

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-05-13

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Krakowski Holding Komunalny Spółka Akcyjna w Krakowie

Siedziba

Województwo: małopolskie

Powiat: Kraków m.n.p.p.

Gmina: Kraków m.p.

Miejscowość: Kraków

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: małopolskie

Powiat: Kraków m.n.p.p.

Gmina: Kraków m.p.

Nazwa ulicy: Jana Brożka

Numer budynku: 3

Nazwa miejscowości: Kraków

Kod pocztowy: 30-347

Nazwa urzędu pocztowego: Kraków

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 3511Z

KodPKD: 3513Z

KodPKD: 3514Z

KodPKD: 3530Z

KodPKD: 3821Z

KodPKD: 7010Z

KodPKD: 8559B

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000006301

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2018-01-01

Do: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
true

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 01 stycznia a kończący się 31 grudnia danego roku.

W obszarze instrumentów finansowych jednostka stosuje Rozporządzenie Miistra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych z dnia 12 grudnia 2001 r. (tekst jednolity Dz. U z 2017 poz. 277) w pozostałym zakresie nieuregulowanym przepisami Ustawy o rachunkowości Spółka stosuje krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego międzynarodowe standardy rachunkowości oraz międzynarodowe standardy sprawozdawczości finansowej.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3,5 tys. złotych a niższej bądź równej 10,0 tys. złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 3,5 tys. zł zaliczane są do materiałów. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej jak następuje:

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

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

Aktywa finansowe

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 28 ust.1 pkt.4 udziały w podmiotach podporządkowanych wyceniane są według Metody Praw Własności, zgodnie z którą wykazuje się w aktywach trwałych bilansu w pozycji "udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności", w cenie ich nabycia powiększonej lub pomniejszonej o przypadające na rzecz jednostki dominującej, zwiększenia lub zmniejszenia kapitału własnego jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły od dnia objęcia kontroli, w tym zmniejszenia z tytułu rozliczeń z właścicielami, z tym, że udział w zysku (stracie) netto jednostki podporządkowanej koryguje się o odpis wartości firmy lub ujemnej wartości firmy oraz odpis różnicy w wycenie aktywów netto według ich wartości godziwych i księgowych, przypadający za dany okres sprawozdawczy. Wartość przekazanych składników majątku na podwyższenie kapitałów spółek zależnych, do momentu otrzymania za nie akcji (objęcia) ujmowana jest jako inne długoterminowe aktywa finansowe spółki dominującej.

Należności i zobowiązania: kredyty i pożyczki

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

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

Finansowe składniki aktywów obrotowych (papiery wartościowe

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

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

Kapitał własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2018 roku kapitał podstawowy tworzyło 129.451 akcji o wartości nominalnej 10.000 złotych każda. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną.

Dłużne papiery wartościowe.

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

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest efektem rocznej działalności Spółki i jest ujęty jako różnica między przychodami z działalności a kosztami poniesionymi w związku z uzyskaniem przychodów.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynikają z przychodów z wykonania usług termicznego przekształcania odpadów, z wytwarzania energii elektrycznej i ciepłej, z przychodów z pozostałych usług oraz przychodów z praw majątkowych wynikających z pozyskania świadectw pochodzenia energii z OZE i kogeneracji, przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów. Przychody te korygowane są o zmianę stanu produktów, czyli różnica między stanem końcowym a początkowym pozycji "produkty gotowe" oraz "półprodukty i produkcja w toku" i "rozliczeń międzyokresowych kosztów". Przychody netto ze sprzedaży są zwiększane o koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby.

Przychody ze sprzedaży usług rozpoznawane są w momencie ich wykonania. Od tak ustalonych przychodów netto ze sprzedaży odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów i ustalany jest zysk ze sprzedaży, który korygowany jest o pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne i otrzymujemy zysk z działalności operacyjnej.

Zysk z działalności operacyjnej jest korygowany przez wynik operacji finansowych stanowiący różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu: dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu: odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych.

Na wynik finansowy netto spółki wpływają obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego oraz obciążenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego z wyjątkiem zmian odroczonego podatku dochodowego, dotyczącego operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, które odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym.

Rachunku przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały sporządzone w złotych i groszach.

Dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzono w tysiącach złotych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w postaci elektronicznej (art 45 ust 1f-1g ustawy o rachunkowości), opatrzone kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej. Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez osobę sporządzającą oraz przez kierownika jednostki (Zarząd). Złożenie sprawozdania do Krajowego Rejestru Sądowego nastąpi w formie elektronicznej w terminie 15 dni od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Bilans

Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
---	---

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 842 979 525,17	2 731 236 291,77
Aktywa trwałe	2 796 653 925,03	2 694 990 542,05
Wartości niematerialne i prawne	984 626,34	1 193 427,06
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	984 626,34	1 193 427,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	579 386 555,98	615 884 563,11
Środki trwałe	579 137 935,45	615 701 513,11
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 043 920,00	5 043 920,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	298 884 488,58	303 359 718,49
urządzenia techniczne i maszyny	272 915 469,68	305 225 823,66
środki transportu	737 805,60	871 016,56
inne środki trwałe	1 556 251,59	1 201 034,40
Środki trwałe w budowie	243 278,64	183 050,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 341,89	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	2 215 831 034,71	2 077 565 727,88
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	2 215 831 034,71	2 077 565 727,88
w jednostkach powiązanych	2 215 831 034,71	2 077 565 727,88
- udziały lub akcje	2 215 831 034,71	2 077 565 727,88

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	451 708,00	346 824,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	451 708,00	346 824,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	46 325 600,14	36 245 749,72
Zapasy	3 193 981,69	4 226 766,94
Materiały	3 144 830,39	3 782 569,08
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	49 151,30	444 197,86
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	15 239 018,60	21 060 043,07
Należności od jednostek powiązanych	3 186 839,12	11 136 860,63
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 649 105,12	2 233 240,63

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- do 12 miesięcy	2 649 105,12	2 233 240,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	537 734,00	8 903 620,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	12 052 179,48	9 923 182,44
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 667 407,88	9 746 712,59
- do 12 miesięcy	11 667 407,88	9 746 712,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	384 391,48	175 328,33
inne	380,12	1 141,52
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	27 207 647,78	10 366 185,09
Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 207 647,78	10 366 185,09
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 207 647,78	10 366 185,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 790 969,45	9 021 503,20
- inne środki pieniężne	24 416 678,33	1 344 681,89
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684 952,07	592 754,62
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	2 842 979 525,17	2 731 236 291,77
Kapitał (fundusz) własny	2 275 544 464,87	2 120 996 459,54
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 294 510 000,00	1 294 130 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	863 986 459,54	742 581 905,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	625 697 357,03	588 477 357,03
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 730 200,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	114 317 805,33	84 284 553,61
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	567 435 060,30	610 239 832,23
Rezerwy na zobowiązania	3 310 755,80	1 805 058,57
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	545 434,00	354 866,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 730 747,00	1 429 517,77

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- długoterminowa	603 207,00	414 971,00
- krótkoterminowa	1 127 540,00	1 014 546,77
Pozostałe rezerwy	1 034 574,80	20 674,80
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 034 574,80	20 674,80
Zobowiązania długoterminowe	213 160 793,77	233 111 571,99
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	213 160 793,77	233 111 571,99
kredyty i pożyczki	213 160 793,77	233 111 571,99
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	35 306 289,18	37 621 955,70
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 382 373,39	7 472 185,50
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	99 296,39	140 392,50
- do 12 miesięcy	99 296,39	140 392,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	7 283 077,00	7 331 793,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 825 981,37	30 143 002,24

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
kredyty i pożyczki	19 882 000,00	19 882 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 562 174,84	1 716 618,94
- do 12 miesięcy	2 562 174,84	1 716 618,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 500,00	24 968,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 029 844,20	7 113 722,20
z tytułu wynagrodzeń	654 998,83	524 175,15
inne	1 694 463,50	881 517,95
Fundusze specjalne	97 934,42	6 767,96
Rozliczenia międzyokresowe	315 657 221,55	337 701 245,97
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	315 657 221,55	337 701 245,97
- długoterminowe	293 615 247,63	315 659 272,05
- krótkoterminowe	22 041 973,92	22 041 973,92

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	97 834 555,50	88 027 398,35
- od jednostek powiązanych	26 056 342,75	27 835 748,92
Przychody netto ze sprzedaży produktów	89 042 191,93	84 613 852,46
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-201 865,05	-105 458,21
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 286 837,47	3 519 004,10

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 707 391,15	0,00
Koszty działalności operacyjnej	93 411 732,36	83 027 533,23
Amortyzacja	41 045 366,54	40 722 804,64
Zużycie materiałów i energii	15 084 760,24	11 504 739,11
Usługi obce	15 970 608,36	14 849 632,99
Podatki i opłaty, w tym:	3 312 471,23	3 302 004,89
- podatek akcyzowy	24 425,00	28 086,00
Wynagrodzenia	10 340 439,06	9 167 575,37
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 295 408,16	2 147 327,39
- emerytalne	738 272,12	746 956,15
Pozostałe koszty rodzajowe	1 324 673,67	1 333 448,84
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 038 005,10	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 422 823,14	4 999 865,12
Pozostałe przychody operacyjne	22 088 217,43	24 644 460,94
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	22 044 024,42	22 043 869,47
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	44 193,01	2 600 591,47
Pozostałe koszty operacyjne	1 244 162,02	192 997,99
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	33 458,93	6 387,58
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	99 000,00	0,00
Inne koszty operacyjne	1 111 703,09	186 610,41
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 266 878,55	29 451 328,07
Przychody finansowe	101 192 764,79	67 954 296,25
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	458 679,74	441 154,18
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	100 734 085,05	67 512 998,20
Inne	0,00	143,87
Koszty finansowe	8 610 436,01	9 756 746,71
Odsetki, w tym:	8 607 279,05	9 756 681,67
– dla jednostek powiązanych	5,76	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	3 156,96	65,04
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	117 849 207,33	87 648 877,61
Podatek dochodowy	3 531 402,00	3 364 324,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	114 317 805,33	84 284 553,61

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 120 996 459,54	1 997 711 905,93
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 120 996 459,54	1 997 711 905,93
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 294 130 000,00	1 293 740 000,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	380 000,00	390 000,00
zwiększenie (z tytułu)	380 000,00	390 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	380 000,00	390 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 294 510 000,00	1 294 130 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	742 581 905,93	603 047 810,11
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	121 404 553,61	139 534 095,82
zwiększenie (z tytułu)	121 404 553,61	139 534 095,82
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	37 220 000,00	38 610 000,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	84 184 553,61	100 924 095,82
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	863 986 459,54	742 581 905,93
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 730 200,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	2 730 200,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 730 200,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	84 284 553,61	100 924 095,82
- podziału zysku z lat ubiegłych	84 284 553,61	100 924 095,82
zmniejszenie (z tytułu)	84 284 553,61	100 924 095,82
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	114 317 805,33	84 284 553,61
zysk netto	114 317 805,33	84 284 553,61
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 275 544 464,87	2 120 996 459,54
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 275 344 464,87	2 120 696 459,54

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	45 949 822,06	47 666 117,92
Zysk (strata) netto	114 317 805,33	84 284 553,61
Korekty razem	-68 367 983,27	-36 618 435,69
Amortyzacja	41 045 366,54	40 722 804,64
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 601 496,81	9 756 681,67
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33 458,93	6 387,58
Zmiana stanu rezerw	1 505 697,23	-2 066 454,70
Zmiana stanu zapasów	1 032 785,25	-4 116 432,42
Zmiana stanu należności	5 821 024,47	13 078 372,71
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 531 621,58	-4 217 884,35
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 241 105,87	-22 268 912,62
Inne korekty	-100 635 085,05	-67 512 998,20
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	45 949 822,06	47 666 117,92
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-40 955 062,56	-41 594 425,18
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	40 955 062,56	41 594 425,18
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 349 720,67	2 594 425,18
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	37 600 000,00	39 000 000,00
w jednostkach powiązanych	37 600 000,00	39 000 000,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	5 341,89	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-40 955 062,56	-41 594 425,18
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	11 846 703,19	-13 811 681,67
Wpływy	40 330 200,00	39 000 000,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40 330 200,00	39 000 000,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	28 483 496,81	52 811 681,67
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	19 882 000,00	19 882 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	23 000 000,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Odsetki	8 601 496,81	9 929 681,67
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 846 703,19	-13 811 681,67
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	16 841 462,69	-7 739 988,93
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	16 841 462,69	-7 739 988,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	10 366 185,09	18 106 174,02
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	27 207 647,78	10 366 185,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania	97 934,42	6 767,96

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

InformacjaDodatkowaKHK20172018doxml.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	117 849 207,33	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	126 725 986,41	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	12 790,10	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	27 450 658,64	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 890 242,28	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 454 895,17	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-886 659,66	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	18 135 357,00	
K. Podatek dochodowy	3 445 718,00	