KRAKOWSKI HOLDING KOMUNALNY S.A. w KRAKOWIE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2019 DO 31 GRUDNIA 2019 ROKU

Krakowski Holding Komunalny S.A.
30-347 Kraków, ul. Jana Brożka 3

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 i 2019 roku /w złotych/

Grupa i pozycja		Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A		**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**97 834 555,50**	**113 725 838,12**
		- od jednostek powiązanych	26 056 342,75	32 719 792,82
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	89 042 191,93	105 277 785,02
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-201 865,05	-816 757,28
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 286 837,47	4 725 748,29
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 707 391,15	4 539 062,09
B		**Koszty działalności operacyjnej**	**93 411 732,36**	**99 146 592,10**
	I	Amortyzacja	41 045 366,54	41 352 797,76
	II	Zużycie materiałów i energii	15 084 760,24	15 021 686,06
	III	Usługi obce	15 970 608,36	19 123 024,80
	IV	Podatki i opłaty, w tym	3 312 471,23	3 565 781,58
		- podatek akcyzowy	24 425,00	6 414,00
	V	Wynagrodzenia	10 340 439,06	11 339 627,76
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	2 295 408,16	2 670 284,05
		- emerytalne	738 272,12	928 676,38
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 324 673,67	1 406 179,55
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 038 005,10	4 667 210,54
C		**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	**4 422 823,14**	**14 579 246,02**
D		**Pozostałe przychody operacyjne**	**22 088 217,43**	**24 767 752,19**
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	22 044 024,42	22 044 091,18
	III	Inne przychody operacyjne	44 193,01	2 723 661,01
E		**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 244 162,02**	**1 455 030,81**
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	33 458,93	
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	99 000,00	13 793,10
	III	Inne koszty operacyjne	1 111 703,09	1 441 237,71
F		**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**25 266 878,55**	**37 891 967,40**
G		**Przychody finansowe**	**101 192 764,79**	**52 169 031,15**
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
		- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym	458 679,74	592 653,39
		- od jednostek powiązanych	0,00	
	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	100 734 085,05	51 576 377,76
	V	Inne	0,00	0,00
H		**Koszty finansowe**	**8 610 436,01**	**7 954 400,23**
	I	Odsetki, w tym	8 607 279,05	7 933 889,53
		- dla jednostek powiązanych	5,76	0,00
	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	3 156,96	20 510,70
K		**Zysk (strata) brutto (I +- J)**	**117 849 207,33**	**82 106 598,32**
L		**Podatek dochodowy**	**3 531 402,00**	**5 788 233,00**
	I	część bieżąca	3 445 718,00	5 818 353,00
	II	część odroczona	85 684,00	-30 120,00
M		**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**
N		**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	**114 317 805,33**	**76 318 365,32**

Kraków, dnia 12.05.2020 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Mech
Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU
Witold Śmiałek

Wiceprezes Zarządu
Tadeusz Trzmiel

Prezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Kandefer

Podpis kierownika jednostki

Krakowski Holding Komunalny S.A.
30-347 Kraków, ul. Jana Brożka 3

BILANS

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 i 2019 roku /w złotych/

Grupa	pozycja		Treść		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
			AKTYWA			
A			**Aktywa trwałe (w.02+07+16+20+35)**	**01**	**2 796 653 925,03**	**2 851 459 241,33**
	I		**Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)**	**02**	**984 626,34**	**738 380,42**
		1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
		2	Wartość firmy	04	0,00	0,00
		3	Inne wartości niematerialne i prawne	05	984 626,34	738 380,42
		4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
	II		**Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14+15)**	**07**	**579 386 555,98**	**546 472 201,06**
		1	Środki trwałe (w. 09 do 13)	08	579 137 935,45	546 104 674,86
			a) grunty	09	5 043 920,00	5 043 920,00
			b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	298 884 488,58	294 435 481,88
			c) urządzenia techniczne i maszyny	11	272 915 469,68	244 580 869,90
			d) środki transportu	12	737 805,60	658 054,53
			e) inne środki trwałe	13	1 556 251,59	1 386 348,55
		2	Środki trwałe w budowie	14	243 278,64	367 526,20
		3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	5 341,89	0,00
	III		**Należności długoterminowe (w.17 do 19)**	**16**	**0,00**	**0,00**
		1	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
		2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
		3	Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
	IV		**Inwestycje długoterminowe (w.21 do 23+34)**	**20**	**2 215 831 034,71**	**2 303 604 308,85**
		1	Nieruchomości	21	0,00	0,00
		2	Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
		3	Długoterminowe aktywa finansowe (w.23+28)	23	2 215 831 034,71	2 303 604 308,85
			a) w jednostkach powiązanych (w.24 do 27)	24	2 215 831 034,71	2 303 604 308,85
			- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	25	2 215 831 034,71	2 303 604 308,85
			- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
			- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
			- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
			b) w pozostałych jednostkach (w.29 do 32)	29	0,00	0,00
			- udziały lub akcje	30	0,00	0,00
			- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
			- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
			- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
		4	Inne inwestycje długoterminowe	34	0,00	0,00
	V		**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w.36+37)**	**35**	**451 708,00**	**644 351,00**
		1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	451 708,00	644 351,00
		2	Inne rozliczenia międzyokresowe	37	0,00	0,00
B			**Aktywa obrotowe (w. 39+45+63+80)**	**38**	**46 325 600,14**	**64 033 861,29**
	I		**Zapasy (w. 40 do 44)**	**39**	**3 193 981,69**	**5 435 560,12**
		1	Materiały	40	3 144 830,39	4 816 530,72
		2	Półprodukty i produkty w toku	41	0,00	0,00
		3	Produkty gotowe	42	0,00	0,00
		4	Towary	43	49 151,30	619 029,40
		5	Zaliczki na dostawy i usługi	44	0,00	0,00
	II		**Należności krótkoterminowe (w.46+51+56)**	**45**	**15 239 018,60**	**23 595 743,97**
		1	Należności od jednostek powiązanych (w.47+50)	46	3 186 839,12	4 889 714,08
			a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty (w.47+48):	47	2 649 105,12	3 595 789,28
			- do 12 miesięcy	48	2 649 105,12	3 595 789,28
			- powyżej 12 miesięcy	49	0,00	0,00
			b) inne	50	537 734,00	1 293 924,80
		2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale (w.52+55)	51	0,00	0,00
			a) z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty	52	0,00	0,00
			- do 12 miesięcy	53	0,00	0,00
			- powyżej 12 miesięcy	54	0,00	0,00
			b) inne	55	0,00	0,00
		3	Należności od pozostałych jednostek (w.57+60 do 62)	56	12 052 179,48	18 706 029,89
			a) z tytułu dostaw i usług (w.57+58) o okresie spłaty	57	11 667 407,88	17 315 614,36
			- do 12 miesięcy	58	11 667 407,88	17 315 614,36
			- powyżej 12 miesięcy	59	0,00	0,00
			b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	60	384 391,48	1 346 500,36
			c) inne	61	380,12	43 915,17
			d) dochodzone na drodze sądowej	62	0,00	0,00
	III		**Inwestycje krótkoterminowe (w.64 +79)**	**63**	**27 207 647,78**	**34 262 996,11**
		1	Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.65+70+75)	64	27 207 647,78	34 262 996,11
			a) w jednostkach powiązanych (w.66 do 69)	65	0,00	0,00
			- udziały lub akcje	66	0,00	0,00
			- inne papiery wartościowe	67	0,00	0,00
			- udzielone pożyczki	68	0,00	0,00
			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	69	0,00	0,00
			b) w pozostałych jednostkach (w.71 do 74)	70	0,00	0,00
			- udziały lub akcje	71	0,00	0,00
			- inne papiery wartościowe	72	0,00	0,00
			- udzielone pożyczki	73	0,00	0,00
			- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	0,00	0,00
			c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.76 do 78)	75	27 207 647,78	34 262 996,11
			- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	76	2 790 969,45	2 706 076,56
			- inne środki pieniężne	77	24 416 678,33	31 556 919,55
			- inne aktywa pieniężne	78	0,00	0,00
		2	Inne inwestycje krótkoterminowe	79	0,00	0,00
	IV		**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**80**	**684 952,07**	**739 561,09**
C			**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	**81**	**0,00**	
D			**Udziały (akcje) własne**	**82**	**0,00**	
			Aktywa razem (A+B+C+D) (w.01+38+81+82)	83	**2 842 979 525,17**	**2 915 493 102,62**

Grupa	pozycja		Treść		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
			PASYWA			
A			**Kapitał (fundusz) własny (w.85+86+88+90+93 do 95)**	**84**	**2 275 544 464,87**	**2 387 862 830,19**
	I		Kapitał (fundusz) podstawowy	85	1 294 510 000,00	1 297 600 000,00
	II		Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	86	863 986 459,54	1 013 944 464,87
			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	87	625 697 357,03	661 537 557,03
					0,00	0,00
	III		Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	88	0,00	0,00
			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	89	0,00	0,00
	IV		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	90	2 730 200,00	0,00
			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	91	2 730 200,00	0,00
			- na udziały (akcje) własne	92	0,00	0,00
	V		Zysk (strata) z lat ubiegłych	93	0,00	0,00
	VI		Zysk (strata) netto	94	114 317 805,33	76 318 365,32
	VII		Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	95	0,00	0,00
B			**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.97+105+114+138)**	**96**	**567 435 060,30**	**527 630 272,43**
	I		**Rezerwy na zobowiązania (w.98+99+102)**	**97**	**3 310 755,80**	**4 383 683,10**
		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	98	545 434,00	707 957,00
		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 100+101)	99	1 730 747,00	2 583 013,30
			- długoterminowa	100	603 207,00	1 354 694,00
			- krótkoterminowa	101	1 127 540,00	1 228 319,30
		3	Pozostałe rezerwy (w.103+104)	102	1 034 574,80	1 092 712,80
			- długoterminowe	103	0,00	0,00
			- krótkoterminowe	104	1 034 574,80	1 092 712,80
	II		**Zobowiązania długoterminowe (w.106 do 108)**	**105**	**213 160 793,77**	**193 275 690,15**
		1	Wobec jednostek powiązanych	106	0,00	0,00
		2	Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	107	0,00	0,00
					0,00	0,00
		3	Wobec pozostałych jednostek (w.109 do 113)	108	213 160 793,77	193 275 690,15
			a) kredyty i pożyczki	109	213 160 793,77	193 275 690,15
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	0,00	0,00
			c) inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
			d) zobowiązania wekslowe	112	0,00	0,00
			e) inne	113	0,00	0,00
	III		**Zobowiązania krótkoterminowe (w.115+120+125+137)**	**114**	**35 306 289,18**	**36 357 768,81**
		1	Wobec jednostek powiązanych (w.116+119)	115	7 382 373,39	7 588 568,59
			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności(w.117+118):	116	99 296,39	117 639,59
			- do 12 miesięcy	117	99 296,39	117 639,59
			- powyżej 12 miesięcy	118	0,00	0,00
			b) inne	119	7 283 077,00	7 470 929,00
		2	Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale (w.121+124)	120	0,00	0,00
			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności (w.122+123)	121	0,00	0,00
			- do 12 miesięcy	122	0,00	0,00
			- powyżej 12 miesięcy	123	0,00	0,00
			b) inne	124	0,00	0,00
		3	Wobec pozostałych jednostek (w.126 do 129+132 do 136)	125	27 825 981,37	28 577 892,63
			a) kredyty i pożyczki	126	19 882 000,00	19 882 000,00
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	127	0,00	0,00
			c) inne zobowiązania finansowe	128	0,00	0,00
			d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności (w.130+131)	129	2 562 174,84	3 711 174,07
			- do 12 miesięcy	130	2 562 174,84	3 711 174,07
			- powyżej 12 miesięcy	131	0,00	0,00
			e) zaliczki otrzymane na dostawy	132	2 500,00	0,00
			f) zobowiązania wekslowe	133	0,00	0,00
			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno - prawnych	134	3 029 844,20	2 867 475,38
			h) z tytułu wynagrodzeń	135	654 998,83	632 905,07
			i) inne	136	1 694 463,50	1 484 338,11
		4	Fundusze specjalne	137	97 934,42	191 307,59
	IV		**Rozliczenia międzyokresowe (w.139+140)**	**138**	**315 657 221,55**	**293 613 130,37**
		1	Ujemna wartość firmy	139	0,00	0,00
		2	Inne rozliczenia międzyokresowe (w.141+142)	140	315 657 221,55	293 613 130,37
			- długoterminowe	141	293 615 247,63	271 571 156,45
			- krótkoterminowe	142	22 041 973,92	22 041 973,92
			Pasywa razem (A+B) (w. 84+96)	143	**2 842 979 525,17**	**2 915 493 102,62**

Kraków, dnia 12.05.2020 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Mach

Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Kandefer

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU
Witold Śmiałek

Wiceprezes Zarządu
Grzegorz Osiszczek

Tadeusz Trzmiel
Prezes Zarządu

Podpis kierownika jednostki

Krakowski Holding Komunalny S.A.
30-347 Kraków, ul. Jana Brożka 3

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 i 2019 roku /w złotych/

Grupa i pozycja			Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A			**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**		
	I		**Zysk (strata) netto**	**114 317 805,33**	**76 318 365,32**
	II		**Korekty o pozycje:**	**-68 367 983,27**	**-32 509 983,19**
		1	Amortyzacja	41 045 366,54	41 352 797,76
		2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
		3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 601 496,81	7 907 533,31
		4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33 458,93	0,00
		5	Zmiana stanu rezerw	1 505 697,23	1 072 927,30
		6	Zmiana stanu zapasów	1 032 785,25	-2 241 578,43
		7	Zmiana stanu należności	5 821 024,47	-8 356 725,37
		8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-3 531 621,58	1 622 783,20
		9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22 241 105,87	-22 291 343,20
		10	Inne korekty	-100 635 085,05	-51 576 377,76
	III		**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej**	**45 949 822,06**	**43 808 382,13**
B			**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**		
	I		**Wpływy**	**0,00**	**0,00**
		1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
		2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
		3	Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
			a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
			b) 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
		4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
	II		**Wydatki**	**40 955 062,56**	**45 163 500,49**
		1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 349 720,67	8 963 500,49
		2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
		3	Na aktywa finansowe	37 600 000,00	36 200 000,00
			a) w jednostkach powiązanych	37 600 000,00	36 200 000,00
			b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
			- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
			- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
		4	Inne wydatki inwestycyjne	5 341,89	0,00
	III		**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej**	**-40 955 062,56**	**-45 163 500,49**

Grupa i pozycja			Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
C			**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOSCI FINANSOWEJ**		
	I		**Wpływy**	**40 330 200,00**	**36 200 000,00**
		1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40 330 200,00	36 200 000,00
		2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
	II		**Wydatki**	**28 483 496,81**	**27 789 533,31**
		1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
		2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
		3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
		4	Spłaty kredytów i pożyczek	19 882 000,00	19 882 000,00
		5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
		7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
		8	Odsetki	8 601 496,81	7 907 533,31
		9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
	III		**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej**	**11 846 703,19**	**8 410 466,69**
D			**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)**	**16 841 462,69**	**7 055 348,33**
E			**BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym:**	**16 841 462,69**	**7 055 348,33**
			- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	**0,00**	**0,00**
F			**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**10 366 185,09**	**27 207 647,78**
G			**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym**	**27 207 647,78**	**34 262 996,11**
			- o ograniczonej możliwości dysponowania	**97 934,42**	**144 155,13**

Kraków, dnia 12.05.2020 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Mach
Sporządził

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU
Witold Śmiałek
Podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
Tomasz Oszczołek

Prezes Zarządu
Radosław Tadeusz Tadaniel

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Kandefer

Krakowski Holding Komunalny S A
30-347 Kraków, ul. Jana Brożka 3

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 i 2019 roku /w złotych/

Grupa i pozycja	Treść	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
I	**KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)**	**2 120 996 459,54**	**2 275 544 464,87**
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	**Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach**	**2 120 996 459,54**	**2 275 544 464,87**
1	**Kapitał podstawowy na początek okresu**	1 294 130 000,00	1 294 510 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	380 000,00	3 090 000,00
	a) zwiększenie z tytułu	380 000,00	3 090 000,00
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	380 000,00	3 090 000,00
	- podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- zasilenia kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
1.2	**Kapitał podstawowy na koniec okresu**	**1 294 510 000,00**	**1 297 600 000,00**
2	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
2.2	**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	0,00	0,00
	b) zmniejszenia - w tym	0,00	0,00
3.1	**Udziały (akcje) własne na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
4	**Kapitał zapasowy na początek okresu**	**742 581 905,93**	**863 986 459,54**
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	121 404 553,61	149 958 005,33
	a) zwiększenie z tytułu	121 404 553,61	149 958 005,33
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	37 220 000,00	35 840 200,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	84 184 553,61	114 117 805,33
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
4.2	**Stan kapitału zapasowego na koniec okresu**	**863 986 459,54**	**1 013 944 464,87**
5	**Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie- w tym	0,00	0,00
	b) zmniejszenie - w tym	0,00	0,00
5.2	**Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
6	**Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu**	**0,00**	**2 730 200,00**
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 730 200,00	-2 730 200,00
	a) zwiększenie z tytułu	2 730 200,00	0,00
	- wniesionego a nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału	2 730 200,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 730 200,00
	- zarejestrowania podwyższenia kapitału	0,00	2 730 200,00
6.2	**Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu**	**2 730 200,00**	**0,00**
7	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
7.1	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty z błędów podstawowych	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.2	**Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**0,00**	**0,00**
	a) zwiększenia z tytułu	84 284 553,61	114 317 805,33
	- zaliczenie wyniku poprzedniego roku obrotowego	84 284 553,61	114 317 805,33
	- inne zwiększenia	0,00	
	b) zmniejszenia z tytułu	84 284 553,61	114 317 805,33
	- dywidendy	**0,00**	**0,00**
	- odpis na kapitał podstawowy	**0,00**	**0,00**
	- odpis na kapitał zapasowy	84 184 553,61	114 117 805,33
	- inne	**100 000,00**	200 000,00
7.3	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
7.4	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu**	**0,00**	**0,00**
7.5	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	b) zmiana metody wyceny udziałów w j podporządkowanych MPW	0,00	0,00
7.6	**Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach**	**0,00**	**0,00**
	a) zwiększenia z tytułu	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu	0,00	0,00
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	0,00	0,00
7.7	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
7.8	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**
8	**Wynik netto**	**114 317 805,33**	**76 318 365,32**
	a) zysk netto - w tym	114 317 805,33	76 318 365,32
	b) strata netto	0,00	0,00
8.1	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku**	**0,00**	**0,00**
II	**KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)**	**2 275 544 464,87**	**2 387 862 830,19**
III	**KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)**	**2 275 344 464,87**	**2 387 662 830,19**

Kraków, dnia 12.05.2020 r.

Sporządził

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Dorota Mech

CZŁONEK ZARZĄDU
Jakub Bator

CZŁONEK ZARZĄDU
Wiceprezes Zarządu
Przegorz Ostrzołek

Tadeusz Trzmiel
Prezes Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU
Marcin Kandefer

KRAKOWSKI HOLDING KOMUNALNY S.A. w KRAKOWIE

INFORMACJA DODATKOWA do E-SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2019 DO 31 GRUDNIA 2019 ROKU

SPIS TREŚCI

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KHK S.A. ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2019 DO 31 GRUDNIA 2019 ROKU 4

A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 5

B. BILANS 6

C. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 7

D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 9

E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. OPIS STOSOWANYCH METOD I ZASAD RACHUNKOWOŚCI 10
2. NOTY I SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI SPRAWOZDAŃ 14
3. POZOSTAŁE INFORMACJE 39
4. DANE DO KONSOLIDACJI 41

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KRAKOWSKIEGO HOLDINGU KOMUNALNEGO S.A. ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2019 ROKU

1. KHK S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Jana Brożka 3, 30-347 Kraków jest spółką akcyjną, której podstawowym przedmiotem działalności jest wg PKD:
   - 38.21.Z obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
   - 35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej
   - 35.13.Z dystrybucja energii elektrycznej
   - 35.14.Z handel energią elektryczną
   - 35.30.Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorąca 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

2. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Krakowa – Śródmieście Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000006301.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 r.

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

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

Dorota Mach
Dyrektor finanasowy
Główny księgowy

Witold Smialek
Członek Zarządu

Jakub Bator
Członek Zarządu

Marcin Kandefer
Członek Zarządu

Grzegorz Ostrzolek
Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Trzmiel
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 12 maja 2020 roku

A. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		Nota	01.01-31.12 2018	01.01-31.12 2019
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.2.3	97.835	113.726
2.	Koszty działalności operacyjnej	4	93.412	99.147
I.	**Zysk ze sprzedaży**		**4.423**	**14.579**
3.	Pozostałe przychody operacyjne	5	22.088	24.768
4.	Pozostałe koszty operacyjne	6	1.244	1.455
II.	**Zysk na działalności operacyjnej**		**25.267**	**37.892**
5.	Przychody finansowe	7	101.193	52.169
6.	Koszty finansowe	8	8.610	7.954
III.	**Zysk (strata) na działalności gospodarczej**		**117.849**	**82.107**
IV.	**Zysk (strata) brutto**		**117.849**	**82.107**
7.	Podatek dochodowy	9	3.531	5.788
8.	Obowiązkowe obciążenia (zmniejszenie zysku, zwiększenie straty)		0	0
V.	**Zysk (strata) netto (*)**		**114.318**	**76.318**

(*) zysk (strata) netto jednostki bez wyceny udziałów wg MPW: 2018 r.: 13 653 tys. zł; 2019 r.: 24 745 tys. zł

B. BILANS

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	Nota	31.12.2018	31.12.2019
AKTYWA			
I. AKTYWA TRWAŁE			
1. Wartości niematerialne i prawne	11	985	738
2. Rzeczowe aktywa trwałe	10,12,13,14	579.387	546.472
3. Należności długoterminowe		0	0
4. Inwestycje długoterminowe	15	2.215.831	2.303.604
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	452	644
RAZEM AKTYWA TRWAŁE		**2.796.654**	**2.851.459**
II. AKTYWA OBROTOWE			
1. Zapasy	17	3.194	5.436
2. Należności krótkoterminowe	18	15.239	23.596
3. Inwestycje krótkoterminowe	19	27.208	34.263
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	685	740
RAZEM AKTYWA OBROTOWE		**46.326**	**64.034**
III. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		**0**	**0**
IV. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		**0**	**0**
RAZEM AKTYWA		**2.842.979**	**2.915.493**
PASYWA			
I. KAPITAŁ WŁASNY			
1. Kapitał podstawowy	21	1.294.510	1.297.600
2. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	22	863.986	1.013.944
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów(akcji)		625.697	661.538
3. Kapitał(fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	23	2.730	0
- tworzony zgodnie z umową(statutem)spółki		2.730	0
- na udziały(akcje) własne			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	24,25	0	0,00
6. Zysk (strata) netto	26	114.318	76.318
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY		**2.275.544**	**2.387.863**
II. ZOBOWIĄZANIA			
1. Rezerwy na zobowiązania	28	3.311	4.384
2. Zobowiązania długoterminowe	29	213.161	193.276
3. Zobowiązania krótkoterminowe	30	35.306	36.358
4. Rozliczenia międzyokresowe	32	315.657	293.613
RAZEM ZOBOWIĄZANIA I REZERWY		**567.435**	**527.630**
RAZEM PASYWA		**2.842.979**	**2.915.493**

C. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/ w tysiącach złotych /

	31.12.2018	31.12.2019
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	**114.318**	**76.318**
II. Korekty o pozycje:	**-68.368**	**-32.510**
1. Amortyzacja	41.045	41.353
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8.601	7.908
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33	0
5. Zmiana stanu rezerw	1.506	1.073
6. Zmiana stanu zapasów	1.033	-2.242
7. Zmiana stanu należności	5.821	-8.357
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-3.532	1.623
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22.241	-22.291
10. Inne korekty	-100.635	-51.576
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**45.950**	**43.808**
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	**0**	**0**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	**40.955**	**45.164**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3.350	8.964
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe	37.600	36.200
4. Inne wydatki inwestycyjne	5	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-40.955**	**-45.164**

cd. RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/ w tysiącach złotych /

		31.12.2018	31.12.2019
C.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**		
I.	**Wpływy**	**40.330**	**36.200**
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40.330	36.200
2.	Kredyty i pożyczki	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	**Wydatki**	**28.483**	**27.790**
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	19.882	19.882
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8.	Odsetki	8.601	7.908
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	**11.847**	**8.410**
D.	**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO (A+B+C)**	**16.841**	**7.055**
E.	**BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**	**16.841**	**7.055**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
F.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**10.366**	**27.208**
G.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)**	**27.208**	**34.263**

D. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/ w tysiącach złotych /

		Nota	01.01-31.12 2018	01.01-31.12 2019
I.	**KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU**		**2.120.996**	**2.275.544**
	▪ *korekta błędu podstawowego*			*0*
I.a	**Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach**		**2.120.996**	**2.275.544**
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	21	1.294.130	1.294.510
1.1	Zmiany kapitału podstawowego		380	3.090
1.2	**Kapitał podstawowy na koniec okresu**		**1.294.510**	**1.297.600**
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek 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	22	742.582	863.986
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego		121.405	149.958
4.2.	**Stan kapitału zapasowego na koniec okresu**		**863.986**	**1.013.944**
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	23	0	2.730
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		2.730	-2.730
6.2.	**Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu**		**2.730**	**0**
7.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**		**0**	**0**
7.1.	Korekty zysku z lat ubiegłych na początek okresu	24	0	0
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0	0
7.3	**Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu**		**0**	**0**
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	25	0	0
	- korekty błędu podstawowego		*0*	*0*
7.5.	Zmiany i korekty straty z lat ubiegłych		0	0
	- zmniejszenia z tytułu pokrycia straty z kapitału		*0*	*0*
7.6.	**Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**		**0**	**0**
7.7	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**		**0**	**0**
8.	**Wynik netto**		**114.318**	**76.318**
a)	a) zysk netto	26	114.318	76.318
b)	b) strata netto		0	0
8.1	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku**		**0**	**0**
II.	**KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU**		**2.275.544**	**2.387.863**
III.	**KAPITAŁ WŁASNY PO UWZGLĘGNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)**		**2.275.344**	**2.387.663**

E. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. OPIS STOSOWANYCH METOD RACHUNKOWOŚCI

➢ STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

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

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Srodki trwałe o wartości poczatkowej wyższej niż 3,5 tys. złotych a nizszej bądź równej 10,0 tys. złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości poniżej 3,5 tys. zł zaliczane są do materiałów. Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej następująco:
• budynki 1,5%
• budowle od 2,5% do 4,5%
• maszyny i urządzenia od 4,0% do 30,0%.
• pozostałe środki trwałe 20%
Wartość środków trwałych w budowie wykazywana jest w wysokości poniesionych nakładów na nabycie lub wytworzenie przyszłych środków trwałych. Do nakładów na środki trwałe w budowie nie zalicza się kosztów remontów, których celem jest odtworzenie zużytych elementów środków lub obiektów oraz kar i odszkodowań o charakterze strat. Nakłady na środki, które nie dały zamierzonego efektu podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Inwestycje

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

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

Należności i zobowiązania: kredyty i pożyczki

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

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

Finansowe składniki aktywów obrotowych

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

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

Kapitał własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2019 roku kapitał podstawowy tworzyło 129.760 akcji o wartości nominalnej 10.000 złotych każda

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

Dłużne papiery wartościowe

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

Kursy walut

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych odpowiednio dla 2018 r. i 2019 r.:
- z tabeli NBP nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r. - Euro równy 4,3000 zł
- z tabeli NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r. - Euro równy 4,2585 zł

DOKONANE ZMIANY ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI I ZASAD WYCENY W ROKU OBROTOWYM

Nie dokonano zmian polityki rachunkowości ani zasad wyceny.

ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

Obecna sytuacja epidemiologiczna (koronawirus COVID-19) utrudnia prowadzenie działalności gospodarczej i może mieć negatywny wpływ na sytuację majątkową i finansową spółki w 2020 roku jednak nie zagraża kontynuacji działalności. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie mające wpływu na sprawozdanie finansowe za 2019 rok lecz za zdarzenie 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 zachwiania płynności finansowej na skutek możliwego wystąpienia problemów z terminowym regulowaniem należności przez naszych odbiorców bądź też nieprzewidywalnego dziś wzrostu przyszłych kosztów funkcjonowania ZTPO Spółka zawarła w dniu 9 kwietnia 2020r. z bankiem PKO BP aneks do umowy kredytowej przedłużający okres jej obowiązywania o pół roku. Jest to kredyt w rachunku bieżącym, którego zabezpieczeniem są wierzytelności na rachunku bankowym w PKO BP.

Spółka wprowadziła również szereg działań prewencyjnych mających na celu przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się CIVID-19 (m.in. ograniczenie dostępu osób postronnych do obiektów Spółki, praca zdalna, procedura mierzenia temperatury, procedura dezynfekcji stanowisk pracy, działania informacyjne, zapewnienie środków higieniczno – dezynfekujących oraz środków ochrony osobistej, wydzielenie pomieszczeń do izolacji dla pracowników wykazujących objawy zarażenia wirusem itp.). Pomimo tego istnieje wysokie prawdopodobieństwo zarażenia pracowników Spółki, a tym samym ryzyko utraty płynności w funkcjonowaniu Spółki. W celu ograniczenia wpływu pandemii na działanie Spółki i zabezpieczenia zasobów kadrowych umożliwiających wykonywanie zadań:
1) zminimalizowano ilości pracowników w miejscu pracy ,przede wszystkim w obszarach mających za zadanie zapewnienie ciągłości produkcji.
2) w pozostałych obszarach wprowadzono możliwość pracy zdalnej w zakresie umożliwiającym płynne działanie tych obszarów,
3) pracownicy mają obowiązek przestrzegania Zarządzenia Prezesa Zarządu nr 9/2020 z dnia 12 marca 2020 r. w sprawie przeciwdziałania rozprzestrzeniania się choroby COVID-19 wśród pracowników Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie (z późn. zm.), w tym:
a) wytycznych dla stanowisk pracy na terenie obiektów Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie w związku z potencjalnym ryzykiem zakażenia koronawirusem.
b) wytycznych postępowania dla pracowników Krakowskiego Holdingu Komunalnego S.A. w Krakowie z objawami złego samopoczucia na terenie Zakładu Pracy.

UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU ZDARZENIA Z LAT UBIEGŁYCH

Zdarzenia tego typu 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 INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI)

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

INFORMACJA O ZANIECHANEJ DZIAŁALNOŚCI

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

CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

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

Rada Nadzorcza IX kadencji, powołana w dniu 30 czerwca 2017 roku w okresie 01.01.2019 do 31.12.2019 roku pracowała w następującym składzie:

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

W dniu 11 czerwca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w 2018 r.

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

- w okresie od 01.01.19 do 31.12.2019 roku i nadal pracuje w składzie:

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

W dniu 11 czerwca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie KHK S.A. podjęło uchwały w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w 2018 r.

Noty i szczegółowe objaśnienia poszczególnych pozycji sprawozdania

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
-w tym od jednostek powiązanych	*26.056*	*32.720*
Przychody ze sprzedaży produktów	89.042	105.278
Zmiana stanu produktów	-202	-817
Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	4.287	4.726
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4.707	4.539
	97.835	**113.726**
2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów		
Przychody ze sprzedaży energii cieplnej	25.538	31.930
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej*	13.243	20.044
Przychody ze spalania odpadów	49.569	51.789
Przychody ze sprzedaży usług grup zakupowych	0	462
Przychody ze sprzedaży usług szkoleniowych, promocyjnych, badania opinii	529	812
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	163	240
	89.042	**105.278**

* w tym przychody z pozyskania świadectw energii z OZE i kogeneracji 2018 rok - 3.643 tys. zł, 2019 rok- 5 237 tys. zł.

3. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, materiałów i produktów		
Sprzedaż towarów i materiałów na kraj	4.707	4.539
Sprzedaż produktów na kraj	89.042	105.278
	93.750	**109.817**
4. Koszty działalności operacyjnej		
Amortyzacja	41.045	41.353
Zużycie materiałów i energii	15.085	15.022
Usługi obce	15.971	19.123
Podatki i opłaty	3.312	3.566
Wynagrodzenia	10.340	11.340
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.295	2.670
Pozostałe koszty rodzajowe	1.325	1.406
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4.038	4.667
	93.412	**99.147**
5. Pozostałe przychody operacyjne		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Dotacje	22.044	22.044
Inne przychody operacyjne (**nota 5.1.**)	44	2.724
	22.088	**24.768**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
5.1	**Inne przychody operacyjne**		
	Rozwiązane rezerwy	1	982
	Rozwiązanie odpisu aktualizującegon ależności, zapasy	0	196
	Efekt podatkowy	0	1.387
	Dotacje	0	0
	Odszkodowania, kary i grzywny	26	130
	Zwrot kosztów postępowania sądowego i arbitrażu	13	0
	Różnice inwentaryzacyjne	2	3
	Odzyski z likwidacji aktywów trwałych	0	0
	Zwrot nadpłaconych składek ZUS	0	0
	Pozostałe	3	26
		44	**2.724**
6.	**Pozostałe koszty operacyjne**		
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	33	0
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	99	14
	Inne koszty operacyjne (**nota 6.1**)	1.112	1.441
		1.244	**1.455**
6.1	**Inne koszty operacyjne**		
	Utworzone rezerwy	1.006	1.000
	Zapłacone kary i grzywny	0	8
	Przeksięgowane dotacje (EFS)	0	0
	Korekty wartości zapasów	0	0
	Przekazane darowizny wewnątrzgrupowe	0	0
	Pozostałe darowizny pieniężne i rzeczowe	79	405
	Nieodpłatnie przekazane aktywa trwałe	0	0
	Różnice inwentaryzacyjne	0	2
	Koszty postępowania układowego, sądowego i arbitrażu	0	0
	Pozostałe	26	26
		1.112	**1.441**
7.	**Przychody finansowe**		
	Dywidendy z tytułu udziałów, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	*0*	*0*
	Odsetki, w tym:	459	593
	- od jednostek powiązanych	*0*	*0*
	Zysk ztytyłu rozchodu aktywów finansowych	0	0
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	100.734	51.576
	- w tym z wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	*100.665*	*51.573*
	Inne przychody finansowe **(nota 7.1)**	0	0
		101.193	**52.169**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
7.1. Inne przychody finansowe		
Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	0	0
Dodatnie różnice kursowe	0	0
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	0	0
Naliczone odsetki	0	0
Rezerwy na zobowiązania odsetkowe	0	0
Pozostałe	0	0
	0	**0**
8. Koszty finansowe		
Odsetki, w tym:	8.607	7.934
- dla jednostek powiązanych	*0*	*0*
Strata ze zbycia inwestycji	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Inne koszty finansowe **(nota 8.1)**	3	20
	8.610	**7.954**
8.1. Inne koszty finansowe		
Wartość sprzedanych papierów wartościowych	0	0
Ujemne różnice kursowe	3	2
Pozostałe	0	18
	3	**20**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

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

	31.12.2018	31.12.2019
Zysk (Strata brutto)	117.849	82.107
Dochód ze źródeł przychodów położonych za granicą	0	0
Wydatki nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	32.943	34.726
Przychody zwolnione i dochody niepodlegające opodatkowaniu	-132.656	-86.210
Darowizny	0	0
Otrzymane dochody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	0	0
Razem zwiększenia (zmniejszenia) podstawy opodatkowania	-99.714	-51.484
Podstawa opodatkowania	18.135	30.623
Podatek dochodowy Spółki	3.446	5.818
Podatek odroczony (+ rezerwa / - aktywa)	86	-30
Podatek dochodowy	**3.531**	**5.788**

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

Spółka od 1997 roku rozlicza się w zakresie podatku dochodowego w ramach podatkowej grupy kapitałowej sumą dochodów i strat spółek ją tworzących.

Podatek naliczony, który uwzględnia się w rozliczeniu PGK wynosi 5 818 tys. złotych.

Podatek dochodowy naliczony przez KHK S.A. wynosi 5 818 tys. złotych i został skorygowany o podatek odroczony w wysokości minus 30 tys. złotych, w sprawozdaniu finansowym KHK S.A. należy wykazać podatek dochodowy w kwocie 5 788 tys. złotych.

Szczegółowe zestawienie pozycji kształtujących wynik podatkowy za rok 2019 zawiera tabela w części 4. Dane do konsolidacji.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	31.12.2018	31.12.2019
Poniesione w roku obrotowym, w tym na:	**4.222**	**7.830**
• wartości niematerialne i prawne	229	115
• grunty własne	0	0
• budynki i budowle	1.235	1.380
• urządzenia techniczne i maszyny	1.887	5.951
• środki transportu	83	21
• pozostałe środki trwałe	788	363
Środki trwałe w budowie (poniesione w roku obrotowym)	243	368
Planowane na następny rok obrotowy*	**10.009**	**15.578**
Z tego - nakłady na ochronę środowiska		
* poniesione w roku obrotowym	0	7.715
* planowane na następny rok obrotowy	0	15.578

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
11. Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych		
WARTOŚĆ BRUTTO NA POCZĄTEK ROKU	**2.160**	**2.389**
Zwiększenia z tytułu	229	115
• *zakupy*	*229*	*115*
• *inne*	*0*	*0*
Zmniejszenia z tytułu	0	0
• *likwidacja*	*0*	*0*
• *inne*	*0*	*0*
WARTOŚĆ BRUTTO NA KONIEC ROKU	**2.389**	**2.504**
UMORZENIE		
Stan na początek roku	967	1.404
zmniejszenia – likwidacja	0	0
Amortyzacja za rok obrotowy	438	361
Stan na koniec roku	1.404	1.766
WARTOŚĆ NETTO NA KONIEC ROKU	**985**	**738**

12. Rzeczowy majątek trwały		
Środki trwałe, w tym:	**579.138**	**546.105**
• *grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)*	*5.044*	*5.044*
• *budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej*	*298.884*	*294.435*
• *urządzenia techniczne i maszyny*	*272.915*	*244.581*
• *środki transportu*	*738*	*658*
• *pozostałe środki trwałe*	*1.556*	*1.386*
Środki trwałe w budowie **(nota 12.1)**	243	368
Zaliczki na poczet inwestycji	5	0
	579.387	**546.472**

12.1 Środki trwałe w budowie		
Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym:		
• *dostawy robót i usług obcych*	*199*	*467*
• *zakupy inwestycyjne*	*143*	*0*
• *likwidacja środków trwałych i obrotowych w związku z podjętą budową nowego środka trwałego*	*0*	*0*
• *odsetki pożyczki*	*0*	*0*
• *inne (koszty funkcjonowania Jednostki Realizującej Projekt budowy ZTPO)*	*0*	*0*
Stan na koniec roku brutto	**342**	**467**
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	99	99
Stan na koniec roku netto	**243**	**368**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

13. Tabela ruchu środków trwałych w roku 2019

WARTOŚĆ BRUTTO	Grunty	Budynki, lokale, obiekty inż.	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Stan na początek roku	**5.044**	**313.168**	**357.406**	**1.273**	**2.375**	**679.265**
Zwiększenia razem, w tym:	**0**	**1.380**	**6.051**	**164**	**363**	**7.958**
• zakupy	0	1.380	6.051	164	363	7.958
• przyjęcie z (budowy) wytworzenia	0	0	0	0	0	0
• przeszacowanie (aktualizacja)	0	0	0	0	0	0
• nieodpłatne przejęcie	0	0	0	0	0	0
• aport	0	0	0	0	0	0
• inne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia razem, w tym:	**0**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**
• sprzedaż	0	0	0	0	0	0
• likwidacja	0	0	5	0	0	5
• darowizna	0	0	0	0	0	0
• wycofanie do pozabilans.	0	0	0	0	0	0
• aport	0	0	0	0	0	0
• inne	0	0	0	0		0
Stan na koniec roku	**5.044**	**314.548**	**363.452**	**1.437**	**2.738**	**687.219**
AMORTYZACJA						
Stan na początek roku	**0**	**14.284**	**84.490**	**535**	**818**	**100.128**
Zwiększenia razem, w tym:	**0**	**5.829**	**34.385**	**244**	**533**	**40.992**
• amortyzacja za rok	0	5.829	34.385	244	533	40.992
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie)	0	0		0	0	0
• odpis	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia razem, w tym:	**0**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**
• amortyzacja za rok	0	0	0	0	0	0
• aktualizacja	0	0	0	0	0	0
• inne (przekwalifikowanie, likwidacja)	0	0	5	0		5
Stan na koniec roku	**0**	**20.113**	**118.871**	**779**	**1.352**	**141.115**
WARTOŚĆ NETTO						
Stan na początek roku	**5.044**	**298.884**	**272.916**	**738**	**1.556**	**579.138**
Stan na koniec roku	**5.044**	**294.435**	**244.581**	**658**	**1.387**	**546.105**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
14. Środki trwałe bilansowe i pozabilansowe		
ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (brutto)		
• własne	679.265	687.219
• używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczane do majatku Spółki	0	0
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE	**679.265**	**687.219**
ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE		
• używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze i zaliczane do majatku Spółki	0	0
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE	**0**	**0**
Inwestycje długoterminowe		
Nieruchomości	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	2.215.831	2.303.604
• *w jednostkach powiązanych (**nota od 15.1 do 15.3**)*	*2.215.831*	*2.303.604*
• *w pozostałych jednostkach*	*0*	*0*
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
	2.215.831	**2.303.604**
15.1 Inwestycje długoterminowe w jednostkach powiązanych		
Udziały i akcje, w tym:	2.215.831	2.303.604
• *w jednostkach podporządkowanych (**nota 15.1.1**)*	*2.215.831*	*2.303.604*
Inne papiery wartościowe	0	0
Udzielone pożyczki	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	2.215.831	**2.303.604**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

15.1.1 Tabela ruchu aktywów finansowych (akcji) w jednostkach zależnych w 2019 r.

WARTOŚĆ BRUTTO	MPWiK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A (dawniej ARM S.A.)	Razem
Stan na początek roku	**1.196.114**	**453.404**	**837.928**	**144.777**	**2.632.224**
• *korekta z tytułu zmiany metody wyceny udziałów wg Metody Praw Własności*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Zwiększenia razem, w tym:	**41.338**	**22.266**	**7.284**	**16.885**	**87.773**
• *zakupy (nowe emisje)*	*0*	*0*	*0*	*36.200*	*36.200*
• *konwersja wniesionych a nie zarejestrowanych wkładów na kapitał podstawowy*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
• *udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności*	*41.338*	*22.266*	*7.284*	*-19.315*	*51.573*
Zmniejszenia razem, w tym:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
• *sprzedaż akcji*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Stan na koniec roku	**1.237.453**	**475.670**	**845.212**	**161.662**	**2.719.997**
AMORTYZACJA (ODPISY AKTUALIZUJĄCE)					
Stan na początek roku	**0**	**0**	**416.393**	**0**	**416.393**
Zwiększenia razem, w tym:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
• *aktualizacja*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Zmniejszenia razem, w tym:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
• *sprzedaż akcji*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Stan na koniec roku	**0**	**0**	**416.393**	**0**	**416.393**
WARTOŚĆ NETTO					
Stan na początek roku	**1.196.114**	**453.404**	**421.535**	**144.777**	**2.215.831**
Stan na koniec roku	**1.237.453**	**475.670**	**428.819**	**161.662**	**2.303.604**

Łączna wartość aktywów finansowych (akcji) po uwzględnieniu wyceny udziałów wg metody praw własności wyniosła na koniec 2019 roku **2 303 604 tys. zł**.

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

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

15.2. Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31 grudnia 2019 r.

Nazwa jednostki i siedziba jednostki	MPWiK S.A. (Kraków, ul. Senatorska 1)	MPEC S.A. (Kraków, al. Jana Pawła II 188)	MPK S.A. (Kraków, ul. Św. Wawrzyńca 13)	ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.) (Kraków, ul. Lema 7)
% udział w kapitale	100	100	100	100
% posiadanych głosów	100	100	100	100
Zysk (strata) netto za ostatni rok obrotowy	41.338	22.266	7.284	-19.315
Należności od jednostki zależnej	65	4.027	775	23
Zobowiązania wobec jednostki zależnej	4.168	2	3	0
Przychody z transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	315	32.133	243	28
Darowizny wewnątrzgrupowe	0	0	0	0
Koszty transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	1.264	39	242	20
Efekt podatkowego zatrzymany w KHK do czasu dokonania podziału przez Walne Zgromadzenie	3.415			

15.3. Tabela ruchu finansowego majątku trwałego

	31.12.2018	31.12.2019
Stan na początek roku	**2.077.566**	**2.215.831**
Zwiększenia z tytułu:	138.265	87.773
• *objęcia akcji w kapitale MPWiK S.A.*	*0*	*0*
• *objęcia akcji w kapitale MPK S.A.*	*0*	*0*
• *objęcia akcji w kapitale ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.)*	*37.600*	*36.200*
• *przekazane aporty na podwyższenie kapitału*	*0*	*0*
• *udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności*	*100.665*	*51.573*
Zmniejszenia z tytułu:	0	0
• *wyceny pożyczek*	*0*	*0*
• *odpisu trwałej utraty wartości akcji MPK S.A.*	*0*	*0*
• *przekwalifikowania do pożyczek*	*0*	*0*
Stan na koniec roku	**2.215.831**	**2.303.604**

16. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku	452	644
Inne długoterminowe rozliczenia	0	0
Stan na koniec roku	**452**	**644**

17. Zapasy

• odpis aktualizujący wartość zapasów	-196	0
Materiały	3.340	4.817
Towary*	49	619
Opakowania	0	0
Zaliczki na poczet dostaw	0	0
Stan na koniec roku	**3.194**	**5.436**

*W pozycji towary Spółka ujmuje prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii wyprodukowanej w odnawialnych źródłach. Na dzień 31.12.2019r. Spółka posiada 4 224 015 praw majątkowych zapisanych w Rejestrze Towarowej Giełdy Energii.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
18.	**Należności krótkoterminowe**		
	Należności od jednostek powiązanych	**3.187**	**4.890**
	• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	2.649	3.596
	- do 12 miesięcy	2.649	3.596
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	• inne	538	1.294
	Należności od pozostałych jednostek,	**12.052**	**18.720**
	• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	11.667	17.329
	- do 12 miesięcy	11.667	17.329
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
	• Należności publiczno-prawne, w tym:	384	1.347
	- z tytułu podatków	384	1.347
	- dotacji	0	0
	- ceł	0	0
	- ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0	0
	- innych	0	0
	• Inne należności	0	44
	• Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0
	Razem należności brutto	**15.239**	**23.610**
	Odpisy aktualizujące wartość należności	0	14
	Razem należności netto	**15.239**	**23.596**
19.	**Inwestycje krótkoterminowe**		
	Krótkoterminowe aktywa finansowe		
	• *w jednostkach powiązanych* ***(nota 19.1)***	*0*	*0*
	• *w jednostkach pozostałych* ***(nota 19.2)***	*0*	*0*
	• *środki pieniężne i inne aktywa finansowe (**nota 19.3**)*	*27.208*	*34.263*
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
		27.208	**34.263**
19.1	**Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych**		
	Udziały i akcje	0	0
	Inne papiery wartościowe	0	0
	Udzielone pożyczki	0	0
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
		0	**0**
19.2	**Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach**		
	Udziały i akcje	0	0
	Inne papiery wartościowe (powiększone o dyskonto na BZ)	0	0
	Udzielone pożyczki	0	0
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (lokaty bankowe od 3 do 12 m-cy + odsetki)	0	0
		0	**0**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
19.3 Środki pieniężne i inne aktywa finansowe		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym	2.791	2.706
- na rachunku VAT	0	16
Inne środki pieniężne (lokaty terminowe do 3 m-cy, weksle, czeki obce)	24.417	31.557
Inne aktywa pieniężne (odsetki naliczone od lokat do 3 m-cy, środki pieniężne w drodze, rozliczenia)	0	0
	27.208	**34.263**

20. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Z tytułu przychodów zafakturowanych w następnym roku	0	0
Z tytułu przedpłaty na prenumeraty	11	3
Z tytułu przedpłaty na usługi fakturowane	110	210
Z tytułu ubezpieczeń	462	476
Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	102	51
	685	**740**

21. Kapitał podstawowy

Według stanu na dzień 31.12.2019 roku, kapitał podstawowy tworzą 129 760 akcje zwykłe imienne o wartości nominalnej 10.000 złotych każda. Wszystkie akcje są własnością jednego akcjonariusza, którym jest Gmina Miejska Kraków. Spośród wszystkich, akcje serii A1 stanowią kapitał założycielski KHK S.A. w Krakowie. Akcje serii B1-B3 zostały wniesione przez właściciela dnia 25.10.1996 roku jako aport odpowiadajacy 100% udziałów w Spółkach MPWiK S.A., MPEC S.A. i MPK S.A. wymienionych w nocie 15.2. Pozostałe akcje stanowią odzwierciedlenie kolejnych podwyższeń kapitałów dokonanych przez właściciela. Specyfikacje emisji przedstawia (nota 21.1), a zmiany i bieżącą wartość kapitału podstawowego zawiera nota 21.2.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

21.1 Specyfikacja serii /w tysiącach złotych/

Wyszczególnienie	Ilość akcji	cena nominal	cena emisyjna	wartość nominalna	wartość emisyjna
A1-0000001 - A1-0000010	10	10	30	100	300
B1-0000001 - B1-0026373	26.373	10	10	263.730	263.730
B2-0000001 - B2-0045684	45.684	10	10	456.840	456.840
B3-0000001 - B3-0013764	13.764	10	10	137.640	137.640
(B2-0045117 - B2-0045684)*	-566	10	10	-5.660	-5.660
B4-0000001 - B4-0001682	1.682	10	10	16.820	16.820
C-0000001 - C-0001536	1.536	10	10	15.360	15.362
D-0000001 - D-0000103	103	10	100	1.030	10.300
D1-0000001 -D1-0000117	117	10	100	1.170	11.700
D2-0000001 - D2-0000082	82	10	95	820	7.790
D3-0000001 - D3-0000066	66	10	100	660	6.600
D4-0000001 - D4-0000050	50	10	100	500	5.000
E-0000001 - E-0000003	3	10	100	30	300
E-0000004 - E-0000028	25	10	99	250	2.480
F-0000001 - F-0000165	165	10	100	1.650	16.500
F1-0000001 - F1-0000165	165	10	100	1.650	16.500
F2-0000001 - F2-0000165	165	10	100	1.650	16.500
F3-0000001 - F3-0000167	167	10	100	1.670	16.700
G-0000001 - G-0001584	1.584	10	10	15.840	15.840
H-0000001- H-0000200	200	10	100	2.000	20.000
H1-0000001 - H1-0000150	150	10	100	1.500	15.000
H2-0000001 - H2-0000180	180	10	100	1.800	18.000
H3-0000001 - H3-0000132	132	10	100	1.320	13.200
I-0000001 - I-0000200	200	10	100	2.000	20.000
I1-0000001 - I1-0000150	150	10	100	1.500	15.000
I2-0000001 - I2-0000180	180	10	100	1.800	18.000
I3-0000001 - I3-0000135	135	10	100	1.350	13.500
J-0000001 - J-0000648	648	10	10	6.480	6.480
K-0000001 - K-0000300	300	10	100	3.000	30.000
L-0000001 - L-0000199	199	10	10	1.990	1.990
L1-0000001 - L1-0000500	500	10	10	5.000	5.000
K1-0000001 - K1-0000150	150	10	100	1.500	15.000
M-0000001 - M-0000030	30	10	1.000	300	30.000
N-0000001 - N-0000020	20	10	1.000	200	20.000
N1-0000001 - N1-0000010	10	10	1.000	100	10.000
N2-0000001 - N2-000005	5	10	1.000	50	5.000
N3-0000001 - N3-003465	3.465	10	10	34.650	34.650
N4-0000001 - N4-000045	45	10	1.000	450	45.000
N5-0000001 - N5-001012	1.012	10	10	10.120	10.120
N6-0000001 - N6-000048	48	10	1.000	480	48.000

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

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

21.1 Specyfikacja serii /w tysiącach złotych/ - cd.

Wyszczególnienie - cd.	Ilość akcji	cena nominaln	cena emisyjna	wartość nominalna	wartość emisyjna
N7-0000001 - N7-000005	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
P3-000001 - P3-000960	960	10	łączna	9.600	9.605
P4-000001 - P4-002931	2.931	10	łączna	29.310	29.312
R1-000001 - R1-003330	3.330	10	łączna	33.300	33.800
R2-000001 - R2-001500	1.500	10	łączna	15.000	30.000
R3-000001 - R3-000469	469	10	łączna	4.690	4.694
R4-000001 - R4-003940	3.940	10	łączna	39.400	40.000
R5-000001 - R5-001500	1.500	10	łączna	15.000	30.000
R6-000001 - R6-000480	480	10	łączna	4.800	4.803
R7-000001 - R7-004275	4.275	10	łączna	42.750	43.400
R8-000001 - R8-000040	40	10	łączna	400	39.700
R9-000001 - R9-000039	39	10	łączna	390	39.000
R10-000001 - R10-000038	38	10	łączna	380	37.600
R11-000001 - R11-000273	273	10	łączna	2.730	2.730
R12-000001 - R12-000036	36	10	łączna	360	36.200
Razem kapitał akcyjny	**129.760**	**X**	**X**	**1.297.600**	**1.959.138**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
21.2	**Zmiany stanu kapitału podstawowego**		
	Kapitał podstawowy na początek roku	**1.294.130**	**1.294.510**
	Zwiększenia - w tym:	**380**	**3.090**
	• *z tytułu emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)*	*380*	*3.090*
	• *z podwyższenia wartości akcji z kapitału zapasowego*	*0*	*0*
	• *inne*	*0*	*0*
	Zmniejszenia - w tym:	**0**	**0**
	• *umorzenie akcji*	*0*	*0*
	• *na zasilenie kapitału*	*0*	*0*
	• *na pokrycie straty bilansowej*	*0*	*0*
	• *inne*	*0*	*0*
	Kapitał podstawowy na koniec roku	**1.294.510**	**1.297.600**
22	**Kapitał zapasowy**		
	Ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	625.697	661.538
	Tworzony ustawowo	0	0
	Tworzony zgodnie ze statutem	238.289	352.407
	Z dopłat wspólników	0	0
	Inny	0	0
		863.986	**1.013.944**
22.1	**Zmiany stanu kapitału zapasowego**		
	Kapitał zapasowy na początek roku	742.582	863.986
	Zwiększenia - w tym:	**121.405**	**149.958**
	z tytułu emisji akcji powyżej wartości nominalnej	*37.220*	*35.840*
	z odpisów ustawowych z zysku	*0*	*0*
	z odpisów statutowych z zysku	*84.185*	*114.118*
	inne (aktualizacja wyceny rozchodowych środków trwałych)	*0*	*0*
	Zmniejszenia - w tym:	**0**	**0**
	pokrycia straty bilansowej	*0*	*0*
	inne (aktualizacja wyceny rozchodowych środków trwałych)	*0*	*0*
	Kapitał zapasowy na koniec	**863.986**	**1.013.944**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
23.	**Pozostałe kapitały rezerwowe**		
	Kapitał inwestycyjny	0	0
	Wniesione a nie zarejestrowane wkłady na kapitał podstawowy	2.730	0
	Wniesione a nie zarejestrowane wkłady na kapitał zapasowy	0	0
		2.730	**0**
23.1	**Zmiany stanu kapitałów rezerwowych**		
	Kapitały rezerwowe na początek roku	**0**	**2.730**
	Zwiększenia z tytułu:	**2.730**	**0**
	· *aportu dokumentacji*	*0*	*0*
	· *wypłaty rekompensaty*	*2.730*	*0*
	Zmniejszenia z tytułu:	**0**	**2.730**
	· *rejestracji podwyższenia kapitału podstawowego*	*0*	*2.730*
	· *rejestracji podwyższenia kapitału zapasowego*	*0*	*0*
	Kapitały rezerwowe na koniec roku	**2.730**	**0**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
24. Zysk z lat ubiegłych		
Zysk z lat ubiegłych na początek roku	0	0
Korekta z tytułu wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wg MPW	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek roku - po korektach	**0**	**0**
· *zwiekszenia z tytułu podziału zysku*	*84.285*	*114.318*
· *odpis na kapitał zapasowy*	*84.185*	*114.118*
· *dywidendy*	-	
· *inne*	*100*	*200*
Stan na koniec roku	**0**	**0**
25. Strata z lat ubiegłych		
Strata z lat ubiegłych na początek roku	**0**	**0**
Zwiększenia - w tym:	**0**	**0**
• *przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia*	*0*	*0*
• *dywidendy*	*0*	*0*
• *odpis na kapitał podstawowy*	*0*	*0*
• *odpis na kapitały zapasowy*	*0*	*0*
• *odpis na kapitały rezerwowe*	*0*	*0*
• *tantiemy dla Zarządu i Rady Nadzorczej*	*0*	*0*
• *odpisy na cele społecznie użyteczne (ZFŚS)*	*0*	*0*
• *inne*	*0*	*0*
Zmniejszenia - w tym z tytułu:	**0**	**0**
• *pokrycie straty z kapitału zapasowego, rezerwowego*	*0*	*0*
• *obniżenie kapitału podstawowego*	*0*	*0*
• *inne*	*0*	*0*
Stan na koniec roku	**0**	**0**
26. Zysk (strata) bieżącego roku obrotowego		
Zysk roku obrotowego, w tym:		
• *jednostki za rok obrotowy bez wyceny jednostek podporządkowanych wg MPW*	13.652	24.745
• *udział w zyskach jednostek podporządkowanych wg MPW*	100.665	51.573
Razem zysk (strata) do podziału lub pokrycia	**114.318**	**76.318**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
26.1 Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą MPW		
Dochody i straty w Spółkach podporządkowanych, w tym:		
• *MPWiK S.A.*	*45.565*	*41.338*
• *MPEC S.A.*	*29.203*	*22.266*
• *MPK S.A.*	*44.416*	*7.284*
• *ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.)*	*-18.519*	*-19.315*
Zysk (strata) netto z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg MPW	**100.665**	**51.573**
27. Proponowany podział zysku (pokrycie straty)		
Zysk (strata) do podziału / pokrycia:	**114.318**	**76.318**
· *odpis na kapitał zapasowy*	*114.118*	*76.118*
· *wypłata dywidendy*	*0*	*0*
· *na zwiększenie ZFŚS*	*200*	*200*
Saldo niepodzielonego zysku (pokrytej straty)	**0**	**0**
Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	545	708
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	1.731	2.583
• długoterminowe	603	1.355
• krótkoterminowe	1.128	1.228
o *rezerwa na odprawy*	*0*	
o *rezerwa na nagrody*	*1.083*	*1.129*
o *rezerwa na urlopy*	*0*	
o *rezerwa na nagrody jubileuszowe, świadczenia emerytalne, rentowe, odprawy pośmiertne*	*44*	*99*
Pozostałe rezerwy, w tym:	1.035	1.093
• rezerwa na dostawy i usługi	1.035	1.093
	3.311	**4.384**
28.1 Zmiany stanu rezerw na zobowiązania		
Stan rezerw na początek roku	**1.805**	**3.311**
Zwiększenia - w tym:	2.696	3.092
• *z tytułu odroczonego podatku dochodowego*	*191*	*163*
• *z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne*	*1.471*	*1.856*
• *pozostałych rezerw*	*1.035*	*1.073*
Zmniejszenia - w tym:	1.190	2.019
• *z tytułu odroczonego podatku dochodowego*	*0*	
• *z tytułu świadczeń emerytalnych i podobne*	*1.170*	*1.004*
• *pozostałych rezerw*	*21*	*1.015*
Stan na koniec roku	**3.311**	**4.384**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

	31.12.2018	31.12.2019
29. Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	**0**	**0**
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	**213.161**	**193.276**
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW)	213.161	193.276
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	0	0
• inne	0	0
29.1 Zobowiązania długoterminowe		
• od 1 roku do 3 lat	39.764	39.764
• powyżej 3 lat do 5 lat	39.764	39.764
• powyżej 5 lat	133.633	113.748
30. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
Zobowiązania wobec jednostek powiazanych	**7.382**	**7.589**
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	99	118
o do 12 miesięcy	*99*	*118*
o powyżej 12 miesięcy	*0*	*0*
• inne	7.283	7.471
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	**27.826**	**28.578**
• kredyty i pożyczki	19.882	19.882
• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
• inne zobowiązania finansowe	0	0
• z tytułu dostaw, robót i usług, o okresie spłaty:	2.562	3.711
o *do 12 miesięcy*	*2.562*	*3.711*
o *powyżej 12 miesięcy*	*0*	*0*
• Zaliczki otrzymane na dostawy	*3*	*0*
• Zobowiązania publiczno-prawne, w tym:	3.030	2.867
o *z tytułu podatków,*	*2.472*	*2.188*
o *ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych*	*558*	*679*
• Z tytułu wynagrodzeń	655	633
• Inne zobowiązania	1.694	1.484
Razem zobowiązania	**35.208**	**36.166**
- w tym zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0	0
Fundusze specjalne	**98**	**191**
Razem zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	**35.306**	**36.358**
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek wykazywane w różnych pozycjach bilansu		
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) - długoterminowe	213.161	193.276
• kredyty i pożyczki (NFOŚiGW) krótkoterminowe	19.882	19.882
Razem zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	**233.043**	**213.158**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

31. Zobowiązania zabezpieczone na majatku Spółki

W Spółce nie występują zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku.

32. Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2018	31.12.2019
Ujemna wartość firmy	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	315.657	293.613
• Długoterminowe – z tego:	293.615	271.571
○ wartość majątku użyczonego	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	293.615	271.571
• Krótkoterminowe - z tego:	22.042	22.042
○ przedpłaty na dostawy	0	0
○ refundacja PFRON z tytułu zakupów	0	0
○ rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacja NFOŚiGW)	22.042	22.042

Zobowiązania pozabilansowe

Z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:		
1. MPEC S.A. (poręczenia wekslowe)	0	0
2. MPK S.A. (poręczenia wekslowe i koncernowe)	0	0
3. GMK (zabezpieczenie dotacji z MENiS)	0	0
4. BGK (gwarancja na zabezpieczenie zapłaty Wykonawcy Robót)	0	0
5. Hipoteka umowna	372.788	372.788
	372.788	372.788

W 2019 roku została zawarta kolejna Umowa zastawu rejestrowego i finansowego na Akcjach ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.) w celu zabezpieczenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu kredytu inwestycyjnego w walucie polskiej, udzielonego na podstawie umowy kredytowej z dnia 14 lutego 2011 r. wraz z późniejszymi zmianami w kwocie 335.000.000,00 zł. dla ARENA Kraków S.A. (dawniej Agencji Rozwoju Miasta SA), z siedzibą: 31-571 Kraków, ul. Lema 7. Umowa Najwyższa suma zabezpieczenia wynosi: 478.150.000,00 zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt osiem milionów sto pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

Hipoteka umowna na nieruchomości na ul. Giedroycia, dz. 64/10, 64/17 i 64/32 na zabezpieczenie pożyczki z NFOŚiGW do kwoty 372.787.500,00 PLN.

	31.12.2018	31.12.2019
Korekty niepieniężne z rachunku zysków i strat - w tym:		
○ zysk (strata) z udziałów w j.podporządkowanych	100.665	51.573
Pozycja ujęta w rachunku przepływów pieniężnych	**100.665**	**51.573**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
35.	**Aktywa finansowe**	**42.062**	**56.512**
	Gotówka	27.208	34.263
	Przeznaczone do obrotu	0	0
	Pożyczki udzielone i należności własne	14.855	22.249
	Utrzymywane do terminu wymagalności	0	
	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	
36.	**Zobowiązania finansowe**		
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2.661	3.829
	Kredyty i pożyczki	233.043	213.158
	Obligacje	0	0
	Pozostałe zobowiązania finansowe (inne zobowiązania finansowe długo i krótkoterminowe)	8.980	8.955

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

Zobowiązania finansowe oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań

Na dzień bilansowy wycenia się w wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania

Na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

		31.12.2018	31.12.2019
37.	**Przychody z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych**		
	Przychody z odsetek od pożyczek	0	0
	• *zrealizowane*	*0*	*0*
	• *niezrealizowane*	*0*	*0*
	Przychody z odsetek od należności własnych	304	30
	• *zrealizowane*	*0*	*0*
	• *niezrealizowane*	*304*	*30*
	Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	155	562
	• *zrealizowane*	*155*	*562*
	• *niezrealizowane*	*0*	*0*
38.	**Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych**		
	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0	0
	• *zrealizowane*	*0*	*0*
	• *niezrealizowane*	*0*	*0*
	Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0	18
	• *zrealizowane*	*0*	*18*
	• *niezrealizowane*	*0*	*0*
	Zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0
	• *zrealizowane*	*0*	*0*
	• *niezrealizowane*	*0*	*0*

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/

39. Ujawnienia dotyczące działalności regulowanej

Krakowski Holding Komunalny S.A. w Krakowie spełnia definicję przedsiębiorstwa energetycznego w rozumieniu ustawy z dnia 10.04.1997 roku Prawo Energetyczne (tekst jedn.Dz. U. z 2019 poz 755, z późniejszymi zmianami). Zgodnie z wymogami określonymi w art. 44 ust.2 wymienionej ustawy Spółka jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania finansowego zawierającego bilans oraz rachunek zysków i strat dla wyodrębnionych rodzajów działalności. Spółka od czerwca 2016 r. rozpoczęła działalność w zakresie wytwarzania energii elektrycznej i cieplnej na podstawie uzyskanych koncesji oraz prowadzi pozostałą działalność, w tym odbiór odpadów komunalnych. KHK S.A. prowadzi ewidencję księgową pozwalającą na bezpośrednie przypisanie poszczególnym prowadzonym rodzajom działalności przychodów oraz kosztów ich uzyskania. Koszty wydziałowe zostały przypisane wytwarzaniu energii elektrycznej, wytwarzaniu energii cieplnej oraz termicznemu przekształcaniu odpadów przy zastosowaniu klucza podziałowego, którym są przychody. Koszty ogólnego zarządu również zostały podzielone pomiędzy rodzaje prawadzonej działalności stosując ten klucz. Pozostała działalność operacyjna i działalność finansowa została podzielona metodą bezpośredniej alokacji oraz przy zastosowaniu klucza wartości środków trwałych, gdyż wynikają z otrzymanych dotacji oraz kosztów obsługi pożyczki zaciągniętej na ich sfinansowanie. Podatek dochodowy został przypisany działalnościom przynoszącym dochody. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne służące bezpośrednio działalności wytwarzania energii elektrycznej i cieplnej zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji. Długoterminowe aktywa finansowe zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji. Należności zostały przydzielone do poszczególnych rodzajów działalności w drodze szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji księgowej natomiast zapasy przy zastosowaniu przychodów jako klucz podziałowy. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w pierwszej kolejności zostały podzielone metodą szczegółowej identyfikacji wynikającej z ewidencji. Pozostałe pozycje zobowiązań wynikajace z funkcjonowania ZTPO zostały przypisane poszczególnym rodzajom działalności używając przychodów jako klucz podziałowy. Pożyczki podzielono metodą bezpośredniej alokacji przy zastosowaniu klucza wartości środków trwałych nimi finansowanych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów podzielone zostały przy zastosowaniu środków trwałych jako klucza podziałowego. Wysokość kapitałów własnych ustalono jako wartość rezydualną.

Prawa majatkowe wynikające ze świadectw pochodzenia z odnawialnych źródel energii

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

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

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/ 2019

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

	Energia cieplna	Energia elektryczna	Pozostała działalność	Razem
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	**32.212**	**29.024**	**52.490**	**113.726**
Przychody netto ze sprzedaży produktów	31.930	20.044	53.304	105.278
Koszt wytworzenia na własne potrzeby jednostki oraz zmiana stanu zapasów	282	4.441	-814	3.909
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	4.539	0	4.539
Koszty działalności operacyjnej	**30.209**	**20.008**	**48.929**	**99.147**
Amortyzacja	12.299	7.965	21.089	41.353
Zużycie materiałów i energii	7.356	1.720	5.945	15.022
Usługi obce	4.644	2.397	12.082	19.123
Podatki i opłaty w tym:	1.646	468	1.452	3.566
- podatek akcyzowy	0	6	0	6
Wynagrodzenia	3.368	2.114	5.857	11.340
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	743	459	1.468	2.670
Pozostałe koszty rodzajowe	152	218	1.035	1.406
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	4.667	0	4.667
Zysk ze sprzedaży	**2.003**	**9.016**	**3.561**	**14.579**
Pozostałe przychody operacyjne	**8.224**	**4.431**	**12.113**	**24.768**
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Dotacje	8.224	4.431	9.389	22.044
Inne przychody operacyjne	0	0	2.724	2.724
Pozostałe koszty operacyjne	**0**	**0**	**1.455**	**1.455**
Zysk/strata z działalności operacyjnej	**10.227**	**13.446**	**14.219**	**37.892**
Przychody finansowe	**80**	**50**	**52.039**	**52.169**
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	*0*	0	0	0
Odsetki, w tym:	*79*	50	464	593
- od jednostek powiązanych	*0*	0	0	**0**
Zysk ze zbycia inwestycji	*0*	0	0	**0**
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1	1	51.575	51.576
Inne	0	0	0	0
Koszty finansowe	**2.441**	**1.532**	**3.981**	**7.954**
Odsetki, w tym:	2.441	1.532	3.961	7.934
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
Inne	0	0	21	21
Zysk brutto	**7.866**	**11.964**	**62.277**	**82.107**
Podatek dochodowy	2.296	3.492	0	5.788
Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	**5.570**	**8.472**	**62.277**	**76.318**

NOTY I OBJAŚNIENIA - ciąg dalszy

za lata kończące się 31 grudnia 2018 r. i 2019 r.
/w tysiącach złotych/ **2019**

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

	Energia cieplna	Energia elektryczna	Pozostała działalność	Razem
Aktywa trwałe	**211.114**	**99.991**	**2.540.354**	**2.851.459**
Wartości niematerialne i prawne	200	112	426	738
Rzeczowe aktywa trwałe	210.803	99.808	235.862	546.472
Inwestycje długoterminowe	0	0	2.303.604	2.303.604
Długoterminowe rozliczenia	112	70	462	644
Aktywa obrotowee	**5.072**	**9.066**	**49.896**	**64.034**
Zapasy	1.482	1.549	2.404	5.436
Należności	3.436	1.588	18.572	23.596
Inwestycje krótkoterminowe	0	5.832	28.431	34.263
Krótkoterminowe rozliczenia	155	97	488	740
Suma aktywów	**216.186**	**109.057**	**2.590.250**	**2.915.493**
Kapitały własne	**22.601**	**4.435**	**2.360.827**	**2.387.863**
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	**72.827**	**39.306**	**82.498**	**194.630**
Rezerwy długoterminowe	417	262	676	1.355
Zobowiązania długoterminowe	72.410	39.044	81.822	193.276
Zobowiązania i rezerwy	**10.758**	**6.002**	**22.627**	**39.387**
Rezerwy krótkoterminowe	611	383	2.035	3.029
Zobowiązania krótkoterminowe	10.147	5.619	20.591	36.358
Rozliczenia międzyokresowe	**110.001**	**59.314**	**124.299**	**293.613**
Suma pasywów	**216.186**	**109.057**	**2.590.250**	**2.915.493**

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

I. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

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

II. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018 wyniosło 99,57 etatów a w 2019 roku 103,67 etatów.

	31.12.2018	31.12.2019
Stan w osobach na dzień 31 grudnia, w tym:	**97**	**105**
○ na stanowiskach robotniczych	**58**	**63**
○ na stanowiskach nierobotniczych, w tym:	**39**	**42**
• Zarząd	0	0
• Administracja	39	42

Wynagrodzenia dla członków Zarządu i organów nadzoru

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

Zarząd	1.797	1.892
Rada Nadzorcza	317	328
	2113	**2.220**

POŻYCZKI DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU I ORGANÓW NADZORU

W 2018 i 2019 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

TRANSAKCJE Z CZŁONKAMI ORGANÓW STANOWIĄCYCH SPÓLKI ORAZ ICH RODZINAMI

W 2018 i w 2019 roku członkowie Organów stanowiących Spółki nie przeprowadzali takich transakcji.

TRANSAKCJE ZE SPÓŁKAMI POWIĄZANYMI KAPITAŁOWO, NIE OBJĘTE SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

W 2018 i w 2019 roku nie wystąpiły żadne transakcje ze Spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie będą objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

- obowiązkowe badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2019
  kwota brutto – 15.500,00 zł.
- obowiązkowe badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019
  kwota brutto – 8.700,00 zł.
- pozostałe usługi kwota brutto - 0,00 zł.

4. DANE DO KONSOLIDACJI

Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW

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

WZAJEMNE NALEŻNOŚCI i ZOBOWIĄZANIA

NA KONIEC 2018 ROKU , WYSTĘPUJĄ NASTĘPUJĄCE SALDA WZAJEMNYCH NALEŻNOSCI I ZOBOWIĄZAŃ POMIĘDZY SPÓŁKAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ /W ZŁOTYCH/:

SALDO NALEŻNOŚCI	MPWiK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.)	Razem
z tytułu dostaw i usług, w tym:	63.769,35	3.458.003,45	51.352,50	22.663,98	3.595.789,28
• *rozliczenie międzyokresowe przychodów*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
pozostałe należności (podatek dochodowy)	*0,00*	*569.296,00*	*720.911,00*	*0,00*	*1.290.207,00*
inne	*1.430,00*		*2.287,80*		*3.717,80*
Razem na koniec roku	**65.199,35**	**4.027.299,45**	**774.551,30**	**22.663,98**	***4.889.714,08***
SALDO ZOBOWIĄZAŃ					
z tytułu dostaw i usług	112.739,53	2.080,50	2.819,56	0,00	*117.639,59*
pozostałe zobowiązania - w tym:	4.055.706,00	0,00		0,00	*7.470.929,00*
• *z tytułu zaliczek na podatek dochodowy*	*4.055.706,00*			0,00	*4.055.706,00*
• *efekt podatkowy*					*3.415.223,00*
Razem na koniec roku	**4.168.445,53**	**2.080,50**	**2.819,56**	**0,00**	**7.588.568,59**

Zestawienie jednostkowych pozycji kształtujących dochód (stratę) podatkową - załącznik do sprawozdania finansowego za 2018 i 2019 r.

złotych

Pozycja		Nazwa pozycji sprawozdania	Okres od – do 01.01-31.12 2018	Okres od – do 01.01-31.12 2019
1	2	3	4	5
I		**Razem przychody z rachunku zysków i strat**	**221.115.537,72**	**190.662.621,46**
	1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	97.834.555.50	113.725.838.12
	2	Pozostałe przychody operacyjne	22.088.217.43	24.767.752.19
	3	Przychody finansowe	101.192.764.79	52.169.031.15
II		**Podwyższenia przychodów**	**2.028.759,55**	**2.934.606,50**
	1	uzyskane odsetki od wycenionych w poprzednim roku	0.00	
	2	rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)BZ	1.759.321.80	2.630.688.10
	2	statystyczne zwiększenie przychodu podatkowego	269.437.75	303.918.40
III		**Wyłączenia z przychodów**	**132.570.280,63**	**86.805.565,20**
	1	z tytułu naliczonych a nie otrzymanych odsetek. wycena	372.656.88	33.346.76
	2	kara umowna (odszkodowanie)	0.00	39.144.37
	3	przychodów z z tytułu rozliczenia dotacji do wysokości kosztów amortyzacji	22.044.024.42	22.044.091.18
	4	przychody z tytułu wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	100.665.306.83	51.573.274.14
	5	inne np.(przyznanie świadectw pochodzenia,różnice	3.642.998.28	5.398.729.64
	6	zmiana stanu produktów czynne	108.264.18	54.609.02
	7	zmiana stanu produktów bierne	1.449.192.57	1.759.321.80
	8	obroty wewnętrzne	4.286.837.47	4.725.748.29
	9	rozwiązane rezerwy,rozwiązanie odpisu	1.000.00	1.177.300.00
IV		**Suma korekt przychodów**	**-130.541.521,08**	**-83.870.958,70**
V		**Przychody podatkowe (I+II-III)**	**90.574.016,64**	**106.791.662,76**
VI		**Razem koszty z rachunku zysków i strat**	**103.266.330,39**	**108.556.023,14**
	1	Koszty działalności operacyjnej	93.411.732.36	99.146.592.10
	2	Pozostałe koszty operacyjne	1.244.162.02	1.455.030.81
	3	Koszty finansowe	8.610.436.01	7.954.400.23
VII		**Podwyższenia kosztów**	**2.114.866,34**	**2.338.775,59**
	1	rozliczenia międzyokresowe kosztów	576.687.89	684.952.07
	2	statystyczne zwiększenie kosztów podatkowych	1.538.178.45	1.653.823.52
VIII		**Wyłączenia z kosztów (wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów)**	**32.942.537,20**	**34.726.049,39**
	1	utworzone rezerwy z wyceny bilansowej, w tym:	1.105.000.00	1.000.000.00
		odpis aktualizujący aktywa niefinansowe	99.000.00	
		rezerwa na zobowiązania	1.006.000.00	1.000.000.00
	2	darowizny	79.320.00	405.334.40
	3	amortyzacja pokryta dotacją	21.976.674.42	21.976.741.18
	4	rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	684.952.07	739.561.09
	5	obroty wewnętrzne	4.286.837.47	4.725.748.29
	6	Wartość sprzedanych świadectw pochodzenia	4.038.005.10	4.667.210.54
	7	pozostałe	771.748.14	1.211.453.89
IX		**Suma korekt kosztów**	**-30.827.670,86**	**-32.387.273,80**
X		**Koszty podatkowe**	**72.438.659,53**	**76.168.749,34**
XI		**Dochód / strata podatkowa**	**18.135.357,11**	**30.622.913,42**
XII		**Dochody wolne od podatku**	**0,00**	**0,00**
XIII		**Dochód na podstawie Art. 7 ust. 3**	**18.135.358,00**	**30.622.913,00**
XIV		**Podatek wg stawki 19%**	**3.445.718,00**	**5.818.353,00**
XV		**Podatek naliczony - przypadający na Spółkę w ramach rozliczeń PGK - ustalany od sumy dochodów i strat**	**0,00**	**0,00**

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

Na koniec 2019 roku, odnotowano następujące obroty w zakresie wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu transakcji pomiędzy spółkami grupy kapitałowej /w złotych/:

Pozycje Rachunku zysków i strat	MPWiK S.A.	MPEC S.A.	MPK S.A.	ARENA Kraków S.A. (dawniej ARM S.A.)	Razem
1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	**315.493,70**	**32.132.546,20**	**243.476,92**	**28.276,00**	**32.719.792,82**
Przychody ze sprzedaży produktów	315.493,70	32.132.546,20	243.476,92	28.276,00	32.719.792,82
Przychody z rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koszty działalności operacyjnej, w tym:	**1.263.563,62**	**39.236,56**	**242.075,80**	**20.000,00**	**1.564.875,98**
Zużycie materiałów i energii	1.226.656,42	18.939,00	20.180,60	**0,00**	**1.265.776,02**
Usługi obce	36.907,20	20.297,56	221.895,20	0,00	**279.099,96**
Pozostałe	0,00	0,00		20.000,00	**20.000,00**
ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	**-948.069,92**	**32.093.309,64**	**1.401,12**	**8.276,00**	**31.154.916,84**
3. Pozostałe przychody operacyjne	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Pozostałe (w tym darowizny wewnętrzne do PGK)	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	**-948.069,92**	**32.093.309,64**	**1.401,12**	**8.276,00**	**31.154.916,84**

Dorota Mach
Dyrektor finansowy
Główny księgowy

Witold Śmiałek
Członek Zarządu

Jakub Bator
Członek Zarządu

Marcin Kandefer
Członek Zarządu

Grzegorz Ostrzołek
Wiceprezes Zarządu

Tadeusz Trzmiel
Prezes Zarządu

Kraków, dnia 12 maja 2020 roku