

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 7 9 0 0 8 5 6 1 3	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 2 5 6 9 2	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		14-04-2021			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020		
Jednostka danych liczbowych					
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACYJNE S.A. W KRAKOWIE					
Siedziba podmiotu					
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW		
Gmina	M.KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	MAŁOPOLSKIE	
Powiat	KRAKÓW		Gmina	M.KRAKÓW	
Ulica	ŚW. WAWRZYŃCA		Nr domu	13	
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	31-060	Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD 4 9 3 1 Z TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI 6 8 2 0 Z WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI 7 7 1 2 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI 7 7 3 9 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE 4 5 2 0 Z KONSERWACJA I NAPRAWA POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI 8 5 5 3 Z POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI Z ZAKRESU NAUKI JAZDY I PILOTAŻU 4 9 3 9 Z POZOSTAŁY TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANY 5 2 2 1 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT LĄDOWY					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

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

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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 niezmińszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

W roku bieżącym Spółkę charakteryzowała dobra płynność finansowa, nie miała problemów z terminowym wywiązywaniem się z zaciągniętych zobowiązań, Zarząd Spółki wyraża przekonanie, iż przyjęte założenie o kontynuacji działalności jest zasadne i odpowiada planom dotyczącym działań, mających na celu poprawę sytuacji ekonomiczno-finansową Spółki. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa, w tym z tytułu nadzoru, również w przypadku, gdy określone obowiązki w zakresie rachunkowości – z wyłączeniem odpowiedzialności za przeprowadzenie inwentaryzacji w formie spisu z natury - zostały powierzone innej osobie za jej zgodą.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne obejmują wartość praw do projektów, licencji, programów komputerowych.

Wartość firmy podlega amortyzacji przez okres 5 lat.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według następujących stawek

- licencje i patenty od 30% do 50%
- oprogramowanie komputerowe od 20% do 50%

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Ewidencją objęte są środki trwałe zakupione lub wytworzone w okresie działalności Spółki, przekazane aportem jak również obce środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, natomiast sprzęt komputerowy metodą degresywną. Środki trwałe o wartości do 3.500 złotych odpisywane metodą uproszczoną (100% umorzenia w momencie przekazania do użytkowania rozliczane w okresie 12 m-cy).

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej jak następuje:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów od 2% do 5%
- budynki od 1,5% do 10%
- budowle od 4% do 19%
- maszyny i urządzenia od 4,5% do 100%
- środki transportowe od 0,57% do 100%
- inne od 10% do 100%

Po przeprowadzonej weryfikacji (protokół z przeprowadzonej weryfikacji stawek i okresów amortyzacji taboru), okres użyteczności ekonomicznej dla nabytych środków transportowych nabytych został wydłużony o kolejne okresy.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

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

INWESTYCJE

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych ujmuje się według metody praw własności. Udziały i akcje w pozostałych podmiotach wyceniane są według ceny nabycia. Odpisy aktualizujące trwałą utratę wartości inwestycji obciążają koszty operacji finansowych. Udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są wg kursu średniego ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania.

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych składników A.obrotowych wyceniane są wg rzeczywistych cen nabycia. Rozchody zapasów rozliczane są wg metody FIFO.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

PODATEK DOCHODOWY wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Spółka należy do Podatkowej Grupy Kapitałowej.

KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał akcyjny wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji.

REZERWY

Wyплаты na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno – rentowe zostały skalkulowane przez Spółkę na okres: horyzont bez ograniczeń.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego S.A. w Krakowie ustalony został według wariantu porównawczego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

MIEJSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO
KOMUNIKACYJNE S.A. W KRAKOWIE

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020-12-31	rok poprzedni 2019-12-31			rok bieżący 2020-12-31	rok poprzedni 2019-12-31
A	Aktywa trwałe	1 163 335 078,77	1 103 514 339,72	A	Kapitał (fundusz) własny	439 939 643,16	428 819 312,66
I	Wartości niematerialne i prawne	3 328 893,30	3 968 118,15	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	84 882 400,00	84 882 400,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	326 641 040,24	317 721 860,14
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 328 893,30	3 968 118,15	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	17 295 872,42	18 931 104,07
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 130 544 054,59	1 063 528 031,84	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 095 376 104,86	1 054 779 528,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 331 655,68	10 566 227,48		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	228 822 309,08	216 261 540,97	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 698 579,65	21 925 364,26	VI	Zysk (strata) netto	11 120 330,50	7 283 948,45
d)	środki transportu	832 754 937,76	799 474 005,14	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	4 768 622,69	6 552 390,15	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	943 711 025,27	880 884 528,86
2	Środki trwałe w budowie	35 154 059,73	8 748 503,84	I	Rezerwy na zobowiązania	103 921 872,36	109 683 043,28
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	13 890,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 000 119,91	9 193 034,19
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	84 383 697,00	80 764 082,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	76 146 058,00	69 960 280,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	8 237 639,00	10 803 802,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	10 538 055,45	19 725 927,09
IV	Inwestycje długoterminowe	6 139 143,43	5 254 255,29		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	10 538 055,45	19 725 927,09
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	229 466 544,06	150 396 602,61
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6 139 143,43	5 254 255,29	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	6 139 143,43	5 254 255,29	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	6 139 143,43	5 254 255,29	3	Wobec pozostałych jednostek	229 466 544,06	150 396 602,61
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	130 463 319,52	17 549 400,26
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	99 003 224,54	132 847 202,35

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	103 883 733,43	107 202 536,71
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 123 335,97	7 193 085,82
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 123 335,97	7 193 085,82
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 123 335,97	7 193 085,82
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 322 987,45	30 763 934,44		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 137 630,86	21 111 092,42	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 185 356,59	9 652 842,02	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	92 879 434,56	95 666 407,67
B	Aktywa obrotowe	220 315 589,66	206 189 501,80	a)	kredyty i pożyczki	5 157 056,79	7 547 980,16
I	Zapasy	29 269 407,79	27 041 871,11	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	28 960 633,66	26 946 994,78	c)	inne zobowiązania finansowe	29 356 994,64	30 204 224,33
2	Półprodukty i produkty w toku	301 568,83	94 876,33	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 817 953,61	35 147 377,13
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	18 981 678,99	26 183 108,78
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	8 836 274,62	8 964 268,35
5	Zaliczki na dostawy i usługi	7 205,30	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	40 719 422,76	58 745 728,94	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	22 860,74	34 371,58	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 388 974,17	9 825 360,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 860,74	34 371,58	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 844 188,31	6 135 981,50
	– do 12 miesięcy	22 860,74	34 371,58	i)	inne	13 314 267,04	6 805 483,73
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	2 880 962,90	4 343 043,22
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	506 438 875,42	513 602 346,26
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	506 438 875,42	513 602 346,26
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	437 549 872,66	448 795 958,17
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	68 889 002,76	64 806 388,09
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	40 696 562,02	58 711 357,36				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 471 798,15	39 936 391,43				
	– do 12 miesięcy	1 471 798,15	39 936 391,43				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 761 520,83	17 650 919,33				
c)	inne	463 243,04	1 124 046,60				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	147 702 668,85	115 499 987,22				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	147 702 668,85	115 499 987,22				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	147 702 668,85	115 499 987,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	147 702 668,85	115 332 908,19				
	– inne środki pieniężne	0,00	167 079,03				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 624 090,26	4 901 914,53				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 383 650 668,43	1 309 703 841,52		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 383 650 668,43	1 309 703 841,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020-12-31	rok poprzedni 2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	532 176 180,92	559 910 330,03
	– od jednostek powiązanych	550 449,04	532 198,77
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	506 849 315,73	535 868 584,91
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 721 972,44	-5 843 402,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	25 958 629,65	28 983 829,80
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 090 207,98	901 317,95
	--	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	592 176 900,01	617 443 440,58
I	Amortyzacja	152 864 211,77	155 901 139,63
II	Zużycie materiałów i energii	141 878 591,53	164 157 077,43
III	Usługi obce	90 324 907,65	93 998 066,64
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 123 492,03	7 743 854,75
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	153 551 147,43	152 034 599,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	33 997 954,16	34 050 308,02
	– emerytalne	14 326 047,75	13 430 040,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 488 124,54	8 936 609,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	948 470,90	621 785,13
	--	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-60 000 719,09	-57 533 110,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	84 902 021,13	81 643 967,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	206 693,24	4 683 023,89
II	Dotacje	63 326 571,88	68 529 751,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	21 368 756,01	8 431 192,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 095 600,64	10 059 653,55
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	631 146,05	849 111,68
III	Inne koszty operacyjne	5 464 454,59	9 210 541,87
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	18 805 701,40	14 051 203,77
G	Przychody finansowe	3 380 279,52	2 560 757,49
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	811 011,56	1 300 935,10
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	884 888,14	675 305,16
V	Inne	1 684 379,82	584 517,23
H	Koszty finansowe	5 738 103,14	7 605 466,57
I	Odsetki, w tym:	5 623 166,40	7 472 521,11
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	114 936,74	132 945,46
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	16 447 877,78	9 006 494,69
J	Podatek dochodowy	5 327 547,28	1 722 546,24
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	11 120 330,50	7 283 948,45

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	16 447 877,78					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	63 326 571,88					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 488 713,42					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	5 332 522,22					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	223 690 464,93					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	155 723 999,69					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	23 931 580,00					
K.	Podatek dochodowy	4 547 000,00					

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020-12-31	rok poprzedni 2019-12-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	428 819 312,66	421 535 364,21
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	428 819 312,66	421 535 364,21
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	84 882 400,00	84 882 400,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	84 882 400,00	84 882 400,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	317 721 860,14	273 289 417,33
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 919 180,10	44 432 442,81
	a) zwiększenie (z tytułu)	8 919 180,10	44 432 442,81
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	7 283 948,45	44 424 976,89
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- inne (zbycie lub likwidacja środków trwałych)	1 635 231,65	7 465,92
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	326 641 040,24	317 721 860,14
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	18 931 104,07	18 938 569,99
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 635 231,65	-7 465,92
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 635 231,65	7 465,92
	- zbycia środków trwałych	1 635 231,65	7 465,92
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	17 295 872,42	18 931 104,07

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 283 948,45	44 424 976,89
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 283 948,45	44 424 976,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 283 948,45	44 424 976,89
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 283 948,45	44 424 976,89
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	7 283 948,45	44 424 976,89
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	11 120 330,50	7 283 948,45
	a) zysk netto	11 120 330,50	7 283 948,45
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	439 939 643,16	428 819 312,66
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	439 939 643,16	428 819 312,66

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020-12-31	rok poprzedni 2019-12-31
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	11 120 330,50	7 283 948,45
II.	Korekty razem	102 314 621,07	101 893 946,05
1.	Amortyzacja	152 864 211,77	155 901 139,63
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 352 858,27	4 713 123,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 091 108,27	-5 316 744,68
5.	Zmiana stanu rezerw	-5 761 170,92	17 546 787,84
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 227 536,68	-3 135 637,19
7.	Zmiana stanu należności	18 026 306,18	-13 394 972,30
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 952 625,55	13 576 675,92
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-52 896 313,73	-67 996 426,41
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	113 434 951,57	109 177 894,50
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	698 196,36	6 362 446,26
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	265 253,28	5 098 751,76
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	432 943,08	1 263 694,50
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	432 943,08	1 263 694,50
	- 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	432 943,08	1 263 694,50
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	209 019 347,49	54 118 567,58
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	209 019 347,49	54 118 567,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-208 321 151,13	-47 756 121,32
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	173 451 614,15	30 319 123,67
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	118 000 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	55 451 614,15	30 319 123,67
II.	Wydatki	46 362 732,96	45 803 697,31
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	7 477 004,11	9 777 919,75
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	35 099 927,50	30 048 959,82
8.	Odsetki	3 785 801,35	5 976 817,74
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	127 088 881,19	-15 484 573,64
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	32 202 681,63	45 937 199,54
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	32 202 681,63	45 937 199,54
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	115 499 987,22	69 562 787,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	147 702 668,85	115 499 987,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	342 448,91	3 096,38

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja Dodatkowa_2020_MPK SA w Krakowie

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MIEJSKIEGO PRZEDSIĘBIORSTWA KOMUNIKACYJNEGO S.A.

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego S.A. z siedzibą przy ulicy Św. Wawrzyńca 13, 31-060 Kraków sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- wg. PKD – 4931Z przewóz osób komunikacją miejską.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd rejonowy – Kraków Śródmieście pod numerem KRS 0000025692

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tysiącach złotych, poza danymi, przy których napisane jest, że podane są w złotych.

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 niezmnieszonej istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym.

W roku bieżącym Spółkę charakteryzowała dobra płynność finansowa, nie miała problemów z terminowym wywiązywaniem się z zaciągniętych zobowiązań, Zarząd Spółki wyraża przekonanie, iż przyjęte założenie o kontynuacji działalności jest zasadne i odpowiada planom dotyczącym działań, mających na celu poprawę sytuacji ekonomiczno-finansową Spółki.

Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa, w tym z tytułu nadzoru, również w przypadku, gdy określone obowiązki w zakresie rachunkowości – z wyłączeniem odpowiedzialności za przeprowadzenie inwentaryzacji w formie spisu z natury - zostały powierzone innej osobie za jej zgodą.

STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Opis stosowanych metod i zasad rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne obejmują wartość praw do projektów, licencji, programów komputerowych.

Wartość firmy podlega amortyzacji przez okres 5 lat.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według następujących stawek

- licencje i patenty od 30% do 50%
- oprogramowanie komputerowe od 20% do 50%

Rzeczowe aktywa trwałe

Ewidencją objęte są środki trwałe zakupione lub wytworzone w okresie działalności Spółki, przekazane aportem jak również obce środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartość początkowa zakupionych w okresie działalności Spółki 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, natomiast sprzęt komputerowy metodą degresywną. Środki trwałe o wartości do 3.500 złotych odpisywane metodą uproszczoną (100% umorzenia w momencie przekazania do użytkowania rozliczane w okresie 12 m-cy), a ich ewidencja prowadzona jest zbiorczo wg grup zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem.

Roczne stawki amortyzacyjne kształtują się średnio w danej grupie rodzajowej jak następuje:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów od 2% do 5%
- budynki od 1,5% do 10%
- budowle od 4% do 19%
- maszyny i urządzenia od 4,5% do 100%
- środki transportowe od 0,57% do 100%
- inne od 10% do 100%

Po przeprowadzonej weryfikacji (protokół z przeprowadzonej weryfikacji stawek i okresów amortyzacji taboru), okres użyteczności ekonomicznej dla nabytych środków transportowych nabytych został wydłużony o kolejne okresy.

Środki trwałe w budowie

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

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

Inwestycje

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych ujmuje się według metody praw własności. Udziały i akcje w pozostałych podmiotach, a także inne papiery wartościowe zaliczane do długo lub krótkoterminowych aktywów wyceniane są według ceny nabycia, z tym że na koniec roku obrotowego ich wartość bilansowa korygowana jest o ewentualny spadek wartości rynkowej lokat. Odpisy aktualizujące trwałą utratę wartości inwestycji (lokat finansowych, nieruchomości, wartości niematerialnych i prawnych) obciążają koszty operacji finansowych. Udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności i zobowiązania- kredyty i pożyczki

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według kursu kupna stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta spółka nie wyższego lub niższego jednak niż średni kurs ustalony przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy obowiązującym w dniu zapłaty kursem waluty, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania ustala się wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP na dzień kończący rok obrotowy. Nadwyżka ujemnych niezrealizowanych nad dodatnimi niezrealizowanymi różnicami kursowymi dotyczącymi rozrachunków w tej samej walucie zaliczana jest do kosztów operacji finansowych, zaś nadwyżka dodatnich niezrealizowanych nad ujemnymi niezrealizowanymi różnicami kursowymi dotyczącymi rozrachunków w tej samej walucie zaliczana jest do przychodów operacji finansowych.

Kwoty przedawnionych zobowiązań podlegają zarachowaniu w pozostałe przychody operacyjne, a kwoty przedawnionych należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne (odpisy aktualizacyjne).

Na koniec roku obrotowego Spółka dokonała wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia.

Aktywa obrotowe –zapasy i inwestycje krótkoterminowe

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzi się po rzeczywistych cenach nabycia. Rozchody zapasów tej grupy składników rozlicza się według metody FIFO (pierwsze weszło - pierwsze wyszło).

Aktywa finansowe krótkoterminowe (papiery wartościowe przeznaczone do obrotu, pożyczki i inne krótkoterminowe aktywa finansowe) wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, z tym że papiery dłużne wycenia się według cen ich sprzedaży na dzień bilansowy a różnicę pomiędzy ich ceną nabycia a aktualną ceną sprzedaży 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 na dzień kończący rok obrotowy. Dodatkowo i ujemne różnice kursowe powstałe z przeliczenia na koniec roku obrotowego środków pieniężnych w walutach obcych na złote polskie zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Podatek odroczony

W sprawozdaniu finansowym za rok 2010 Spółka po raz pierwszy utworzyła rezerwy i aktywa na podatek odroczony.

Spółka należy do Podatkowej Grupy Kapitałowej. Podatkowa Grupa Kapitałowa zgodnie z obowiązującą umową rozlicza się łącznie z podatku dochodowego od osób prawnych, wykorzystując możliwość kompensowania zysków i strat spółek, które ją tworzą.

Kapitał własny

Kapitał akcyjny wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji. Na dzień 31 grudnia 2013 roku kapitał akcyjny tworzyło 845 824 akcji o wartości nominalnej 100,00 złotych każda.

W 2014 roku nastąpił wzrost kapitałów własnych poprzez dokapitalizowanie o kwotę 30 000 000,00 PLN z przeznaczeniem 300 000,00 PLN na kapitał podstawowy natomiast kwota 29 700 000,00 PLN na kapitał zapasowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego przelana zostanie nadwyżka powstała w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

Rezerwy

Wyliczona rezerwa na niewykorzystane urlopy wykazana jest w roku bieżącym oraz w roku poprzednim według takich samych zasad tj. rezerwa na niewykorzystane urlopy obejmuje kwotę na wynagrodzenie za cały niewykorzystany urlop.

Wypłaty na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno – rentowe zostały skalkulowane przez Spółkę na okres: horyzont bez ograniczeń.

Kraków, 14 Kwietnia 2021 roku

BILANS
AKTYWA

	Nota	Na dzień 31.12.2019	Na dzień 31.12.2020
A. Aktywa trwałe		1 103 514,34	1 163 335,07
I. Wartości niematerialne i prawne	6	3 968,12	3 328,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3 968,12	3 328,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7+8	1 063 528,03	1 130 544,05
1. Środki trwałe		1 054 779,53	1 095 376,10
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		10 566,23	10 331,66
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		216 261,54	228 822,31
c) urządzenia techniczne i maszyny		21 925,36	18 698,58
d) środki transportu		799 474,01	832 754,94
e) inne środki trwałe		6 552,39	4 768,62
2. Środki trwałe w budowie		8 748,50	35 154,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	13,89
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	9.1+9.2	5 254,26	6 139,14
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 254,26	6 139,14
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		5 254,26	6 139,14
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		30 763,93	23 322,99
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		21 111,09	20 137,63
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		9 652,84	3 185,36

BILANS			
AKTYWA			
	Nota	Na dzień 31.12.2019	Na dzień 31.12.2020
B. Aktywa obrotowe		206 189,50	220 315,59
I. Zapasy	10	27 041,87	29 269,41
1. Materiały		26 946,99	28 960,63
2. Półprodukty i produkty w toku		94,88	301,57
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	7,21
II. Należności krótkoterminowe	12	58 745,73	40 719,42
1. Należności od jednostek powiązanych		34,37	22,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		34,37	22,86
- do 12 miesięcy		34,37	22,86
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		58 711,36	40 696,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		39 936,39	1 471,80
- do 12 miesięcy		39 936,39	1 471,80
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		17 650,92	38 761,52
c) inne		1 124,05	463,24
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9.3	115 499,99	147 702,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		115 499,99	147 702,67
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		115 499,99	147 702,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		115 332,91	147 702,67
- inne środki pieniężne		167,08	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	4 901,91	2 624,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
B. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA razem		1 309 703,83	1 383 650,67

PASYWA			
	Nota	Na dzień 31.12.2019	Na dzień 31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	13	428 819,31	439 939,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		84 882,40	84 882,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		317 721,86	326 641,04
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		18 931,10	17 295,87
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
-tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
-na akcje (udziały) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		7 283,95	11 120,33
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		880 884,52	943 711,02
I. Rezerwy na zobowiązania	15	109 683,04	103 921,87
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 193,03	9 000,12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		80 764,08	84 383,70
- długoterminowa		69 960,28	76 146,06
- krótkoterminowa		10 803,80	8 237,64
3. Pozostałe rezerwy		19 725,93	10 538,06
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		19 725,93	10 538,06
II. Zobowiązania długoterminowe	16	150 396,60	229 466,54
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		150 396,60	229 466,54
a) kredyty i pożyczki		17 549,40	130 463,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		132 847,20	99 003,22
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		107 202,53	103 883,73
1. Wobec jednostek powiązanych		7 193,09	8 123,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 193,09	8 123,34
- do 12 miesięcy		7 193,09	8 123,34
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		95 666,40	92 879,43
a) kredyty i pożyczki		7 547,98	5 157,06
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		30 204,22	29 356,99
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		35 147,38	27 817,95
- do 12 miesięcy		26 183,11	18 981,68
- powyżej 12 miesięcy		8 964,27	8 836,27
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		9 825,36	10 388,97
h) z tytułu wynagrodzeń		6 135,98	6 844,19
i) inne		6 805,48	13 314,27
3. Fundusze specjalne		4 343,04	2 880,96
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17	513 602,35	506 438,87
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		513 602,35	506 438,87
- długoterminowe		448 795,96	437 549,87
- krótkoterminowe		64 806,39	68 889,00
PASYWA razem		1 309 703,83	1 383 650,67

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

	Nota	Rok zakończony dnia 31.12.2019	Rok zakończony dnia 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		559 910,33	532 176,18
- od jednostek powiązanych		532,20	550,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	535 868,58	506 849,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		-5 843,40	-1 721,97
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		28 983,83	25 958,63
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		901,32	1 090,21
B. Koszty działalności operacyjnej		617 443,44	592 176,90
I. Amortyzacja		155 901,14	152 864,21
II. Zużycie materiałów i energii		164 157,08	141 878,59
III. Usługi obce		93 998,07	90 324,91
IV. Podatki i opłaty, w tym:		7 743,85	8 123,49
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		152 034,60	153 551,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		34 050,31	33 997,95
-emerytalne		13 430,04	14 326,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 936,61	10 488,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		621,79	948,47
C. Zysk/ (strata) ze sprzedaży (A – B)		-57 533,11	-60 000,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	25	81 643,97	84 902,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 683,02	206,69
II. Dotacje		68 529,75	63 326,57
III. Inne przychody operacyjne		8 431,19	21 368,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	26	10 059,65	6 095,60
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		849,11	631,15
III. Inne koszty operacyjne		9 210,54	5 464,45
F. Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		14 051,21	18 805,70
G. Przychody finansowe	27	2 560,76	3 380,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		1 300,94	811,01
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		675,31	884,89
V. Inne		584,52	1 684,38
H. Koszty finansowe	28	7 605,47	5 738,10
I. Odsetki, w tym:		7 472,52	5 623,17
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		132,95	114,94
I. Zysk/ (strata) BRUTTO (F+G-H)		9 006,50	16 447,88
J. Podatek dochodowy	24	1 722,55	5 327,55
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
M. Zysk/ (strata) netto (I - J - K + L)		7 283,95	11 120,33

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	Rok zakończony dnia 31.12.2019	Rok zakończony dnia 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	421 535,36	428 819,31
- zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	421 535,36	428 819,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	84 882,40	84 882,40
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	84 882,40	84 882,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	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) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	273 289,42	317 721,87
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	44 432,45	8 919,18
a) zwiększenie	44 432,45	8 919,18
- podział wyniku finansowego	44 424,98	7 283,95
- inne (zbycie lub likwidacja śr.trwałych)	7,47	1 635,23
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	317 721,87	326 641,05
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	18 938,57	18 931,10
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-7,47	-1 635,23
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	7,47	1 635,23
- zbycie lub likwidacja środków trwałych	7,47	1 635,23
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	18 931,10	17 295,87
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	Rok zakończony dnia 31.12.2019	Rok zakończony dnia 31.12.2020
7. Zysk/ (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	44 424,98	7 283,95
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	44 424,98	7 283,95
- zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	44 424,98	7 283,95
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	44 424,98	7 283,95
-przeznaczenie na kapitał zapasowy	44 424,98	7 283,95
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. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk/ (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	7 283,95	11 120,33
a) zysk netto	7 283,95	11 120,33
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	428 819,31	439 939,64
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	428 819,31	439 939,64

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Rok zakończony dnia 31.12.2019	Rok zakończony dnia 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/ (strata) netto	7 283,95	11 120,33
II. Korekty razem	101 893,95	102 314,62
1. Amortyzacja	155 901,14	152 864,21
2. Zyski/ (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 713,12	3 352,86
4. Zysk/ (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 316,74	-1 091,11
5. Zmiana stanu rezerw	17 546,79	-5 761,17
6. Zmiana stanu zapasów	-3 135,64	-2 227,54
7. Zmiana stanu należności	-13 394,97	18 026,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 576,68	-9 952,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 996,43	-52 896,31
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	109 177,90	113 434,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 362,45	698,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 098,75	265,25
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 263,69	432,94
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 263,69	432,94
3. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	54 118,57	209 019,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, w tym:	54 118,57	209 019,35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-47 756,12	-208 321,15

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

	Rok zakończony dnia 31.12.2019	Rok zakończony dnia 31.12.2020
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	30 319,12	173 451,61
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	118 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	30 319,12	55 451,61
II. Wydatki	45 803,70	46 362,73
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	9 777,92	7 477,00
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	30 048,96	35 099,93
8. Odsetki	5 976,82	3 785,80
9. Inne wydatki finansowe, w tym:	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 484,57	127 088,88
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	45 937,20	32 202,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	45 937,20	32 202,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	69 562,79	115 499,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	115 499,99	147 702,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3,10	342,45

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. Skutki obecnej sytuacji związanej z pandemią COVID-19 przedstawione zostały w nocie 42 informacji dodatkowej.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Rezerwy na świadczenia pracownicze o charakterze długoterminowym, w tym nagrody jubileuszowe i świadczenia po okresie zatrudnienia szacowane są na bazie zasad aktuarialnych. Dla potrzeb Spółki wycena bilansowa tych świadczeń ustalana była na okres 5- letni, do roku bilansowego 2014, następnie na okres 15-letni począwszy od roku bilansowego 2015. Od roku 2016 wycena bilansowa rezerw na świadczenia pracownicze ustalana jest na okres: horyzont bez ograniczeń.

4. KOREKTA BŁĘDU

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekt błędów, które mogłyby mieć wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

5. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

Dane sprawozdawcze i dane porównawcze, wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, wykazane w rocznym sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy, są porównywalne. Spółka wykazała w sprawozdaniu finansowym rezerwę na nagrody jubileuszowe w kwocie odpowiadającej okresowi : horyzont bez ograniczeń.

6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**Rok zakończony dnia 31.12.2019**

	wartości niematerialne i prawne
<u>Wartość początkowa</u>	
Saldo otwarcia	21 234,89
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>694,88</u>
nabycie	694,88
leasing	0,00
inne	0,00
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>47,43</u>
sprzedaż	0,00
likwidacja	47,43
inne	0,00
Saldo zamknięcia	21 882,34
<u>Umorzenie</u>	
Saldo otwarcia	16 640,12
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>1 282,98</u>
amortyzacja okresu	1 282,98
inne	0,00
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>8,88</u>
sprzedaż	0,00
likwidacja	8,88
inne	0,00
Saldo zamknięcia	17 914,22
<u>Wartość netto</u>	3 968,12
Saldo otwarcia	4 594,77
Saldo zamknięcia	3 968,11

Rok zakończony dnia 31.12.2020

	wartości niematerialne i prawne
<u>Wartość początkowa</u>	
Saldo otwarcia	21 882,34
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>693,80</u>
nabycie	693,80
leasing	0,00
inne	0,00
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>0,00</u>
sprzedaż	0,00
likwidacja	0,00
inne	0,00
Saldo zamknięcia	22 576,14
<u>Umorzenie</u>	
Saldo otwarcia	17 914,22
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>1 333,02</u>
amortyzacja okresu	1 333,02
inne	0,00
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>0,00</u>
sprzedaż	0,00
likwidacja	0,00
inne	0,00
Saldo zamknięcia	19 247,24
<u>Wartość netto</u>	3 328,90
Saldo otwarcia	3 968,11
Saldo zamknięcia	3 328,89

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku

/w tysiącach złotych/

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**Rok zakończony dnia 31.12.2019**

	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>									
Saldo otwarcia	13 816,97	0,00	336 303,10	63 302,09	1 686 043,89	31 022,10	21 989,57	0,00	2 152 477,70
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>24,36</u>	<u>0,00</u>	<u>27 503,60</u>	<u>7 355,62</u>	<u>20 862,31</u>	<u>3 496,49</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>59 242,36</u>
nabycie	24,36	0,00	27 503,60	6 966,89	20 862,30	3 496,49	0,00	0,00	58 853,63
leasing	0,00	0,00	0,00	381,15	0,00	0,00	0,00	0,00	381,15
inne	0,00	0,00	0,00	7,58	0,00	0,01	0,00	0,00	7,59
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>1 090,63</u>	<u>0,00</u>	<u>1 277,27</u>	<u>2 546,00</u>	<u>7 957,27</u>	<u>669,33</u>	<u>13 241,06</u>	<u>0,00</u>	<u>26 781,56</u>
sprzedaż	1090,63	0,00	1051,13	578,342	6 983,93	146,81	0,00	0,00	9 850,84
likwidacja	0,00	0,00	226,14	1 967,66	973,34	522,53	0,00	0,00	3 689,67
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 241,07	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	12 750,70	0,00	362 529,42	68 111,69	1 698 948,93	33 849,26	8 748,51	0,00	2 184 938,51
<u>Umorzenie</u>									
Saldo otwarcia	2 787,72	0,00	133 593,46	43 039,07	774 734,14	25 639,04	0,00	0,00	979 793,43
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>289,10</u>	<u>0,00</u>	<u>13 802,93</u>	<u>5 646,99</u>	<u>132 672,59</u>	<u>2 327,17</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>154 738,78</u>
amortyzacja okresu	289,10	0,00	13 802,93	5 526,36	105 840,55	2 327,17	0,00	0,00	127 786,10
amortyzacja okresu - leasing	0,00	0,00	0,00	114,06	26 832,04	0,00	0,00	0,00	26 946,10
inne	0,00	0,00	0,00	6,58	0,00	0,00	0,00	0,00	6,58
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>892,36</u>	<u>0,00</u>	<u>1 128,51</u>	<u>2 499,74</u>	<u>7 931,81</u>	<u>669,33</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13 121,74</u>
sprzedaż	892,359	0,00	1016,376	555,27	6 958,47	146,81	0,00	0,00	9 569,29
likwidacja	0,00	0,00	112,13	1 944,47	973,34	522,53	0,00	0,00	3 552,45
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	2 184,46	0,00	146 267,88	46 186,32	899 474,92	27 296,88	0,00	0,00	1 121 410,48
<u>Wartość netto</u>	<u>10 566,24</u>	<u>0,00</u>	<u>216 261,54</u>	<u>21 925,37</u>	<u>799 474,01</u>	<u>6 552,38</u>	<u>8 748,51</u>	<u>0,00</u>	<u>1 063 528,04</u>
Saldo otwarcia	11 029,25	0,00	202 709,64	20 263,02	911 309,75	5 383,06	21 989,57	0,00	1 172 684,29
Saldo zamknięcia	10 566,24	0,00	216 261,54	21 925,37	799 474,01	6 552,38	8 748,51	0,00	1 063 528,04

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

8. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rok zakończony dnia 31.12.2020

	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>								
Saldo otwarcia	12 750,70	362 529,42	68 111,69	1 698 948,93	33 849,26	8 748,51	0,00	2 184 938,50
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>0,00</u>	<u>27 056,77</u>	<u>2 577,13</u>	<u>162 149,46</u>	<u>583,92</u>	<u>26 405,55</u>	<u>13,89</u>	<u>218 786,72</u>
nabycie	0,00	27 056,77	2 397,32	162 149,46	564,15	0,00	13,890	192 181,59
leasing	0,00	0,00	178,444	0,00	0,00	0,00	0,00	178,44
inne	0,00	0,00	1,363	0,00	19,772	26 405,55	0,00	26 426,69
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>0,00</u>	<u>935,70</u>	<u>760,55</u>	<u>4 638,35</u>	<u>254,02</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6 588,62</u>
sprzedaż	0,00	0,00	241,001	1 562,58	0,00	0,00	0,00	1 803,58
likwidacja	0,00	935,70	518,82	3 075,76	254,02	0,00	0,00	4 784,30
inne	0,00	0,00	0,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	12 750,70	388 650,49	69 928,27	1 856 460,04	34 179,16	35 154,06	13,89	2 397 136,61
<u>Umorzenie</u>								
Saldo otwarcia	2 184,46	146 267,88	46 186,32	899 474,92	27 296,88	0,00	0,00	1 121 410,49
<u>Zwiększenia, w tym:</u>	<u>234,57</u>	<u>14 437,58</u>	<u>5 803,31</u>	<u>128 868,49</u>	<u>2 367,69</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>151 711,64</u>
amortyzacja okresu	234,57	14 437,58	5 627,79	102 069,57	2 362,73	0,00	0,00	124 732,24
amortyzacja okresu - leasing	0,00	0,00	175,387	26 798,93	0,00	0,00	0,00	26 974,31
inne	0,00	0,00	0,14	0,00	4,952	0,00	0,00	5,09
<u>Zmniejszenia, w tym:</u>	<u>0,00</u>	<u>877,28</u>	<u>759,96</u>	<u>4 638,33</u>	<u>254,02</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6 529,59</u>
sprzedaż	0,00	0,00	241,00	1 562,58	0,00	0,00	0,00	1 803,58
likwidacja	0,00	877,28	518,82	3 075,75	254,02	0,00	0,00	4 725,86
inne	0,00	0,00	0,137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14
Saldo zamknięcia	2 419,03	159 828,19	51 229,68	1 023 705,08	29 410,57	0,00	0,00	1 266 592,54
<u>Wartość netto</u>	10 331,67	228 822,30	18 698,60	832 754,96	4 768,59	35 154,06	0,00	1 130 530,18
Saldo otwarcia	10 566,24	216 261,54	21 925,36	799 474,01	6 552,37	8 748,51	0,00	1 063 528,02
Saldo zamknięcia	10 331,67	228 822,30	18 698,60	832 754,96	4 768,59	35 154,06	13,89	1 130 544,07

Nakłady inwestycyjne wyniosły:

	2019	2020
wartości niematerialne i prawne	694,88	693,80
grunty własne	24,36	0,00
budynki i budowle	27 503,60	27 056,77
urządzenia techniczne i maszyny	7 355,61	2 577,13
środki transportu	20 862,30	162 149,46
pozostałe środki trwałe	3 496,49	583,92
	59 937,25	193 061,07

W 2021 roku Spółka zaplanowała nakłady na inwestycje w kwocie 384 576kpln, w tym na zakup nowoczesnego taboru komunikacji miejskiej 330 803kpln

9. INWESTYCJE**9.1. Inwestycje długoterminowe (udziały)**

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	
	2019	2020
Saldo otwarcia, z tego:	4 578,95	5 254,26
Zwiększenia, w tym:	675,31	884,89
z tytułu wyceny metodą praw własności	675,31	884,89
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
z tytułu wyceny metodą praw własności	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	5 254,26	6 139,14

9.2. Inwestycje długoterminowe (udziały w jednostkach zależnych)

(dane w zł)

nazwa jednostki	KrakTransRem Sp.z o.o.	KrakTransRem Sp.z o.o.
siedziba jednostki	ul. J.Brożka 3	ul. J.Brożka 3
% udział w kapitale	100%	100%
% posiadanych głosów	100%	100%
kapitał własny	5 254 255,29	6 139 143,43
zysk (strata) jednostki za ostatni rok obrotowy (netto)	675 305,16	884 888,14
należności od jednostki	13 924,13	20 453,40
zobowiązania wobec jednostki	6 675 081,70	7 546 417,27
przychody z transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	183 513,62	251 561,83
koszty transakcji z jednostką zależną za rok obrotowy	62 664 862,22	61 955 904,66

9.3. Inwestycje krótkoterminowe**środki pieniężne i inne aktywa finansowe**

	2019	2020
środki pieniężne w kasie	174,45	120,50
środki pieniężne w banku	115 155,36	147 239,72
środki pieniężne na rachunku VAT	3,10	342,45
inne aktywa pieniężne (śr.pieniężne w drodze)	167,08	-
	115 499,99	147 702,67

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

10. ZAPASY

	2019	2020
materiały	26 946,99	28 960,63
w tym, odpisy aktualizujące wartość zapasów	70,82	0,00
zaliczki na dostawy	0,00	7,21
produkcja w toku	94,88	301,57
Razem zapasy	27 041,87	29 269,41

11. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE

	2019	2020
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 111,09	20 137,63
inne rozliczenia międzyokresowe (leasing)	9 652,84	3 185,36
Razem długoterminowe	30 763,93	23 322,99
leasing odsetki	4 406,40	1 820,98
prenumerata	5,50	2,76
opłaty skarbowe	1,64	1,45
IT	412,87	685,35
ubezpieczenia	42,26	88,16
inne	33,26	25,40
Razem krótkoterminowe	4 901,91	2 624,09

12. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	2019	2020
należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług:		
należności od jednostek powiązanych (o okresie spłaty do 12 miesięcy)	34,37	22,86
Stan należności brutto	34,37	22,86
Odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Stan należności netto	34,37	22,86
należności od jednostek pozostałych (o okresie spłaty do 12 miesięcy)	39 936,39	1 471,80
Stan należności brutto	47 683,34	9 412,72
Odpis aktualizujący wartość należności	7 746,95	7 940,93
Stan należności netto	39 936,39	1 471,80

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

13. KAPITAŁY

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Według stanu na dzień 31.12.2020 roku, kapitał akcyjny tworzy 848 824 akcji zwykłych imiennych (nieuprzywilejowanych, itp.) o wartości nominalnej 100,- złotych każda. Wszystkie akcje są własnością jednego akcjonariusza, którym jest KHK SA. Wśród wszystkich, akcje serii A1-A32 stanowią kapitał założycielski MPK SA w Krakowie. Akcje serii B1-B4 zostały wniesione przez właściciela jako aport odpowiadający 100% udziałów. Pozostałe akcje stanowią odzwierciedlenie kolejnych podwyższeń kapitału dokonanych przez właściciela. Specyfikacje emisji przedstawia się następująco:

specyfikacja akcji	Ilość akcji	cena nominalna	cena emisyjna	wartość nominalna
A1-000001 - A1-145010	145 010	0,1	1,00	14 501
A1-145011 - A1-146546	1 536	0,1	1,00	154
A2-146547 - A2-172296	25 750	0,1	1,00	2 575
A3-172297 - A3-183996	11 700	0,1	1,00	1 170
A4-183997 - A4-184696	700	0,1	1,00	70
A5-184697 - A5-185356	660	0,1	1,00	66
A6-185357 - A6-185856	500	0,1	1,00	50
A7-185857 - A7-185886	30	0,1	1,00	3
A8-185887 - A8-190836	4 950	0,1	1,00	495
A9-190837 - A9-192506	1 670	0,1	1,00	167
A10-192507 - A10-194506	2 000	0,1	1,00	200
A11-194507 - A11-196006	1 500	0,1	1,00	150
A12-196007 - A12-197806	1 800	0,1	1,00	180
A13-197807 - A13-199126	1 320	0,1	1,00	132
A14-199127 - A14-201226	2 000	0,1	1,00	200
A15-201227 - A15-202626	1 500	0,1	1,00	150
A16-202627 - A16-204426	1 800	0,1	1,00	180
A17-204427 - A17-205776	1 350	0,1	1,00	135
A18-205777 - A18-208776	3 000	0,1	1,00	300
A19-208777 - A19-210276	1 500	0,1	1,00	150
A20-210277 - A20-213276	3 000	0,1	1,00	300
A21-213277 - A21-214276	1 000	0,1	1,00	100
A22-214277 - A22-216276	2 000	0,1	1,00	200
A23-216277 - A23-216776	500	0,1	1,00	50
A24-216777 - A24-221276	4 500	0,1	1,00	450
A25-221277 - A25-226076	4 800	0,1	1,00	480
A26-226077 - A26-226576	500	0,1	1,00	50
A27-226577 - A27-229526	2 950	0,1	1,00	295
A28-229527 - A28-232426	2 900	0,1	1,00	290
A29-232427 - A29-233556	1 130	0,1	1,00	113
A30-233557 - A30-234576	1 020	0,1	1,00	102
A31-234577 - A31-237576	3 000	0,1	1,00	300
A32-237577 - A32-240576	3 000	0,1	1,00	300
B-000001 - B-375043	375 043	0,1	1,00	37 504
B1-375044 - B1-394359	19 316	0,1	1,00	1 932
B2-394360 - B2-399848	5 489	0,1	1,00	549
B3-399849 - B3-558248	158 400	0,1	1,00	15 840
B4-558249 - B4-608248	50 000	0,1	1,00	5 000
Razem	848 824			84 882

14. PODZIAŁ ZYSKU

14.1. Podział zysku za rok bieżący

Wykazany zysk netto w sprawozdaniu finansowym za 2020rok Zarząd po akceptacji Rady Nadzorczej proponuje przekazać na zwiększenie kapitału zapasowego.

15. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		Rezerwy na urlopy		Pozostałe rezerwy		Razem	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Stan na B.O.	9 942,01	9 193,03	66 399,02	77 694,08	2 756,10	3 070,00	13 039,13	19 725,93	92 136,26	109 683,04
Ruch na Rezerwach	-748,98	-192,91	11 295,06	6 073,62	313,90	-2 454,00	6 686,80	-9 187,87	17 546,78	-5 761,17
Stan na B.Z.	9 193,03	9 000,12	77 694,08	83 767,70	3 070,00	616,00	19 725,93	10 538,06	109 683,04	103 921,87
Długoterminowe	9 193,03	9 000,12	69 960,28	76 146,06	0,00	0,00	0,00	0,00	79 153,31	85 146,18
Krótkoterminowe	0,00	0,00	7 733,80	7 621,64	3 070,00	616,00	19 725,93	10 538,06	30 529,73	18 775,69

Zobowiązanie bierne z tytułu zdarzeń gospodarczych na dzień 31.12.2020r. wynosi 4 267,97pln i należy do pozostałych rezerw (w tysiącach złotych).

Część rezerw dotyczy:

a) firmy Jabox sp.j., Leader sp z o.o, które w imieniu Zarządu Infrastruktury Komunalnej i Transportu w Krakowie prowadziły sprzedaż biletów do kasowania.

Zgodnie z umową zawartą z ZIKiT, MPK SA było zobowiązane do egzekwowania tych należności, w związku z powyższym do momentu ich otrzymania MPK SA utworzyło rezerwę (1 340,80pln)

b) potencjalne roszczenia odszkodowawcze (Primesoft Polska spzoo, os.fizyczne, BPK w Poznaniu, Autosan spzoo) w wysokości 2 927,16pln

16. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

	2 - 3 lat		3 – 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Zobowiązania długoterminowe, w tym:								
a) kredyty i pożyczki bankowe	7 376,85	18 833,30	7 408,79	19 246,70	2 763,76	92 383,32	17 549,40	130 463,32
b) leasing	59 594,71	57 518,90	52 472,28	34 024,99	20 780,21	7 459,33	132 847,20	99 003,22
Zobowiązania długoterminowe razem	66 971,56	76 352,20	59 881,07	53 271,69	23 543,97	99 842,64	150 396,60	229 466,54

17. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

	2019	2020
Ia. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	448 795,96	437 549,87
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	448 795,96	437 549,87
dotacje UE do środków trwałych	448 783,16	437 538,42
rezerwa na grunty, zfs	12,80	11,45
Ib. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	64 806,39	68 889,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	64 806,39	68 889,00
dotacje UE do środków trwałych	63 936,75	67 299,37
rezerwa na grunty, zfs	0,68	0,68
zaliczki na dostawy	816,53	1 454,91
kary umowne	44,27	73,75
inne (reklama, czynsze)	8,18	60,29
Rozliczenia międzyokresowe – razem	513 602,35	506 438,87

18. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

W 2015r. Spółka podpisała umowę kredytową z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kredyt w wysokości 92 000 000,00 PLN, przeznaczony na finansowanie zadań realizowanych w ramach projektu UE pn. „Poprawa funkcjonowania krakowskiego transportu miejskiego poprzez zakup niskopodłogowego taboru tramwajowego oraz rozbudowę systemu krakowskiej karty miejskiej”. Kredyt zabezpieczony jest zastawem rejestrowym na taborze tramwajowym wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej oraz cesją praw z tytułu umów o prowadzenie rachunków bankowych i cesją praw z tytułu umowy zawartej z Gminą Miejską Kraków na świadczenie usług komunikacji miejskiej w Krakowie. Cesją praw z polisy ubezpieczeniowej została ustanowiona na rzecz EBI. Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020r. wynosi 17 480 000,00 PLN.

Spółka podpisała w 2018r. umowę kredytową z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym na kredyt w wysokości 376 000 000,00 PLN, przeznaczony na finansowanie zakupu do 90 tramwajów oraz modernizację 20 istniejących tramwajów. W 2020r. Spółka podpisała aneks do umowy kredytowej zwiększający kredyt o 161 000 000,00 PLN. W portfolio kredytu znalazły się dodatkowo: zakup kolejnych 20 wagonów tramwajowych oraz modernizacja Stacji Nowa Huta. W 2020r. została uruchomiona pierwsza transza kredytu w wysokości 118 000 000,00 PLN. Kredyt zabezpieczony został zastawem rejestrowym na taborze tramwajowym wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej oraz cesją praw z tytułu umów o prowadzenie rachunków bankowych i cesją praw z tytułu umowy zawartej z Gminą Miejską Kraków na świadczenie usług komunikacji miejskiej w Krakowie. Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020r. wynosi 118 000 000,00 PLN.

W ramach zawartej w 2020r. umowy kredytowej o kredyt w rachunku bieżącym z Santander Bank Polska S.A. Spółka może korzystać z linii kredytowej w wysokości 60 000 000,00 PLN.

19. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

	2019	2020
Z tytułu poręczeń (w tym weksłowe)	427 260,00	531 006,00

Zastawy rejestrowe pod udzielone kredyty dokonane są na tramwajach o następujących numerach inwentarzowych:

od 7200000037 do 7200000058;
od 7200000236 do 7200000249;
od 7200000276 do 7200000299;
od 7200000306 do 7200000329

Wartość zastawionych środków trwałych wynosi na koniec 2020 roku netto 531 006 171,23 PLN i nastąpił wzrost zastawów o kwotę 103 746 135,58 PLN w stosunku do zastawów w roku 2019.

20. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka nie posiadała innych zobowiązań pozabilansowych poza opisanymi w notach 18 i 19.

21. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Spółka nie posiada istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie, które nie są ujawnione we wcześniejszych notach.

22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży była następująca:

Rodzaj działalności	2019	2020
sprzedaż usług komunikacyjnych	506 733,68	484 318,87
sprzedaż biletów i kary (usługa wspomagająca)	15 580,33	12 492,23
sprzedaż usług dz.pomocniczej (wg zamówień)	1 261,79	617,40
sprzedaż usług dz.postalej (karta krakowska)	448,21	300,00
sprzedaż usług transportowych	219,92	33,19
sprzedaż usług reklamowych	4 129,39	2 458,86
sprzedaż usług wynajmu	2 315,83	2 290,93
sprzedaż usług utrzymania przystanków	3 233,93	3 400,11
sprzedaż usług: dz. domów wczasowych	196,24	112,45
sprzedaż usług pozostałych	1 749,26	825,28
Przychody netto ze sprzedaży razem	535 868,58	506 849,31

Całość przychodów ze sprzedaży w bieżącym i poprzednim roku obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym.

23. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

24. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

	2019	2020
Zysk/ (strata) brutto	9 006,50	16 447,88
zysk/ (strata) z udziałów w jedn.podporządkowanych wycenianych		
metodą praw własności	0,00	0,00
<u>razem zysk/ (strata) brutto</u>	<u>9 006,51</u>	<u>16 447,88</u>
przychód z otrzymanych dotacji	30 319,12	55 451,61
koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	254 994,30	223 266,73
przychody nie podatkowe	-70 706,46	-65 815,29
kwoty zmniejszające podstawę opodatkowania	-157 220,47	-155 300,27
kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	4 116,35	5 332,52
razem zwiększenia (zmniejszenia) podstawy opodatkowania	<u>31 183,74</u>	<u>7 483,70</u>
przychód zwolniony na podstawie art.17 ust.1 updop	-30 319,12	-55 451,61
podstawa opodatkowania	40 190,23	23 931,58
podatek dochodowy 19%	7 636,14	4 547,00
podatek naliczony przypadający od Spółki w ramach rozliczeń PGK	7 636,14	4 547,00

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto zostało przedstawione przy założeniu odrębnego rozliczenia podatku przez KHK SA. Od roku 1997 do roku 2017 spółka rozliczała się w zakresie podatku dochodowego w ramach podatkowej grupy kapitałowej. W roku 2018 utworzono na zasadach przewidzianych ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych Podatkową Grupę Kapitałową, do której przystąpiła spółka - Agencja Rozwoju Miasta S.A. Za rok 2019 wystąpił zysk podatkowy w Spółce oraz w PGK.

W okresie funkcjonowania PGK na lata 2018-2032 podział efektów funkcjonowania PGK następować będzie pomiędzy Spółki w sposób wskazany przez Walne Zgromadzenie KHK S.A..

25. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		
	2019	2020
<u>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</u>	<u>4 683,02</u>	<u>206,69</u>
zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 683,02	206,69
<u>Dotacje</u>	<u>68 529,75</u>	<u>63 326,57</u>
dofinansowanie UE na zakup środków trwałych	68 529,75	63 326,57
<u>Inne przychody operacyjne, w tym:</u>	<u>8 431,19</u>	<u>21 368,75</u>
dofinansowanie do wynagrodzeń ze środków WUP	0,00	16 495,60
rozwiązane rezerwy	1 170,68	3 166,00
kary umowne, odszkodowania	6 254,14	968,66
otrzymane darowizny	90,00	135,69
zwrot kosztów sądowych i egzekucyjnych	99,04	83,61
refaktury	41,58	35,52
ujęcie zysków aktuarialnych z tyt.wyceny rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	0,00
pozostałe przychody	775,77	483,68
Pozostałe przychody operacyjne razem	81 643,96	84 902,01

26. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
	2019	2020
<u>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
<u>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</u>	<u>849,11</u>	<u>631,15</u>
odpis aktualizujący wartość należności	849,11	631,15
<u>Inne koszty operacyjne, w tym:</u>	<u>9 210,55</u>	<u>5 464,45</u>
rezerwy na zobowiązania	885,35	147,16
kary umowne, odszkodowania	1 273,03	502,94
przekazane darowizny	1,00	1,43
koszty sądowe i egzekucyjne	53,11	339,26
spisanie wierzytelności	455,80	453,46
pozostałe koszty	849,72	2 506,62
ujęcie strat aktuarialnych z tyt.wyceny rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe	5 692,53	1 513,60
Pozostałe koszty operacyjne razem	10 059,66	6 095,60

27. PRZYCHODY FINANSOWE		
	2019	2020
<u>Dywidendy z tyt. udziałów, w tym:</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<u>Odsetki, w tym:</u>	<u>1 300,93</u>	<u>811,01</u>
odsetki bankowe	1 263,69	432,94
odsetki od kontrahentów	15,18	152,40
inne	22,06	225,67
<u>Inne, w tym:</u>	<u>1 259,83</u>	<u>2 569,27</u>
Zysk z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	675,31	884,89
dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
odsetki od odbiorców, kredytów i wycena wg skorygowanej ceny nabycia	584,52	521,21
wycena bilansowa	0,00	0,00
pozostałe przychody	0,00	1 163,17
Przychody finansowe razem	2 560,76	3 380,28

28. KOSZTY FINANSOWE		
	2019	2020
<u>Strata ze zbycia inwestycji</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Odsetki, w tym:</u>	<u>7 472,52</u>	<u>5 623,16</u>
odsetki bankowe (kredyt)	757,94	540,12
odsetki od spraw sądowych/kredytów- wycena wg skorygowanej ceny nabycia	525,73	532,50
odsetki od leasingu	5 218,87	3 245,69
odsetki od kontrahentów	7,20	122,03
odsetki pozostałe	962,78	1 182,83
<u>Inne, w tym:</u>	<u>132,95</u>	<u>114,94</u>
ujemne różnice kursowe	132,95	114,94
pozostałe koszty	0,00	0,00
Koszty finansowe razem	7 605,46	5 738,09

29. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2019	2020
Środki pieniężne w banku:	115 158,46	147 582,17
rachunki bieżące	96 556,41	133 886,44
rachunek ZFŚS	4 221,91	2 824,77
rachunek zabezpieczenia	13 188,40	10 115,13
rachunek wadium	1 188,65	413,38
rachunek VAT	3,10	342,45
Środki pieniężne w kasie	174,45	120,50
Inne środki pieniężne	167,08	0,00
Środki pieniężne razem	115 499,98	147 702,67

30. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Należności	2019	2020
Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych i krótkoterminowych netto	-13 394,97	18 026,31
Korekta błędów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	-13 394,97	18 026,31

Zobowiązania	2019	2020
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	13 576,68	-9 952,63
Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko- i długoterminowych	9 777,92	125 477,00
Zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingów krótko- i długoterminowych	30 048,96	35 099,93
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	54 118,57	209 019,35
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu odsetek	5 976,82	3 785,80
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	113 498,94	363 429,45

Rozliczenia międzyokresowe	2019	2020
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 996,43	-52 896,31
Otrzymana dotacja ujęta w innych wpływach finansowych	30 319,12	55 451,61
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	-37 677,30	2 555,30

31. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE W PRZELICZENIU NA ETATY

Grupy zatrudnionych	2019	2020
Zarząd	0,00	0,00
stanowiska nierobotnicze	445,00	441,00
stanowiska robotnicze	1 880,00	1 860,00
Zatrudnienie razem	2 325,00	2 301,00

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za audyt bilansowy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku i dnia 31 grudnia 2020 roku w podziale na rodzaje usług:

	2019	2020
	(w złotych)	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 691,06	20 398,38
pozostałe usługi (badanie rocznego sprawozdania finansowego wg MSR)	4 715,45	6 130,09
usługa atestacyjna	6 000,00	0,00
Razem	26 406,51	26 528,47

33. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

Wynagrodzenia	2019	2020
Zarząd Spółki	1 660,23	1 858,40
Rada Nadzorcza	324,17	337,88
Wynagrodzenia razem	1 984,40	2 196,28

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia z Zysku.

34. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH

Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek Zarządowi oraz członkom organów kontrolnych.

W 2020 roku nie przeprowadzono żadnych transakcji z członkami organów Spółki jak i ich rodzinami.

35. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYT. UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Zobowiązania Spółki z tyt.praw własności do nieruchomości od Skarbu Państwa i innych jednostek samorządu terytorialnego nie występują.

36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

W 2020 roku spółka KrakTransRem spzoo nie została objęta konsolidacją zgodnie z art.58 ust.1 pkt 1 ust.o rachunkowości. Dane finansowe spółki KrakTransRem spzoo są nieistotne dla realizacji obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji finansowej i majątkowej oraz wyniku finansowego.

37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**a) Grupa kapitałowa**

Spółka funkcjonuje w ramach Polskiej Grupy Kapitałowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Krakowski Holding Komunalny S.A. z siedzibą w Krakowie.

b) Podmiot dominujący

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Krakowski Holding Komunalny S.A. z siedzibą w Krakowie.

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

Wielkość transakcji w 2020 roku z podmiotem dominującym wyniosła:

	2020
zakupy, w tym:	72,82
<i>zużycie materiałów i energii</i>	0,00
<i>usługi obce</i>	5,88
<i>pozostałe koszty</i>	66,94
sprzedaż	259,76
pozostałe przychody operacyjne	0,00
pozostałe koszty operacyjne	0,00
przychody finansowe	0,00
koszty finansowe	0,00
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	2,34
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	13,83

c) Podmioty znajdujące się wraz ze Spółką pod wspólną kontrolą podmiotu dominującego

Wielkość transakcji w bieżącym roku z podmiotami znajdującymi się ze Spółką pod wspólną kontrolą podmiotu dominującego wyniosła:

	ARM S.A.	MPEC S.A.	MPWiK S.A.	KTR Spzoo
zakupy, w tym:	0,00	2 867,00	759,15	61 955,90
<i>zużycie materiałów i energii</i>	0,00	2 866,77	758,38	0,00
<i>usługi obce</i>	0,00	0,00	0,74	61 841,59
<i>pozostałe koszty</i>	0,00	0,24	0,03	114,31
sprzedaż	0,00	4,69	34,44	251,56
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	0,07	0,00	20,45
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	488,76	76,62	7 546,41

38. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przez podmiot dominujący spółkę Krakowski Holding Komunalny S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. J.Brożka 3.

39. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z innymi jednostkami.

40. INSTRUMENTY FINANSOWE

	2019	2020
Aktywa Finansowe		
a) należności własne	41 094,81	1 957,90
należności z tyt. dostaw i usług	39 970,76	1 494,66
należności inne	1 124,05	463,24
b) pozostałe aktywa finansowe (głównie akcje/udziały w j.podporządkowanych)	5 254,26	6 139,14
Zobowiązania Finansowe		
a) zobowiązania finansowe	67 437,84	171 561,66
zobowiązania z tyt. dostaw i usług (krótkoterminowe)	42 340,46	35 941,29
kredyty i pożyczki (krótkoterminowe oraz długoterminowe)	25 097,38	135 620,38
b) pozostałe zobowiązania finansowe	169 856,91	141 674,49
zobowiązania z tyt. leasingu (krótkoterminowe oraz długoterminowe)	163 051,43	128 360,22
zobowiązania inne (krótkoterminowe)	6 805,48	13 314,27

Przychody z tytułu instrumentów finansowych

W bieżącym roku przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych były nieistotne.

Koszty z tytułu instrumentów finansowych

a) zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 283,68	1 072,61
zrealizowane	757,94	540,12
niezrealizowane	525,73	532,50
a) zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
zrealizowane	0,00	0,00
niezrealizowane	0,00	0,00

Ryzyko kredytowe:

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Zarządzanie ryzykiem finansowym

Ryzyko zmian cen

W 2020r. nie odnotowano znaczącego wzrostu cen podstawowych nośników kosztów (energia trakcyjna, olej napędowy).

Ryzyko kredytowe

W celu zminimalizowania ryzyka niespłacalności wierzytelności stan należności od odbiorców jest monitorowany na bieżąco, zgodnie z wewnętrznymi procedurami funkcjonującymi w jednostce. W przypadku stwierdzenia braku wpływu zapłaty w umownym terminie, podejmowane są stosowne czynności windykacyjne.

Ryzyko kursowe

Nie występuje. Spółka nie korzysta z opcji walutowych.

Ryzyko istotnych zakłóceń przepływu środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej

Proces zarządzania ryzykiem istotnych zakłóceń przepływu środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej w Spółce polega na monitorowaniu prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywaniu zapadalności aktywów i pasywów, analizie kapitału obrotowego i utrzymywaniu dostępu do różnych źródeł finansowania.

Projekty w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020**1. „Zakup niskoemisyjnych, niskopodłogowych autobusów oraz stacjonarnych automatów KKM do sprzedaży biletów, w celu obsługi linii aglomeracyjnych”; Umowa o dofinansowanie nr: RPMP.04.05.01-12-0020/15-00-XVII/1FE/16**

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

W dniu 7 lutego 2020 MPK S.A. w Krakowie złożyło w Wojewódzkim Sądzie Administracyjnym w Krakowie skargę od decyzji Zarządu Województwa Małopolskiego nr FE-I.3160.10.2019 w przedmiocie zwrotu dofinansowania pochodzącego ze środków europejskich, z dnia 31 grudnia 2019 roku (kwota zwrotu: 5.197.793.84 PLN). Wyrokiem z dnia 16 września 2020r. WSA oddalił skargę, uzasadniając, że zaskarżona decyzja nie narusza prawa w sposób powodujący konieczność jej wyeliminowania z obrotu prawnego. Sąd uznał, że Zarząd Województwa Małopolskiego, podejmując zaskarżoną decyzję, dokonał prawidłowych ustaleń i wydał rozstrzygnięcie, które znajduje umocowanie w przepisach prawa.

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

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

2. „Zakup niskoemisyjnych, niskopodłogowych autobusów w celu obsługi komunikacji zbiorowej aglomeracji krakowskiej – kontynuacja”; Umowa o dofinansowanie nr: RPMP.04.05.01-12-0982/17-00-VII/449/FE/17

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

Projekty i plany projektowe w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020**1. „Zakup niskopodłogowego taboru tramwajowego w celu usprawnienia i poprawy jakości miejskiej komunikacji zbiorowej w Krakowie - część I”; Umowa o dofinansowanie nr: POIS.06.01.00-00-0002/16-00**

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

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

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

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

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

Zestawienie wniosków o płatność złożonych za okres 2020r., z wykazem wartości wydatków kwalifikowanych, kwoty UE i formy dofinansowania, przedstawia poniższa tabela.

Nr. WoP	Okres od	Okres do	Wydatki kwalifikowane	Kwota UE	Zaliczka UE	Refundacja UE
13	01.gru.19	29.lut.20				
14	01.mar.20	31.maj.20	7 279 392,00	3 570 992,49		3 570 992,49
15	01.cze.20	30.cze.20	14 540 254,00	7 132 894,88		7 132 894,88
16	01.lip.20	31.lip.20	14 571 354,00	7 148 151,34	53 496 711,60	7 148 151,34
17	01.sie.20	31.sie.20	14 540 254,00	7 132 894,88		7 132 894,88
18	01.wrz.20	04.gru.20	72 701 270,00	35 664 474,40	-17 832 237,20	0,00
19	05.gru.20	31.gru.20	21 830 146,00	10 709 038,27		10 709 038,27*
SUMA			145 462 670,00	71 358 446,26	35 664 474,40	35 693 971,86

*WoP19 zatwierdzony w lutym 2021, wpływ refundacji 25.02.2021

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

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

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

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

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

3. Realizacja działań związanych z zakupem kolejnych wagonów tramwajowych oraz pozyskaniem dofinansowania UE na ten cel

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

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

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

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

Informacja Dodatkowa do e-sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
/w tysiącach złotych/

Ryzyko utraty płynności

W 2020 roku Spółka nie miała problemów z terminowym wywiązywaniem się z zaciągniętych zobowiązań, a przejściowo wolne środki były inwestowane w bezpieczne instrumenty finansowe, jakim są lokaty bankowe.

Wszystkie kontrakty na realizację zadań inwestycyjnych zawarte zostały zgodnie z Ustawą o Zamówieniach Publicznych, z ustaleniem maksymalnej wysokości wynagrodzenia, płatnym po wykonaniu zadania i zabezpieczone są gwarancją należytego wykonania kontraktu w formie gwarancji bankowej lub polisy ubezpieczeniowej.

Spółka nie korzysta z innych instrumentów finansowych.

Informacja na temat ryzyka stopy procentowej:

Ryzyko stopy procentowej zależy od wysokości WIBOR-u.

Spółka wycenia kredyty wg skorygowanej ceny nabycia. W przypadku wzrostu WIBOR-u może pojawić się przy wycenie na lata następne wzrost wartości kredytów, co będzie miało znaczenie na pogorszenie wyniku finansowego spółki. Obecna wycena nie naraża spółkę na stratę.

41. INNE ISTOTNE INFORMACJE

Z uwagi na wprowadzoną nowelizację ustawy o rachunkowości od 1 października 2018 r. sprawozdania finansowe (nazywane e-sprawozdaniami) muszą być sporządzane w formie elektronicznej oraz podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Ta „forma elektroniczna” została określona w postaci struktur logicznych i formatu (XML) udostępnionych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

W przygotowanej przez Ministerstwo Finansów strukturze logicznej e-sprawozdań brak jest pozycji odrębnej do prezentacji pozycji rachunku zysków i strat „Zyski/straty z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności”. Następstwem takiego stanu rzeczy jest ujęcie powyższej wartości w pozycji rachunku zysku i strat - "Aktualizacja wartości aktywów finansowych".

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

Dotychczas Spółka rozliczała podatek od nieruchomości w ramach ww. infrastruktury, zaliczając jego wartość w koszty uzyskania przychodu. W ocenie Spółki, w tym zakresie postępowała ona nieadekwatnie, gdyż nie jest ona podatnikiem podatku od nieruchomości należących do Gminy Miejskiej Kraków, a które objęte były inwestycjami budowlano-komunikacyjnymi Spółki w związku z realizacją projektów unijnych. W związku z powyższym Spółka złożyła w lutym 2018 r. korektę deklaracji podatku od nieruchomości oraz wnioski o stwierdzenie nadpłaty w podatku od nieruchomości za lata 2013-2017 w łącznej wysokości 16 452 560,28pln.

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

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

Powstałą nadpłatę w roku 2018 wykazano w pozycji bilansowej A.V Zysk (strata) z lat ubiegłych.

42. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne z zagrożeń zidentyfikowanych i przywołanych w „Planie rzeczowo-finansowym MPK S.A. na 2020 rok”.

W 2020 roku Spółka nadal będzie świadczyć usługi w ramach systemu Komunikacji Miejskiej w Krakowie, zgodnie z warunkami zawartymi w długoletnich umowach z Gminą Miejską Kraków, w tym w szczególności:

- na przewozy tramwajowe (umowa zawarta do 2035 roku)
- na przewozy autobusowe (umowa zawarta do 2024 roku)
- na usługi zamawiania, organizacji, dystrybucji biletów komunikacji miejskiej (umowa do 2021 roku)
- na usługi technicznego utrzymania przystanków komunikacyjnych i dworców (umowa do 2021 roku)

Pandemia COVID-19

Obecna sytuacja epidemiologiczna, dynamicznie zmieniająca się, trudne do przewidzenia konsekwencje pandemii we wszystkich obszarach gospodarki oraz brak stabilnego otoczenia prawnego dla biznesu powodują podejmowanie przez Zarząd Spółki działań prewencyjnych. W roku 2020 celem Zarządu Spółki było minimalizowanie strat ponoszonych w wyniku wprowadzanych obostrzeń. W obszarze polityki płacowej MPK S.A. w Krakowie korzystało z możliwości oferowanych przez rządowe programy pomocowe. Spółka uzyskała dofinansowanie do wynagrodzeń ze środków WUP w kwocie 16,5 mln zł. Dodatkowo podpisane zostało porozumienie ze związkami zawodowymi, na podstawie którego zrezygnowano z tworzenia funduszu świadczeń socjalnych w IV kwartale 2020 roku, co dało oszczędność w wysokości 1 mln zł. W sytuacji wystąpienia problemów finansowych Miasta istnieje ryzyko opóźnienia w płatnościach za usługi zlecone Spółce. Kierownictwo Spółki w celu zminimalizowania negatywnego wpływu zachwiania płynności finansowej na jednostkę prowadzi monitoring wydatków oraz wpływów, a w przypadku zagrożenia płynności podjęte zostaną działania w zakresie uruchomienia opcji kredytu w rachunku bieżącym. Rozwój wydarzeń związanych z pandemią jest na bieżąco monitorowany i w zależności od zaistniałej sytuacji Spółka będzie podejmowała dalsze działania prewencyjne zarówno w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa osób, złagodzenia wszelkich negatywnych skutków dla Spółki oraz zabezpieczenia ciągłości działalności Spółki.

43. KURSY WALUT OBCYCH PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH

Do wyceny zastosowano kurs z dnia 31.12.2020r. Wg tabeli średnich kursów NBP Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 2020-12-31.

Kraków, 14 Kwietnia 2021 roku

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2021-04-14 07:43:44	Aneta Joanna Klink
2021-04-14 09:10:24	Rafał Piotr Świerczyński
2021-04-14 13:18:01	Grzegorz Dyrkacz
2021-04-14 13:24:55	Mariusz Zenon Szałkowski
2021-04-14 13:30:42	Katarzyna Agnieszka Bury

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania
Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej
Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – sytuacja pandemii

Zwracamy uwagę na notę 42 informacji dodatkowej, w której opisano występujące ryzyko związane z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 i jego wpływu na działalność Spółki. Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania, jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania

- uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości,
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Miejskim Przedsiębiorstwie Komunikacyjnym Spółka Akcyjna i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest Barbara Seremet-Wosik działająca w imieniu Polinvest-Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Łukasiewicza 1, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 1806 w imieniu, którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe

Barbara Seremet-Wosik, Kluczowy Biegły Rewident nr w rejestrze 10108

Kraków, data sporządzenia sprawozdania z badania: 14 kwietnia 2021 roku