywów finansowych	2 859 326,34	580 533,27	F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	162 598 068,68	219 479 727,24
a)	w jednostkach stowarzyszonych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym	219 479 727,24	264 226 140,75
b)	w pozostałych jednostkach	996 881,46	68 045,78	- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 059 651,33	2 614 212,04	
- zbycie aktywów finansowych		1 862 444,88	512 487,49				
- dywidendy i udziały w zyskach		42,98	0,00				
- splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00				
- odsutki		1 862 401,90	512 487,49				
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00				
Inne wpływy inwestycyjne		108 024 284,21	33 963 422,52				
II	Wydatki	437 771 754,19	496 799 945,85				
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	355 592 756,49	456 436 941,30				
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Na aktywa finansowe	81 320 000,00	40 000 000,00				
a)	w jednostkach stowarzyszonych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	81 320 000,00	40 000 000,00				
- nabycie aktywów finansowych		81 320 000,00	40 000 000,00				
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00				
Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym		0,00	0,00				
Inne wydatki inwestycyjne		858 997,70	363 004,55				
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-320 885 956,55	-461 120 826,98				

Kraków, dnia 13.05.2021 r.

Główny Księgowy

Małgorzata Mach

Spisadzt

Włodzisław Smialek
Przewodniczący Zarządu
Grzegorz Strzemecki
Wiceprezes Zarządu
Jakub Bator
Prezes Zarządu
CZŁONEK ZARZĄDU
CZŁONEK ZARZĄDU
CZŁONEK ZARZĄDU

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

Pozycja	Treść	Za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	Za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31
I	KAPITAŁ WŁASNY NA POZCZĄTEK OKRESU (B0)	2 284 662 470,22	2 384 518 319,54
la	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	Kapitał własny na początek okresu (B0), po korektach	2 284 662 470,22	2 384 518 319,54
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 294 510 000,00	1 297 600 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	3 090 000,00	200 000,00
a)	zwiększenie z tytułu:		
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	3 708 500,00	200 000,00
	- podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	3 708 500,00	200 000,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	- umorzenia udziałów (akcji)	618 500,00	0,00
	- zasilenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	618 500,00	0,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	1 297 600 000,00	1 297 800 000,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu:		
	- emisji akcji	0,00	0,00
	- odpisów ustawowych z zysku	0,00	0,00
	- odpisów statutowych z zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	- rejestracji emisji	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenia - w tym:		
	- zakupy	0,00	0,00
	- nieodpłatnego otrzymania	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia - w tym:		
	- sprzedaży	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	900 416 222,90	1 010 789 036,96
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	110 372 614,06	96 672 156,36
a)	zwiększenie z tytułu:		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	181 418 268,44	115 987 246,36
	- podziału zysku (ustawowo)	35 840 200,00	19 900 000,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	5 312 394,51	11 583 741,44
	- z aktualizacji wyceny majątku trwałego	130 135 507,19	81 185 093,03
	- inne	6 325,70	3 188,88
	- korekta konsolidacyjna z tytułu rozliczenia efektu podarkowego	0,00	0,00
b)	zmniejszenie z tytułu:		
	- pokrycia straty bilansowej	10 123 841,04	3 475 223,00
	- podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	71 454 454,38	19 315 089,99
	- korekty konsolidacyjne	68 885 960,61	19 315 089,99
	- naliczenia dywidend	2 159 493,77	0,00
	- aktualizacji wyceny majątku trwałego	0,00	0,00
	- aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 010 789 036,96	1 107 461 193,32
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie - w tym:		
	- z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie - w tym:		
	- z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	- z tytułu	0,00	0,00
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 730 200,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-2 730 200,00	0,00
a)	zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
	- wniesionego, a nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 730 200,00	0,00
	- zarejestrowanego podwyższenia kapitału	2 730 200,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczeń	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-33 509 445,91	0,00
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	18 461 674,00	0,00
a)	korekty z błędów podstawowych:		
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	16 461 674,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:		
	- przypis zysku z lat ubiegłych	107 699 093,14	75 869 609,20
	- inne zwiększenia	107 699 093,14	75 869 609,20
b)	zmniejszenia z tytułu:		
	- dywidendy	124 160 767,14	75 869 609,20
	- odpis na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- odpis na kapitał zapasowy	120 882 246,33	73 865 609,20
	- odpis na kapitały rezerwowe	0,00	0,00
	- tantiemy dla Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00
	- odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFSS)	2 403 600,00	2 004 000,00
	- inne zmniejszenia	874 920,81	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	49 971 119,91	0,00
a)	korekty błędów podstawowych:		
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	- wycena według MPW (zmiana polityki rachunkowości)	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	49 971 119,91	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	18 914 840,70	19 315 089,99
	- przeniesienia straty z roku poprzedniego	0,00	0,00
	- odpis na kapitał podstawowy	18 914 840,70	19 315 089,99
	- odpis na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	- odpis na kapitały rezerwowe	0,00	0,00
	- tantiemy dla Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00
	- odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFSS)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:		
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	68 885 960,61	19 315 089,99
	- obniżenia kapitału podstawowego	68 885 960,61	19 315 089,99
	- inne	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
9	Wynik netto	76 129 282,58	76 246 286,80
a)	zysk netto	95 444 372,57	106 281 518,71
b)	strata netto	-19 315 089,99	-28 035 231,91
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (B2)	2 384 518 319,54	2 483 507 480,12
III	KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)	2 382 409 051,23	2 481 062 989,00

Kraków, dnia 13.05.2021 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Mech

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Kandefer

CZŁONEK ZARZĄDU
Witold Śmiałek

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Ostrzolek

Prezes Zarządu
Tadeusz Trzmiel

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator