Załącznik nr 1

do *Wytycznych dotyczących sporządzania niektórych sprawozdań, raportów i planów spółek i ich organów oraz przygotowywania i odbywania zgromadzeń spółek*, stanowiących załącznik nr 1 do pisma Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 15 lipca 2020 r.

**RAPORT**

**ZA ROK ROK
– Zarządu Spółki pod firmą:
firma Spółki
z siedzibą w Krakowie
z dnia datar. -**

# SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU ROCZNEGO I WIELOLETNIEGO

## WPROWADZENIE

1. **Podstawowe informacje o Spółce**

*firma i siedziba, podstawy prawne działania Spółki, posiadane certyfikaty*

1. **Przedmiot działalności Spółki**

*przedmiot działalności zgodnie z PKD*

1. **Zarządzanie Spółką**

*struktura organizacyjna i jej zmiany, systemy zarządzania i ewentualne zmiany w podstawowych zasadach zarządzania*

## CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU SPÓŁKI

*pozycja rynkowa, dostawcy i odbiorcy usług, ochrona środowiska, polityka i zidentyfikowane potrzeby Gminy Miejskiej Kraków, opis rzeczowy i finansowy kluczowych działań powierzonych przez Gminę Miejską Kraków, cele zarządcze wyznaczone członkom Zarządu przez Radę Nadzorczą, polityka cenowa*

## WAŻNIEJSZE ZDARZENIA ROKU SPRAWOZDAWCZEGO ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ I ROZWÓJ SPÓŁKI

*m.in. najważniejsze przedsięwzięcia, odniesienie do Planu rocznego i wieloletniego, opis istotnych roszczeń wobec Spółki*

## DZIAŁALNOŚĆ EKSPLOATACYJNO-PRODUKCYJNA W UJĘCIU RZECZOWYM

*charakterystyka wykorzystywanej infrastruktury wg poniższych tabel w ujęciu ilościowym oraz najważniejsze wielkości rzeczowe charakteryzujące działalność Spółki w ujęciu ilościowym wg poniższych tabel:*

**Infrastruktura Spółki**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Infrastruktura Spółki** | **Jednostka miary** | **WykonanieY-1** | **PlanY** | **WykonanieY** | **DynamikaY/Y-1[%]** | **Realizacja Planu[%]** |
|  | *wypełnić wg specyfiki Spółki* |  |  |  |  |  |  |

**Najważniejsze wielkości rzeczowe charakteryzujące działalność Spółki.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Jednostka miary** | **WykonanieY-1** | **PlanY** | **WykonanieY** | **DynamikaY/Y-1[%]** | **Realizacja Planu[%]** |
|  | *wypełnić wg specyfiki Spółki* |  |  |  |  |  |  |

*informacje mogą być wzbogacone graficzną prezentacją omawianych zagadnień.*

*wyróżnić dane dotyczące usług wg odbiorców: z terenu Gminy Miejskiej Kraków i pozostałych.*

## DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA I REMONTOWA

1. **Działalność inwestycyjna**

*nakłady inwestycyjne poszczególnych obszarów działalności Spółki, realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym, źródła finansowania z wyszczególnieniem dotacji oraz środków UE, w tym efekt PGK*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczegól****-nienie** | **Nakłady rzeczowe** |
| **WykonanieY-2** | **Wykonanie****Y-1** | **PlanY** | **WykonanieY** | **DynamikaY/Y-1[%]** | **RealizacjaPlanu[%]** |
| 1. | *wypełnić wg specyfiki Spółki* |  |  |  |  |  |  |

*opisać nakłady na inwestycje w roku bieżącym/na przestrzeni 3 ostatnich lat, struktura nakładów inwestycyjnych zaprezentowana w formie graficznej*

1. **Działalność remontowa**

*nakłady na remonty poszczególnych obszarów działalności Spółki, realizacja przedsięwzięć remontowych w ujęciu rzeczowym, źródła finansowania, struktura kosztów w podziale na siły własne i usługi obce.*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczegól****-nienie** | **Nakłady rzeczowe** |
| **WykonanieY-2** | **Wykonanie****Y-1** | **PlanY** | **WykonanieY** | **DynamikaY/Y-1[%]** | **RealizacjaPlanu[%]** |
|  | *wypełnić wg specyfiki Spółki* |  |  |  |  |  |  |

*nakłady na remonty w roku bieżącym/na przestrzeni 3 ostatnich lat, struktura nakładów na remonty zaprezentowana w formie graficznej.*

*omówienie wskaźników awaryjności.*

*mapy z załączonymi inwestycjami lub rejonami, w których w roku sprawozdawczym były prowadzone działania inwestycyjno-remontowe wraz z zaznaczonymi działaniami inwestycyjno-remontowymi ujętymi w obowiązującym planie wieloletnim z uwzględnieniem podziału na dzielnice miasta (powinna zawierać format wydruku A3 oraz załączony plik edytowalny w formatach .shp, .pdf, gdy uzasadniają to warunki edycyjne mapy mogą zostać umieszczone na końcu sprawozdania).*

## SYTUACJA KADROWO-PŁACOWA

1. **Polityka personalna**

*zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego, przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury, istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrową (jeśli wystąpiły)*

1. **Polityka płacowa**

*krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce, osobowy fundusz płac, bezosobowy fundusz płac, struktura wynagrodzeń, przeciętne wynagrodzenie miesięczne, wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących oraz udzielone im pożyczki*

## SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA

1. **Przychody według rodzajów działalności**
	1. **Przychody z działalności operacyjnej**

*przedstawienie podziału przychodów na terenie Gminy Miejskiej Kraków i pozostałych odbiorców (dotyczy usług komunalnych)*

* + 1. **Działalność podstawowa**
		2. **Działalność pozostała**
	1. **Przychody finansowe**
	2. **Pozostałe przychody operacyjne**
1. **Koszty według rodzajów działalności**
	1. **Koszty działalności operacyjnej**

*także analityka poszczególnych pozycji kosztów w ujęciu rodzajowym oraz funkcjonalnym, analityka kosztów rodzajowych i funkcjonalnych powinna zawierać określenie struktury i dynamiki*

* + 1. **Działalność podstawowa**
		2. **Działalność pozostała**
	1. **Koszty finansowe**
	2. **Pozostałe koszty operacyjne**

*punkt VII.1 oraz VII.2:*

*szczegółowy opis pozycji składających się na poszczególne grupy przychodów/kosztów, zwłaszcza w przypadku znacznych odchyleń w stosunku do planu / wykonania z roku poprzedniego, analiza odchyleń od planu/wykonania, stopień wykonania planu, zaprezentować główne grupy przychodów/kosztów w formie graficznej (dynamika, struktura)*

1. **Wynik finansowy**

*omówienie wyniku finansowego na poszczególnych działalnościach zgodnie z tabelą nr 4 (załącznik – część tabelaryczna), uzasadnienie propozycji podziału zysku lub pokrycia straty, efekt PGK*

1. **Bilans**
	1. **Aktywa**

*analiza pionowa i pozioma głównych pozycji aktywów trwałych i obrotowych Spółki ze szczególnym uwzględnieniem ewentualnych odchyleń w stosunku do roku poprzedniego/planu, informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę, zmiany w majątku Spółki, informacja o majątku dzierżawionym innym podmiotom i o dzierżawie przez Spółkę od innych podmiotów, informacja o służebnościach przesyłu, wykaz głównych należności wraz ze strukturą, polityka egzekwowania należności*

* 1. **Pasywa**

*analiza pionowa i pozioma głównych pozycji pasywów Spółki ze szczególnym uwzględnieniem kapitałów Spółki (struktura), zwiększenia/zmniejszenia kapitałów Spółki, zobowiązania ogółem, w tym przeterminowane z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu, wykaz głównych zobowiązań, zobowiązania wobec innych podmiotów publicznych, informacje o kredytach/harmonogram spłat*

**5. Przepływy pieniężne**

*wskazać przepływy pomiędzy Spółką a Gminą Miejską Kraków i poszczególnymi jej jednostkami, syntetyczna analiza głównych pozycji rachunku przepływów*

**6. Wskaźniki finansowe**

*wszystkie mierniki brane pod uwagę przy obliczaniu wskaźników powinny znaleźć się w tabelach oraz zostać zaprezentowane i wyjaśnione w części opisowej planu)*

## INFORMACJE O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH I KAPITAŁOWYCH

*udział Spółki w kapitale podstawowym innych podmiotów zależnych; w tabeli jak niżej:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nazwa podmiotu** | **Udział w kapitale zakładowym(%)** | **Wysokość kapitału zakładowego** | **Wynik Spółki** |
|  |  |  |  |  |

*podstawowe informacje o spółkach zależnych , skład organów (z datą powołania), opis działalności gospodarczej, zatrudnienie, efekt działalności spółki zależnej dla Spółki, przewidywane kierunki rozwoju*

## OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

*przedstawienie kierunków rozwoju, zagrożeń i ryzyk jakie mogą wystąpić w odniesieniu do Spółki w dalszej działalność (szacowanie wpływu poszczególnych ryzyk w szczególności na: wynik finansowy, stan środków pieniężnych, wskaźniki finansowe w ujęciu wartościowym oraz przyjęta strategia zarządzania danym ryzykiem), opis przewidywanej sytuacji finansowej*

## OPIS DOKONANYCH W SPÓŁCE ZEWNĘTRZNYCH KONTROLI I AUDYTÓW WRAZ Z WNIOSKAMI I NIEZGODNOŚCIAMI

## UZYSKANA POMOC PUBLICZNA (W OKRESIE OSTATNICH 5 LAT), ROZLICZENIE DOKAPITALIZOWANIA I WYNAGRODZENIA (REKOMPENSATY) ZA POWIERZONE PRZEZ GMINĘ ZADANIA

## ROZWÓJ ELEKTROMOBILNOŚCI W SPÓŁCE

## KLUCZOWE ZADANIA LUB PROJEKTY

*w przypadku gdy zdaniem Spółki nie realizuje ona takich zadań wówczas powyższa informacja powinna znaleźć się w sprawozdaniu. Rozdział powinien również zawierać działania ograniczające emisje CO2, efekty ekologiczne wynikające z tych działań, w przeliczeniu na wartość w Mg o jaką zmniejszyła się emisja CO2*

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

**Tabela 1 Przychody i koszty według rodzajów działalności**

**Tabela 2 Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi**

**Tabela 3 Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym**

**Tabela 4 Wynik finansowy**

**Tabela 5 Zatrudnienie i płace**

**Tabela 6 Przepływy pieniężne**

**Tabela 7 Bilans – Aktywa**

**Tabela 8 Bilans – Pasywa**

**Tabela 9 Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania**

**Tabela 10 Wskaźniki (1)**

**Tabela 11 Wskaźniki (2)**

**Tabela 12 Zbiorcze (nowa ustawa kominowa)**

# SPRAWOZDANIE O WYDATKACH REPREZENTACYJNYCH, WYDATKACH NA USŁUGI PRAWNE, USŁUGI MARKETINGOWE, USŁUGI W ZAKRESIE STOSUNKÓW MIĘDZYLUDZKICH (PUBLIC RELATIONS) I KOMUNIKACJI SPOŁECZNEJ ORAZ USŁUGI DORADZTWA ZWIĄZANEGO Z ZARZĄDZANIEM SPÓŁKI

1. **Wprowadzenie**
2. **Wydatki na reprezentację**
3. **Wydatki na usługi marketingowe**
4. **Wydatki na usługi public relations i komunikacji społecznej**
5. **Wydatki na usługi prawne**
6. **Wydatki na usługi doradcze związane z zarządzaniem**
7. **Podsumowanie**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj wydatków** | **Łącznie wydatki netto w PLN** |
|  | Reprezentacja |  |
|  | Usługi marketingowe |  |
|  | Usługi public relations i komunikacji społecznej |  |
|  | Usługi prawne |  |
|  | Usługi doradcze związane z zarządzaniem |  |
|  | **Suma** |  |

*W każdym punkcie od 2 do 6 sprawozdania: omówienie zawierające, rodzaj wydatków, uzasadnienie, efekty liczba umów, wykaz uchwał Rady Nadzorczej, o których mowa w art. 17 ust. 2 pkt 1-3 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zrządzania mieniem państwowym, jeśli były podejmowane.*

# SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZE SWOJEJ DZIAŁALNOŚCI JAKO ORGANU SPÓŁKI

1. **Kadencja**

*kadencja członków zarządu oraz kolejny roku działalności w kadencji*

1. **Skład osobowy**

*data powołania, skład osobowy zarządu w bieżącej kadencji oraz zmiany tego składu na przestrzeni ostatniego roku obrotowego*

1. **Zawieszenie lub delegacja do zarządu**

*zawieszenie członka zarządu w pełnieniu funkcji lub delegacja członka rady nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członka zarządu (jeżeli takie zdarzenia miały miejsce)*

1. **Podział zadań**

*wewnętrzny podział zadań i pełnione funkcje przez członków zarządu*

1. **Prokura**

*ustanowione i odwołane prokury oraz powołani i odwołani prokurenci*

1. **Posiedzenia**

*liczba odbytych posiedzeń i liczba podjętych uchwał*

1. **Obecność na posiedzeniach**

*obecność członków zarządu na posiedzeniach*

1. **Uchwały**

*numer, data podjęcia, przedmiot*

1. **Realizacja wytycznych i dobrych praktyk**

*realizacja, w zakresie kompetencji zarządu, wytycznych i dobrych praktyk, wydanych przez Prezydenta Miasta Krakowa*