

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

dla Rady Nadzorczej i Zgromadzenia Akcjonariuszy

Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, na które składają się: bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia („*sprawozdanie finansowe*”).

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395) („*ustawa o rachunkowości*”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna. Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna oraz członkowie rady nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 roku z późn. zm., w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu,

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności

ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna oraz członkowie rady nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

POLINVEST - AUDIT
Spółka z o.o.
31-429 Kraków
ul. Łukasiewicza 1
NIP 676-20-61-598

Barbara Seremet-Wosik

Barbara Seremet-Wosik
Kluczowy Biegły Rewident
Numer w rejestrze 10108
V-ce Prezes Zarządu
działający w imieniu
POLINVEST - AUDIT Sp. z o.o.
ul. Łukasiewicza 1, 31-429 Kraków
wpisanej na listę firm audytorskich
pod pozycją 1806

Data sprawozdania z badania: 16 kwietnia 2018 roku.

BILANS

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 i 31 grudnia 2017 roku (w złotych)

T r e ś ć			Stan na	Stan na
A K T Y W A			2016-12-31	2017-12-31
A	Aktywa trwałe	01	1 010 739 341,03	1 109 615 862,96
I	Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)	02	2 242 711,93	2 483 199,37
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	04	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	2 242 711,93	2 483 199,37
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14+15)	07	988 315 023,05	1 076 010 937,67
	1. Środki trwałe (w. 09 do 13)	08	966 937 353,42	1 066 249 389,58
	a) grunty	09	4 161 715,73	11 318 350,44
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	199 705 808,51	215 567 314,16
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11	10 902 233,77	20 328 878,37
	d) środki transportu	12	744 654 448,51	813 521 792,33
	e) inne środki trwałe	13	7 513 146,90	5 513 054,28
	2. Środki trwałe w budowie	14	21 377 669,63	9 761 548,09
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe (w.17+18+19)	16	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe (w.21 do 23+35)	20	3 111 136,22	3 704 029,32
	1. Nieruchomości	21	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe (w.24+29+30)	23	3 111 136,22	3 704 029,32
	a) w jednostkach powiązanych (w.24 do 28)	24	3 111 136,22	3 704 029,32
	- udziały lub akcje	25	3 111 136,22	3 704 029,32
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach (w.31 do 34)	30	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	35	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w.37+38)	36	17 070 469,83	27 417 696,60
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37	17 070 469,83	19 193 797,33
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	38	0,00	8 223 899,27
B	Aktywa obrotowe (w. 40+46+60+77)	39	287 885 862,19	144 628 384,27
I	Zapasy (w. 41 do 45)	40	18 113 369,36	22 467 346,69
	1. Materiały	41	17 837 902,59	21 952 688,25
	2. Półprodukty i produkty w toku	42	275 466,77	514 658,44
	3. Produkty gotowe	43	0,00	0,00
	4. Towary	44	0,00	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	45	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (w.47+52+53)	46	24 699 126,26	17 735 399,69
	1. Należności od jednostek powiązanych (w.48+51)	47	331 070,65	17 038,56
	a) z tytułu dostaw i usług (w.49+50),	48	331 070,65	17 038,56
	o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy	49	331 070,65	17 038,56
	- powyżej 12 miesięcy	50		
	b) inne	51	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	52		
	3. Należności od pozostałych jednostek (w.54+57 do 59)	53	24 368 055,61	17 718 361,13
	a) z tytułu dostaw i usług (w.55+56) o okresie spłaty:	54	6 486 033,33	6 338 930,03
	- do 12 miesięcy	55	6 486 033,33	6 338 930,03
	- powyżej 12 miesięcy	56		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	57	17 086 094,88	10 293 899,21
	c) inne	58	795 927,40	1 085 531,89
	d) dochodzone na drodze sądowej	59	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (w.61 +76)	60	244 388 062,68	101 032 883,42
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.62+67+72)	61	244 388 062,68	101 032 883,42
	a) w jednostkach powiązanych (w.63 do 66)	62	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach (w.68 do 71)	67	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.73 do 75)	72	244 388 062,68	101 032 883,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73	244 388 005,68	101 031 203,92
	- inne środki pieniężne	74	57,00	1 679,50
	- inne aktywa pieniężne	75	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	76	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77	685 303,89	3 392 754,47
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	78	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	79	0,00	0,00
	Aktywa razem (A+B) (w.01+39+78+79)	80	1 298 625 203,22	1 254 244 247,23

Kraków, dnia 13.04.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Klink

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. Zarządzania Przewozami
MPK S.A. w Krakowie
mgr inż. Grzegorz Dykacz

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Eksploatacji i Rozwoju
MPK S.A. w Krakowie
mgr inż. Marusz Szalkowski

PREZES ZARZĄDU
MPK S.A. w Krakowie
mgr Rafał Świerczyński

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. Prawnych
MPK S.A. w Krakowie
mgr Katarzyna Bury

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


.....
podpis kierownika jednostki

BILANS


za rok obrotowy kończący się 31 grudzień 2016 i 31 grudzień 2017 roku (w złotych)

T r e ś ć		Stan na 2016-12-31	Stan na 2017-12-31
P A S Y W A			
A	Kapitał (fundusz) własny (w.82 do 88)	366 747 242,01	377 119 500,32
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	84 882 400,00	84 882 400,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	229 663 420,94	262 694 270,21
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	19 173 043,24	19 170 571,80
	- 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	9 113,00
VI	Zysk (strata) netto	33 028 377,83	10 363 145,31
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.90+98+107+126)	931 877 961,21	877 124 746,91
I	Rezerwy na zobowiązania (w.91+92+95)	95 994 789,52	104 745 412,80
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 305 168,29	10 536 809,56
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 93+94)	62 930 916,00	65 006 777,00
	- długoterminowa	53 339 301,00	55 614 625,00
	- krótkoterminowa	9 591 615,00	9 392 152,00
3.	Pozostałe rezerwy (w.96+97)	21 758 705,23	29 201 826,24
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	21 758 705,23	29 201 826,24
II	Zobowiązania długoterminowe (w.99+100+101)	162 719 726,09	130 630 922,19
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek (w.102 do 106)	162 719 726,09	130 630 922,19
	a) kredyty i pożyczki	162 719 726,09	35 132 049,62
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	95 498 872,57
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe (w.108+114+126)	125 456 419,26	90 267 816,65
1.	Wobec jednostek powiązanych (w.109+112)	5 446 679,06	5 773 837,77
	a) z tytułu dostaw i usług (w.110+111), o okresie wymagalności	5 446 679,06	5 773 837,77
	- do 12 miesięcy	5 446 679,06	5 773 837,77
	- 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 (w.115 do 118 i 121 do 125)	118 293 190,51	82 166 090,06
	a) kredyty i pożyczki	40 442 385,89	9 418 083,85
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	17 104 633,06
	d) z tytułu dostaw i usług (w.119+120), o okresie wymagalności:	33 501 423,85	31 908 092,97
	- do 12 miesięcy	27 453 884,07	25 486 853,51
	- powyżej 12 miesięcy	6 047 539,78	6 421 239,46
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 365 034,82	9 128 757,53
	h) z tytułu wynagrodzeń	4 664 231,08	4 993 571,00
	i) inne	31 320 114,87	9 612 951,65
	3. Fundusze specjalne	1 716 549,69	2 327 888,82
IV	Rozliczenia międzyokresowe (w.128+129)	547 707 026,34	551 480 595,27
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (w.130+131)	547 707 026,34	551 480 595,27
	- długoterminowe	501 593 279,50	497 944 377,56
	- krótkoterminowe	46 113 746,84	53 536 217,71
Pasywa razem (A+B) (w. 81+89)		1 298 625 203,22	1 254 244 247,23

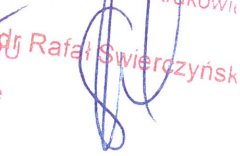
Kraków, dnia 13.04.2018



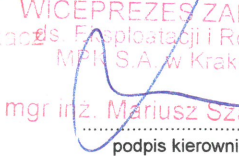
PREZES ZARZĄDU
 MPK S.A. w Krakowie



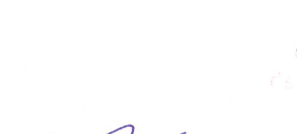
WICEPREZES ZARZĄDU
 ds. Eksploatacji i Rozwoju
 MPK S.A. w Krakowie



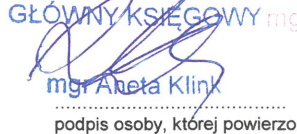
członek zarządu
 ds. Prawnych
 MPK S.A. w Krakowie



mgr inż. Mariusz Szatkowski
 podpis kierownika jednostki



GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Cezary Dykacz



mgr Aneta Klink
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 i 31 grudnia 2017 roku (w złotych)

		Treść	Stan na 2016-12-31	Stan na 2017-12-31
A	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	491 995 774,51	501 736 868,28
		- od jednostek powiązanych	1 268 616,02	1 138 917,93
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	469 250 667,37	473 317 098,19
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 801 809,36	-917 733,68
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	24 236 521,73	28 186 108,88
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 310 394,77	1 151 394,89
	V	Finansowanie śr.trwałych		
	VI	Świadczenia na rzecz pracowników		
B	B	Koszty działalności operacyjnej	486 726 005,43	529 594 745,76
	I	Amortyzacja	96 865 882,80	115 436 768,56
	II	Zużycie materiałów i energii	137 786 554,95	141 564 562,61
	III	Usługi obce	87 929 911,91	95 079 893,09
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 914 071,03	10 242 019,68
		- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	117 572 707,58	128 972 640,04
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 476 256,56	29 053 239,34
		- emerytalne	10 718 856,41	11 543 047,55
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 164 016,60	8 517 079,09
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 016 604,00	728 543,35
C	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	5 269 769,08	-27 857 877,48
D	D	Pozostałe przychody operacyjne	62 983 244,93	54 146 420,31
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	910 964,53
	II	Dotacje	38 496 628,15	50 766 775,99
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	24 486 616,78	2 468 679,79
E	E	Pozostałe koszty operacyjne	23 223 436,20	5 246 011,69
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	157 396,63	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 439 745,28	695 856,15
	III	Inne koszty operacyjne	21 626 294,29	4 550 155,54
F	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	45 029 577,81	21 042 531,14
G	G	Przychody finansowe	4 405 030,85	2 832 782,12
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
		a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		b) od jednostek pozostałych, w tym:		
		- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	II	Odsetki, w tym:	3 672 705,59	2 207 422,26
		- od jednostek powiązanych		
	III	Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
	V	Inne	732 325,26	625 359,86
H	H	Koszty finansowe	8 654 191,92	10 590 690,28
	I	Odsetki, w tym:	8 639 844,82	10 552 393,56
		- dla jednostek powiązanych		
	II	Strata ze zbycia inwestycji		
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	14 347,10	38 296,72
I	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	40 780 416,74	13 284 622,98
J	J	Podatek dochodowy	8 915 154,98	3 514 370,77
K	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	L	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	1 163 116,07	592 893,10
M	M	Zysk (strata) netto (I - J - K + L)	33 028 377,83	10 363 145,31

Kraków, dnia 13.04.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Klink

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU

ds. Zarządzania i Finansów

MPK S.A. w Krakowie

mgr inż. Grzegorz Dykacz

WICEPREZES ZARZĄDU

ds. Eksploatacji i Rozwoju

MPK S.A. w Krakowie

mgr inż. Mariusz Szalkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

ds. Prawnych

MPK S.A. w Krakowie

mgr. Karolina...

.....
podpis kierownika jednostki

PRZES ZARZĄDU
MPK S.A. w Krakowie

dr Rafał Swierczyński

RACHUNEK Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 i 31 grudnia 2017 roku (w złotych)

		T r e ś ć		Stan na 2017-12-31	T r e ś ć		Stan na 2016-12-31	Stan na 2017-12-31
A	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2016-12-31	2017-12-31	10 363 145,31	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			2017-12-31
I	Zysk (strata) netto	33 028 377,83	10 363 145,31		I	Wpływy	239 985 231,00	54 383 960,50
II	Korekty o pozycje:	127 506 764,86	52 813 056,72		1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
1	Amortyzacja	96 865 882,80	115 436 768,56		2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 649 311,04	1 684 331,22		4	Inne wpływy finansowe	239 985 231,00	54 383 960,50
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-654 753,44	-1 540 477,43		II	Wydatki	79 664 358,30	197 345 404,07
5	Zmiana stanu rezerw	22 464 309,73	8 750 623,28		1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
6	Zmiana stanu zapasów	342 134,04	-4 353 977,33		2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
7	Zmiana stanu należności	37 028 177,16	6 963 726,57		3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	73 497 114,00	158 611 978,51
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	9 802 512,67	-10 471 982,23		4	Splaty kredytów i pożyczek		
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43 990 809,14	-63 665 068,92		5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
10	Inne korekty	0,00	9 113,00		6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
III	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	160 535 142,69	63 176 202,03		7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	34 890 185,50
B	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	2 834 886,75	3 175 572,45		8	Odsetki	6 167 244,30	3 843 240,06
I	Wpływy	2 834 886,75	3 175 572,45		9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	467 055,93	1 016 663,61		III	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej	160 320 872,70	-142 961 443,57
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				D	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A+B+C)	191 871 492,91	-143 355 179,26
3	Zbycie aktywów finansowych	2 367 830,82	2 158 908,84		E	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, w tym	191 871 492,91	-143 355 179,26
a)	w jednostkach powiązanych					- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach				F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	52 516 565,77	244 388 062,68
	- zbycie aktywów finansowych				G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym	244 388 062,68	101 032 883,42
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00			- o ograniczonej możliwości dysponowania		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych							
	- odsetki	2 367 830,82	2 158 908,84					
	- inne wpływy z aktywów finansowych							
	Inne wpływy inwestycyjne							
II	Wydatki	131 819 409,23	66 745 510,17					
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	131 819 409,23	66 745 510,17					
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne							
3	Na aktywa finansowe							
a)	w jednostkach powiązanych							
b)	w pozostałych jednostkach							
	- nabycie aktywów finansowych							
	- udzielone pożyczki długoterminowe							
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00					
III	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-128 984 522,48	-63 569 937,72					

Kraków, dnia 13.04.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Klink

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU
ds. Zarządzania przedsiębiorstwami
MPK S.A. w Krakowie

WICEPREZES ZARZĄDU
ds. Eksploatacji, Rozwoju
MPK S.A. w Krakowie

mgr inż. Mariusz Szajkowski

podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
MPK S.A. w Krakowie

CZŁONEK ZARZĄDU
MPK S.A. w Krakowie

mgr Katarzyna Bury

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy kończący się 31 grudzień 2016 i 31 grudzień 2017 roku (w złotych)

T r e ś ć		Stan na 2016-12-31	Stan na 2017-12-31
I	KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	333 718 864,18	366 747 242,01
	- zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	9 113,00
la	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	333 718 864,18	366 756 355,01
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	84 882 400,00	84 882 400,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu:	0,00	0,00
	- emisji udziałów lub akcji (wartość nominalna)	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	84 882 400,00	84 882 400,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowego	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu.	195 358 984,16	229 663 420,94
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	34 304 436,78	33 030 849,27
	a) zwiększenie z tytułu:	34 304 436,78	33 030 849,27
	- podział wyniku finansowego	31 899 529,15	33 028 377,83
	- agio emisyjne	0,00	0,00
	- inne (zbycie lub likwidacja śr.trwałych)	2 404 907,63	2 471,44
	b) zmniejszenie z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	229 663 420,94	262 694 270,21
5	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	21 577 950,87	19 173 043,24
5.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-2 404 907,63	-2 471,44
	a) zwiększenie- w tym:	0,00	0,00
	b) zmniejszenie - w tym:	2 404 907,63	2 471,44
	- z aktualizacji wyceny		
	- zbycia środków trwałych	2 404 907,63	2 471,44
5.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	19 173 043,24	19 170 571,80
6	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	31 899 529,15	33 028 377,83
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	31 899 529,15	33 028 377,83
	a) zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
	b) korekty z błędów podstawowych:	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	31 899 529,15	33 028 377,83
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	przypis zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	31 899 529,15	33 028 377,83
	przeznaczenie na kapitał zapasowy	31 899 529,15	33 028 377,83
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	9 113,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	a) korekty błędów podstawowych:	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z roku poprzedniego	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	- pokrycia straty z kapitału zapasowego, rezerwowego	0,00	0,00
	- obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
	- inne	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	9 113,00
8	Wynik netto	33 028 377,83	10 363 145,31
	a) zysk netto	33 028 377,83	10 363 145,31
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	366 747 242,01	377 119 500,32
III	KAPITAŁ WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIU STRATY)	366 747 242,01	377 119 500,32

Kraków, dnia 13.04.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Klin

CZŁONEK ZARZĄDU

mgr inż. Grzegorz Dykacz

WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Mariusz Szałkowski

podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
MPK S.A. w Krakowie

CZŁONEK ZARZĄDU
mgr inż. Rafał Świerczyński

podpis kierownika jednostki

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych