

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019-12-31	rok poprzedni 2018-12-31			rok bieżący 2019-12-31	rok poprzedni 2018-12-31
A	Aktywa trwałe	1 103 514 339,72	1 212 996 724,60	A	Kapitał (fundusz) własny	428 819 312,66	421 535 364,21
I	Wartości niematerialne i prawne	3 968 118,15	4 594 768,35	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:	317 721 860,14	273 289 417,33
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	3 968 118,15	4 594 768,35	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	18 931 104,07	18 938 569,99
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 063 528 031,84	1 172 684 299,23	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 054 779 528,00	1 150 694 730,68		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 566 227,48	11 029 246,92		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 261 540,97	202 709 646,22	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	16 461 674,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	21 925 364,26	20 263 025,93	VI	Zysk (strata) netto	7 283 948,45	27 963 302,89
d)	środki transportu	799 474 005,14	911 309 749,69	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	6 552 390,15	5 383 061,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	880 884 528,86	935 873 893,62
2	Środki trwałe w budowie	8 748 503,84	21 989 568,55	I	Rezerwy na zobowiązania	109 683 043,28	92 136 255,44
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 193 034,19	9 942 007,28
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 764 082,00	69 155 115,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	69 960 280,00	59 574 358,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	10 803 802,00	9 580 757,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	19 725 927,09	13 039 133,16
IV	Inwestycje długoterminowe	5 254 255,29	4 578 950,13		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	19 725 927,09	13 039 133,16
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	150 396 602,61	188 059 949,94
3	Długoterminowe aktywa finansowe	5 254 255,29	4 578 950,13	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 254 255,29	4 578 950,13	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	5 254 255,29	4 578 950,13	3	Wobec pozostałych jednostek	150 396 602,61	188 059 949,94
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	17 549 400,26	25 366 091,55
	– 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	132 847 202,35	162 693 858,39

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	107 202 536,71	103 332 426,33
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 193 085,82	6 319 915,35
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 193 085,82	6 319 915,35
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	7 193 085,82	6 319 915,35
	– 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	30 763 934,44	31 138 706,89		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 111 092,42	17 053 181,75	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 652 842,02	14 085 525,14	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	95 666 407,67	93 500 718,57
B	Aktywa obrotowe	206 189 501,80	144 412 533,23	a)	kredyty i pożyczki	7 547 980,16	9 509 208,62
I	Zapasy	27 041 871,11	23 906 233,92	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	26 946 994,78	23 836 076,81	c)	inne zobowiązania finansowe	30 204 224,33	30 375 969,44
2	Półprodukty i produkty w toku	94 876,33	68 086,91	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 147 377,13	24 588 180,77
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	26 183 108,78	18 240 244,87
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	8 964 268,35	6 347 935,90
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 070,20	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	58 745 728,94	45 350 756,64	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	34 371,58	17 678,28	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 825 360,82	10 138 671,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 371,58	17 678,28	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 135 981,50	5 754 332,89
	– do 12 miesięcy	34 371,58	17 678,28	i)	inne	6 805 483,73	13 134 355,21
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	4 343 043,22	3 511 792,41
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	513 602 346,26	552 345 261,91
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	513 602 346,26	552 345 261,91
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	448 795 958,17	489 885 096,86
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	64 806 388,09	62 460 165,05
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	58 711 357,36	45 333 078,36				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39 936 391,43	5 654 568,44				
	– do 12 miesięcy	39 936 391,43	5 654 568,44				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 650 919,33	38 819 515,84			
c)	inne	1 124 046,60	858 994,08			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	115 499 987,22	69 562 787,68			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	115 499 987,22	69 562 787,68			
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	115 499 987,22	69 562 787,68			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	115 332 908,19	69 560 933,48			
	– inne środki pieniężne	167 079,03	1 854,20			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 901 914,53	5 592 754,99			
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)	1 309 703 841,52	1 357 409 257,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 309 703 841,52 1 357 409 257,83

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019-12-31	rok poprzedni 2018-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	559 910 330,03	539 111 126,05
	– od jednostek powiązanych	532 198,77	477 284,91
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	535 868 584,91	516 211 707,56
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-5 843 402,63	-3 907 072,15
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	28 983 829,80	25 813 882,29
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	901 317,95	992 608,35
B	Koszty działalności operacyjnej	617 443 440,58	568 984 337,64
I	Amortyzacja	155 901 139,63	137 013 371,11
II	Zużycie materiałów i energii	164 157 077,43	155 035 607,76
III	Usługi obce	93 998 066,64	85 685 279,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 743 854,75	7 717 527,38
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	152 034 599,37	142 875 242,15
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	34 050 308,02	31 568 221,44
	– emerytalne	13 430 040,46	12 637 094,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 936 609,61	8 405 537,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	621 785,13	683 550,64
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-57 533 110,55	-29 873 211,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	81 643 967,87	74 287 857,76
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 683 023,89	1 263 696,72
II	Dotacje	68 529 751,12	54 995 311,08
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	8 431 192,86	18 028 849,96
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 059 653,55	4 724 471,38
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	849 111,68	392 834,44
III	Inne koszty operacyjne	9 210 541,87	4 331 636,94
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	14 051 203,77	39 690 174,79
G	Przychody finansowe	2 560 757,49	5 238 206,44
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:	1 300 935,10	1 214 973,83
	– 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	675 305,16	874 920,81
V	Inne	584 517,23	3 148 311,80
H	Koszty finansowe	7 605 466,57	7 085 871,04
I	Odsetki, w tym:	7 472 521,11	6 950 459,94
	– 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	132 945,46	135 411,10
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	9 006 494,69	37 842 510,19
J	Podatek dochodowy	1 722 546,24	9 879 207,30
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	7 283 948,45	27 963 302,89

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019-12-31	rok poprzedni 2018-12-31
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	421 535 364,21	377 119 500,32
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	16 452 561,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	421 535 364,21	393 572 061,32
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
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	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	273 289 417,33	262 694 270,21
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	44 432 442,81	10 595 147,12
	a) zwiększenie (z tytułu)	44 432 442,81	10 595 147,12
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	44 424 976,89	10 363 145,31
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- inne (zbycie lub likwidacja środków trwałych)	7 465,92	232 001,81
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	317 721 860,14	273 289 417,33
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	18 938 569,99	19 170 571,80
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-7 465,92	-232 001,81
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 465,92	232 001,81
	- zbycia środków trwałych	7 465,92	232 001,81
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	18 931 104,07	18 938 569,99

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	44 424 976,89	10 372 258,31
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	44 424 976,89	10 372 258,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	16 452 561,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	44 424 976,89	26 824 819,31
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	44 424 976,89	10 363 145,31
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	44 424 976,89	10 363 145,31
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	16 461 674,00
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
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
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	16 461 674,00
6.	Wynik netto	7 283 948,45	27 963 302,89
	a) zysk netto	7 283 948,45	27 963 302,89
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	428 819 312,66	421 535 364,21
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	428 819 312,66	421 535 364,21

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019-12-31	rok poprzedni 2018-12-31
A.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	7 283 948,45	27 963 302,89
II.	Korekty razem	101 893 946,05	50 846 991,37
1.	Amortyzacja	155 901 139,63	137 013 371,11
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 713 123,24	4 010 228,04
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 316 744,68	-2 268 143,77
5.	Zmiana stanu rezerw	17 546 787,84	-12 609 157,36
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 135 637,19	-1 438 887,23
7.	Zmiana stanu należności	-13 394 972,30	-27 615 356,95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 576 675,92	-2 232 568,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 996 426,41	-60 465 054,50
10.	Inne korekty	0,00	16 452 561,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	109 177 894,50	78 810 294,26
B.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	6 362 446,26	2 647 549,85
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 098 751,76	1 458 519,12
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 263 694,50	1 189 030,73
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	1 263 694,50	1 189 030,73
	- 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	1 263 694,50	1 189 030,73
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	54 118 567,58	107 747 585,70
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 118 567,58	107 747 585,70
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.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-47 756 121,32	-105 100 035,85
C.	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	30 319 123,67	55 408 710,33
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	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	30 319 123,67	55 408 710,33
II.	Wydatki	45 803 697,31	60 589 064,48
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	9 777 919,75	9 674 833,30
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	30 048 959,82	45 714 972,41
8.	Odsetki	5 976 817,74	5 199 258,77
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15 484 573,64	-5 180 354,15
D.	Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	45 937 199,54	-31 470 095,74
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	45 937 199,54	-31 470 095,74
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	69 562 787,68	101 032 883,42
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	115 499 987,22	69 562 787,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 096,38	29 195,07

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: InformacjaDodatkowaMPKSA2019.pdf

rozmiar: 692,96 KB

data modyfikacji: 2020-04-14 09:35:10

Opis:

InformacjaDodatkowaMPKSA2019

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-04-15 08:52:54	Rafał Piotr Świerczyński
2020-04-15 09:01:53	Aneta Joanna Klink
2020-04-15 09:37:55	Katarzyna Agnieszka Bury
2020-04-15 11:00:37	Grzegorz Dyrkacz
2020-04-15 11:10:15	Mariusz Zenon Szałkowski

**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 („Spółka”) z siedzibą w Krakowie, które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka Akcyjna przepisami prawa oraz jej Statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KRSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2019 r., poz. 1421 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady 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 IFAC. 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 – istotne zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Zwracamy uwagę na notę 42 informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, w której opisano występujące ryzyko związane z rozprzestrzenianiem się wirusa 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 Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz obowiązującymi Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka Akcyjna przepisami prawa i Statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd Spółki uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki 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 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. Członkowie Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.

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 Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna 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 ryzyka 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 zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej 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 Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna 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.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 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 Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna oraz członkowie Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego Spółka Akcyjna 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

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Seremet-
Wosik
Data: 2020.04.15 14:50:47
+02'00'

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

Kraków, data sporządzenia sprawozdania z badania: 15 kwietnia 2020 roku