

Załącznik nr 2, 3, 4
do uchwały 16/33/VI/2022
Zarządu Kopalni Soli "Wieliczka" S.A.
z dn. 21 kwietnia 2022r.



POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku jednostki:

Kopalnia Soli Wieliczka Spółka Akcyjna

z siedzibą w Wieliczce (32-020), ul. Park Kingi 1



POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. Dz. 7-M/21/IV/22

Warszawa, dnia 21.04.2022 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania
Dla Walnego Zgromadzenia oraz Rady Nadzorczej
Kopalni Soli Wieliczka Spółka Akcyjna
Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. („sprawozdanie finansowe”) **Kopalni Soli Wieliczka S.A. („Spółka”) z siedzibą w Wieliczce (32-020), ul. Park Kingi 1**, na które składa się:

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **259 505 504,45 zł**
- 3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zysk netto w wysokości **8 208 325,35 zł**
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę **6 963 061,35 zł**
- 5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3 602 377,61 zł**
- 6) 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 2021 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 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- 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 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 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, z późn. zm., 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.

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu innej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 27 kwietnia 2021 roku.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki 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 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 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.

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 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 zmywu, 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 Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności 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 2021 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki 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 Spółki:

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

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce 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 **Marzena Warchoł**, działający w imieniu POL - TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4090 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 21 kwietnia 2022 roku

 Elektronicznie podpisany
przez MARZENA ŁUCJA
WARCHOŁ
Data: 2022.04.21
16:36:29 +02'00'

.....
Marzena Warchoł
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 13523

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa

KOPALNIA SOLI "WIELICZKA" SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: KOPALNIA SOLI "WIELICZKA" SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: PARK KINGI 1/, 32-020 WIELICZKA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9103Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6830003427

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000278401

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Zasady rachunkowości opracowane zostały zgodnie z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106 z dnia 2021.02.01).

W Jednostce przyjęto następujące zasady ewidencji kosztów:

- ewidencja kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4,
- rozliczenie kosztów według rodzajów za pomocą konta 490,
- ewidencja kosztów w układzie funkcjonalnym na kontach zespołu 5.

W związku z wyborem przez Jednostkę porównawczego rachunku zysków i strat, konta kosztów w/g rodzaju (konta zespołu 4) zamykane są z kontem wyniku finansowego.

Kopalnia w związku z finansowaniem swojej działalności z różnych źródeł (środki własne, dotacja budżetowa, dotacja NFOŚiGW) prowadzi ewidencję kosztów z podziałem na źródła finansowania (w ewidencji wyróżnik źródła finansowania to nr transakcji).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stopniem ich zużycia.

Amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji nie stanowi kosztu uzyskania przychodu, jest ewidencjonowana na koncie 763, a w rachunku zysków i strat prezentowana w pozycji „Pozostałe koszty operacyjne”.

W przypadkach, gdy okres zużycia środków trwałych wynikający ze stawek podatkowych jest różny od przewidywanego rzeczywistego okresu zużycia stosuje się dwie stawki amortyzacji: podatkową i bilansową. Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową naliczaną do środków trwałych zakupionych z własnych środków jest odnoszona na konto pozabilansowe 092. Środki trwałe od 2018 r. podlegają amortyzacji w każdym przypadku, gdy wartość początkowa w dniu przyjęcia go do używania jest wyższa niż 10 000 zł, a przewidywany okres użytkowania dłuższy niż rok. Składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości nie wyższej niż 10 000,00 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sposób ustalania wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wg zasad stosowanych do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od 01.01.2002 r. prawo wieczystego użytkowania gruntów przyznane jednostce, wykazuje się w aktywach trwałych. Ujęto je zapisem księgowym:

DT konta 011-0 "Środki trwałe"

CT konta „845” Rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wynika z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo użytkowania wieczystego poszczególnych działek. Prawo to wyceniono w wartości godziwej, aktualnej na dzień wprowadzenia do ksiąg. Okres amortyzacji ustalono na 50 lat.

- Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ewidencja jest prowadzona z podziałem na źródła finansowania.
- Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wg ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia (materiały) lub kosztu wytworzenia (wyroby gotowe) nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- Inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia.
- Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
- Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Kapitały własne wg wartości nominalnej.
- Aktywa finansowe (udziały) wycenia się w cenie ustalonej w umowie. Nabycie udziałów przez Kopalnię nastąpiło drogą wniesienia środków trwałych oraz wkładu pieniężnego do spółek zależnych.
- Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i produktów wycenia się: materiały - w cenach zakupu według metody FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło). produkty - według średniorocznego kosztu wytworzenia, nie przekraczającego na dzień bilansowy ceny netto - w przeciwnym przypadku do wyceny bilansowej stosuje się cenę netto.

Ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka wybrała porównawczy wariant rachunku zysków i strat, wynik finansowy ustala następująco:

1. Przychody netto ze sprzedaży produktów skorygowane (+/-) o zmianę stanu produktów
2. (+) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
3. (-) Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym
4. (-) Wartość nabycia sprzedanych towarów i materiałów
5. (+) Pozostałe przychody operacyjne
6. (-) Pozostałe koszty operacyjne
- 7.(+) Przychody finansowe
8. (-) Koszty finansowe

Otrzymana dotacja z Budżetu Państwa oraz z NFOŚiGW w części przeznaczona na finansowanie usług jest prezentowana w "Pozostałych przychodach operacyjnych"

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	184 551 990,91	190 310 342,44
I. Wartości niematerialne i prawne	141 086,00	270 595,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	141 086,00	270 595,27
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	181 065 059,25	186 729 911,09
1. Środki trwałe	168 496 434,94	174 169 490,48
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 820 933,01	14 991 733,17
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 508 343,82	115 409 963,80
c) urządzenia techniczne i maszyny	39 987 492,43	40 669 473,46
d) środki transportu	1 523 880,98	1 860 516,44
e) inne środki trwałe	655 784,70	1 237 803,61
2. Środki trwałe w budowie	12 568 624,31	12 560 420,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 780 000,00	1 780 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 780 000,00	1 780 000,00
a. w jednostkach powiązanych	1 780 000,00	1 780 000,00
- udziały lub akcje	1 780 000,00	1 780 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach

- udziały lub akcje
- inne papiery wartościowe
- udzielone pożyczki
- inne długoterminowe aktywa finansowe

4. Inne inwestycje długoterminowe

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 565 845,66	1 529 836,08
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 515 353,19	1 522 444,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50 492,47	7 392,00
B. AKTYWA OBROTOWE	74 953 513,54	59 220 410,29
I. Zapasy	3 016 513,54	2 525 269,93
1. Materiały	2 493 759,28	2 525 269,93
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	522 754,26	
II. Należności krótkoterminowe	16 689 510,92	4 271 178,32
1. Należności od jednostek powiązanych	407 446,26	783 576,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	407 446,26	783 576,10
- do 12 miesięcy	407 446,26	783 576,10
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	16 282 064,66	3 487 602,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 164 619,30	541 790,34
- do 12 miesięcy	1 164 619,30	541 790,34
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 335 066,34	2 690 913,35
c) inne	9 782 379,02	254 898,53
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	54 979 038,67	52 139 528,96
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 979 038,67	52 139 528,96
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje
- inne papiery wartościowe
- udzielone pożyczki
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe

b) w pozostałych jednostkach	559 986,14	1 322 854,04
------------------------------	------------	--------------

- udziały lub akcje
- inne papiery wartościowe
- udzielone pożyczki
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe

	559 986,14	1 322 854,04
--	------------	--------------

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 419 052,53	50 816 674,92
---	---------------	---------------

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach
- inne środki pieniężne
- inne aktywa pieniężne

	54 419 052,53	50 816 674,92
--	---------------	---------------

2. Inne inwestycje krótkoterminowe

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	268 450,41	284 433,08
---	-------------------	-------------------

C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY

D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

AKTYWA RAZEM	259 505 504,45	249 530 752,73
---------------------	-----------------------	-----------------------

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	140 378 400,56	133 415 339,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	21 000 000,00	21 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 000 000,00	7 000 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	105 415 339,21	148 363 842,37
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	105 415 339,21	148 363 842,37
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	8 208 325,35	-42 948 503,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-1 245 264,00	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	119 127 103,89	116 115 413,52
I. Rezerwy na zobowiązania	7 972 307,37	7 663 921,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	272 269,81	185 927,87
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 436 527,47	7 284 188,51
- długoterminowa	5 264 123,00	4 938 051,70
- krótkoterminowa	2 172 404,47	2 346 136,81
3. Pozostałe rezerwy	263 510,09	193 805,29
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	263 510,09	193 805,29
II. Zobowiązania długoterminowe	1 742 295,98	1 196 858,16
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 742 295,98	1 196 858,16
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	1 742 295,98	1 196 858,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 436 571,58	6 828 998,03
1. Wobec jednostek powiązanych	1 772 275,82	453 318,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	1 772 275,82	353 684,04

- do 12 miesięcy	1 772 275,82	353 684,04
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		99 634,92
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 570 131,75	5 157 506,44
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	1 662 310,19	2 414 449,53
- powyżej 12 miesięcy	1 662 310,19	2 414 449,53
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	564 503,84	1 083 762,28
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	773 275,26	167 294,71
h) z tytułu wynagrodzeń	8 420,80	177 956,25
i) inne	1 561 621,66	1 314 043,67
4. Fundusze specjalne	1 094 164,01	1 218 172,63
IV. Rozliczenia międzyokresowe	101 975 928,96	100 425 635,66
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe	92 169 273,47	91 164 669,90
- krótkoterminowe	9 806 655,49	9 260 965,76
PASYWA RAZEM	259 505 504,45	249 530 752,73

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 101 493,90	35 390 699,87
- od jednostek powiązanych	4 727 042,46	3 895 610,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 005 022,26	35 269 330,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	27 117,80	58 564,12
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 946,50	1 716,25
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 407,34	61 088,56
B. Koszty działalności operacyjnej	140 810 451,43	127 804 055,70
I. Amortyzacja	7 851 528,26	7 969 076,22
II. Zużycie materiałów i energii	20 103 804,67	18 846 492,08
III. Usługi obce	61 418 203,73	54 607 069,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 061 064,68	3 794 488,41
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	34 928 444,87	31 610 842,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	11 036 139,11	9 971 446,91
- emerytalne	3 098 453,94	2 169 534,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 345 388,33	946 884,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	65 877,78	57 755,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-92 708 957,53	-92 413 355,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	110 583 612,76	58 387 983,17
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	412 687,61	
II. Dotacje	87 614 121,19	42 947 761,19
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	22 556 803,96	15 440 221,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 554 652,68	10 166 466,24
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		31 990,25
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 350,19	6 420,43
III. Inne koszty operacyjne	9 551 302,49	10 128 055,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 320 002,55	-44 191 838,90
G. Przychody finansowe	42 028,32	930 530,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		520 439,69
a) od jednostek powiązanych, w tym:		520 439,69
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	173,14	377 829,40
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	41 855,18	32 261,26
H. Koszty finansowe	60 272,69	15 265,22
I. Odsetki, w tym:	1 163,46	1 780,77
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	59 109,23	13 484,45
odsetki od pożyczki PFR	16 645,73	
różnice kursowe	42 463,50	13 484,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 301 758,18	-43 276 573,77
J. Podatek dochodowy	93 432,83	-328 070,61
w tym część bieżąca		
część odroczone	93 432,83	-328 070,61
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 208 325,35	-42 948 503,16

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	133 415 339,21	177 504 706,37
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	133 415 339,21	177 504 706,37
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	133 415 339,21	177 504 706,37
1. Kapitał podstawowy	21 000 000,00	21 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 000 000,00	21 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 000 000,00	21 000 000,00
2. Kapitał zapasowy	7 000 000,00	7 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 000 000,00	7 000 000,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 000 000,00	7 000 000,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe	105 415 339,21	148 363 842,37
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	148 363 842,37	141 551 524,76

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-42 948 503,16	6 812 317,61
a) zwiększenie (z tytułu)		6 812 317,61
podział zysku za rok ubiegły		6 812 317,61
b) zmniejszenie (z tytułu)	42 948 503,16	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	105 415 339,21	148 363 842,37
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 948 503,16	9 334 909,61
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		9 334 909,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		9 334 909,61
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		9 334 909,61
wpłata z zysku		1 381 728,00
podział zysku za rok ubiegły - kapitał rezerwowy		6 812 317,61
podział zysku za rok ubiegły - ZFŚS		450 000,00
podział zysku za rok ubiegły-Fundusz Dróg		690 864,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 948 503,16	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	42 948 503,16	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	42 948 503,16	
Pokrycie strat z lat ubiegłych z kapitału rezerwowego	42 948 503,16	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	6 963 061,35	-42 948 503,16
a) zysk netto	8 208 325,35	
b) strata netto		42 948 503,16
c) odpisy z zysku	1 245 264,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	140 378 400,56	133 415 339,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	139 305 768,56	133 415 339,21

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto

8 208 325,35

-42 948 503,16

II. Korekty razem

-98 728 545,76

-37 015 828,81

1. Amortyzacja

17 028 965,21

17 495 426,26

2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych

3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

-668 643,64

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

-412 687,61

53 352,82

5. Zmiana stanu rezerw

308 385,70

298 527,07

6. Zmiana stanu zapasów

-491 243,61

-973 563,43

7. Zmiana stanu należności

-12 418 332,60

4 064 249,64

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

810 517,87

-3 357 287,56

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

-8 947 710,22

-9 553 246,02

10. Inne korekty

-94 606 440,50

-44 374 643,95

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)

-90 520 220,41

-79 964 331,97

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy

2 118 455,51

668 643,64

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

1 355 587,61

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

3. Z aktywów finansowych, w tym:

668 643,64

a) w jednostkach powiązanych

520 439,69

b) w pozostałych jednostkach

148 203,95

- zbycie aktywów finansowych

- dywidendy i udziały w zyskach

- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych

- odsetki

148 203,95

- inne wpływy z aktywów finansowych

4. Inne wpływy inwestycyjne

762 867,90

II. Wydatki

11 835 010,60

14 879 667,87

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

11 835 010,60

13 056 813,83

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

3. Na aktywa finansowe, w tym:

500 000,00

a) w jednostkach powiązanych		500 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 322 854,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 716 555,09	-14 211 024,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	107 268 856,01	50 081 000,03
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	8 734 038,90	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	98 534 817,11	50 081 000,03
II. Wydatki	3 429 702,90	690 864,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 245 264,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		690 864,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 184 438,90	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	103 839 153,11	49 390 136,03
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 602 377,61	-44 785 220,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 602 377,61	-44 785 220,17
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	50 816 674,92	95 601 895,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	54 419 052,53	50 816 674,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 697 137,23	4 565 574,29

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	8 301 758,18	-43 276 573,77
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	98 896 477,04	51 867 687,75
Pozostałe		
dotacje (art. 17 ust. 1 pkt. 4 lit. 47)	82 122 820,32	40 502 656,23
amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacją budżetową (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	9 177 436,95	9 526 350,04
- z innych źródeł przychodów		210 795,00
amortyzacja - prawo wieczystego użytkowania gruntów (art. 16c)	231 493,97	210 795,00
rozwiązanie rezerw (art. 12 ust. 1 pkt. 5 lit. a)	1 685,43	173,30
otrzymana dywidenda (art. 22 ust. 4)		520 439,69
sprzedaż internetowa biletów zakupionych przez turystów w roku bieżącym zwiedzenie w roku następnym (art. 12 ust. 4 pkt. 1)	24 925,62	266 289,11
nieotrzymana dotacja NFOŚiGW (bilansowo zaksięgowana w przychodach) (art. 12 ust. 4 pkt. 1)	738 616,61	840 984,38
rozwiązanie rezerw na zobowiązania (art. 12 ust. 1 pkt. 3a)	66 543,87	
umorzona część pożyczki PFR (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	6 532 954,27	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	867 142,05	2 191 781,22
Pozostałe		
sprzedaż internetowa biletów (przychód podatkowy roku bieżącego, bilansowo roku następnego) (art. 12 ust. 4 pkt. 1)	157 053,74	24 930,62
dotacja NFOŚiGW (dotyczy poprzednich lat, otrzymana w roku bieżącym) (art. 12 ust. 1 pkt. 1)	710 088,31	2 049 996,68
odsetki bankowe od należności otrzymane w roku bieżącym dot. roku poprzedniego (art. 12 ust. 4 pkt. 2)		116 853,92
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	92 405 156,83	51 130 925,15
Pozostałe		
koszty sfinansowane ze środków dotacji budżetowej (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	82 122 820,32	40 502 656,23
amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacją budżetową (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	9 177 436,95	9 526 350,04

koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	321 400,34	181 740,33
PFRON w części sfinansowanej środkami własnymi (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	95 237,87	342 745,07
odszkodowania pozostałe (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	4 501,52	2 334,59
przekazane darowizny (art. 16 ust. 1 pkt. 14)	2 730,79	15 481,24
amortyzacja - samochód osobowy (art. 16 ust. 1 pkt. 4)	9 979,05	9 979,05
ubezpieczenie samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 49)	33,70	2 197,26
podatek VAT obciążający koszty (art. 16 ust. 1 pkt. 46)	6 089,31	2 417,08
koszty Rady Nadzorczej i Związków Zawodowych (art. 16 ust. 1 pkt. 38 lit. a)	6 021,49	5 609,59
koszty parkowania i opłat za autostradę (art. 16 ust. 1 pkt. 30)	3 236,20	2 274,00
składki członkowskie (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	9 200,00	12 000,00
odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	234,00	1 619,52
amortyzacja - prawo wieczystego użytkowania gruntów (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	249 022,25	228 323,28
pozostałe koszty (związane z "Barbórką" (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	112 445,75	4 749,26
koszty eksploatacji samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	11 071,77	9 916,09
amortyzacja od nieodpłatnie użytkowanej nieruchomości przez PSP (art. 16 ust. 1 pkt. 63 lit. c)	273 695,52	280 532,52
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	302 681,34	924 034,21
Pozostałe		
rezerwy na przyszłe zobowiązania (art. 15 ust. 4e)	288 587,63	551 060,82
odpis aktualizujący należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26)	3 350,19	6 420,43
koszt wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia dotyczące roku bieżącego, wypłacone w następnym (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		236 626,58
różnica pomiędzy amortyzacją podatkową, a bilansową (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	2 322,72	122 478,38
opieka medyczna (zapłata nastąpiła w roku następnym) (art. 15 ust. 4d)	8 420,80	7 448,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	244 074,58	185 679,46
Pozostałe		
koszty wynagrodzeń z tytułu umów zleceń wypłaconych w roku bieżącym, bilansowo w kosztach roku poprzedniego (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	236 626,58	177 300,46
opieka medyczna dotycząca roku poprzedniego, zapłata w roku następnym (art. 15 ust. 4d)	7 448,00	8 379,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	2 736 186,78	
Odliczenie straty podatkowej z roku 2020	2 736 186,78	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-41 083 205,40

K. Podatek dochodowy**93 432,83**

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Główny Księgowy
Kaczor
mgr Marta Kaczor

Członek Zarządu
ds. Ekonomicznych
M. Kowalcze
Maciej Kowalcze

Członek Zarządu
ds. Technicznych
Malik
mgr inż. Jarosław Malik

Prezes Zarządu
Nowak
Paweł Nowak

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_2021

Informacja_dodatkowa_2021.pdf

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 rok

Wszystkie dane finansowe zostały przedstawione w złotych zgodnie z ewidencją księgową.

I. Objasnienia do bilansu;

I.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednostka amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stopniem ich zużycia.

Środki trwałe w budowie – konto 083

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (niezakończone zadania inwestycyjne)
	Zwiększenia (nakłady inwestycyjne)	Zmniejszenia (przekazane środki trwałe do użytkowania na podstawie dowodów OT)	Zmniejszenia (zaniechane, odsprzedane inwestycje, odpis aktualizujący)	
12 560 420,61	10 408 828,38	10 400 624,68	0,00	12 568 624,31

Zakup środków trwałych – konto 082

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zakupy	Zmniejszenia (przekazane środki trwałe do użytkowania na podstawie dowodów OT)	
Środki trwałe	0,00	1 717 865,72	1 717 865,72	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	50 810,00	50 810,00	0,00

Kopalnia realizuje inwestycje, które służą zabezpieczeniu zabytkowych obiektów. Inwestycje finansuje z dotacji budżetowej zgodnie z „Rocznym Planem całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, w ramach likwidacji części Kopalni Soli „Wieliczka” oraz utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowej części Kopalni Soli „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A.”, ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz ze środków własnych zgodnie z zaopiniowanym przez Radę Nadzorczą „Planem rzeczowo-finansowym”. Realizuje też zadania inwestycyjne, które w przyszłości spowodują wzrost przychodów

oraz poprawią komfort zwiedzania obiektu turystycznego bądź służyć będą poprawie bezpieczeństwa pracowników i turystów. Największe inwestycje realizowane w 2021 r. to:

1. kontynuacja zadania „Modernizacja stacji wentylatorów szybu Wilson”: nakłady poniesione w 2021 r. to kwota 8 572 277,75 zł. Inwestycja oddana do użytkowania w m-cu listopadzie 2021 roku, a całkowity koszt zadania to kwota 10 212 956,24 zł.
2. kontynuacja zadania „Oświetlenie i iluminacja Kaplicy św. Kingi”: nakłady poniesione w 2021 roku to kwota 468 500,00 zł.
3. kontynuacja zadania „Przebudowa szybu Kościuszko”: nakłady poniesione w 2021 roku to kwota 258 647,15 zł.
4. kontynuacja zadania „Odtworzenie budynku nadszybia Paderewski”: nakłady poniesione w 2021 roku to kwota 165 600,00 zł.
5. rozpoczęcie nowego zadania „System obsługi ruchu turystycznego”: nakłady w 2021 roku to kwota 310 650,00 zł.
6. rozpoczęcie i oddanie zadania „Urządzenie deduplikacyjne Power Protect 3300”: nakłady w 2021 r. to kwota 138 500,00 zł. Kwota 138 500 zł to również całkowity koszt zadania oddanego do użytkowania w m-cu wrześniu 2021 roku.

W 2021 r. dokonywano też zakupów środków trwałych, zaewidencjonowane na koncie 082, były to m.in. wiertnica dołowa o wartości 585 365,85 zł, wentylator lutniowy ADF o wartości 290 000 zł, skaner mobilny - 99 900 zł. Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. dokonała również zakupu samochodu elektrycznego marki Peugeot Allure EV o wartości 129 918,70 zł. W związku ze zmianami w obszarze obsługi przez Dział Infrastruktury Powierzchniowej dokonano zakupów: kosiarka samojezdna (69 000 zł), piec i chłdnia (24 443,09 zł), parkomat (19 580 zł), traktor-kosiarka (16 000 zł), automat myjący (13 000 zł), kuchnia gazowa (11 383 zł). W celu dodatkowej ochrony w sferze cyberprzestrzeni zakupiono również m.in. sondę cyber EYE o wartości 36 710 zł.

Zgodnie z zapisem w Polityce Rachunkowości od 2018 roku składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości nie wyższej niż 10 000,00 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Dotacja przeznaczana na zakupy inwestycyjne jest księgowana na koncie bilansowym 846 - „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”. W momencie amortyzacji środków trwałych następuje księgowanie 846/760 oraz w takiej samej wysokości 763/071.

Amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacją, w Rachunku zysków i strat jest prezentowana w pozycji „Inne koszty operacyjne”.

Zmiany stanu inwestycji długoterminowych:

Inwestycje długoterminowe	Stan na początek roku (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (BZ)
1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych (udziały)	1 780 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00

I.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W 2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

I.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, kreślonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 uor;

/nie występuje/

I.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w (ha)	45,7997	0,00	0,00	45,7997
Wartość	11 395 004,23	0,00	0,00	11 395 004,23

I.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;
/nie występuje/

I.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

/nie występuje/

I.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności za 2021 r.					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego o 2+3-4-5	
1	2	3	4	5	6	7
Fibertone Wiktoria Demko	511,07				511,07	511,07
Dan-Bud	14 586,70				14 586,70	14 586,70
Copernicus Viaggi SRL	5 335,00		600,00		4 735,00	4 735,00
J. Igielski Local Tours	250 000,00				250 000,00	250 000,00
Adam Nodzyński Kolekcjonerstwo	1 085,43		1 085,43		0,00	0,00
Pan Andrzej M.	0,00	3 350,19			3 350,19	3 350,19
RAZEM:	271 518,20	3 350,19	1 685,43	0,00	273 182,96	273 182,96

Wartość odpisów aktualizujących na koniec 2021 roku wynosi 273 182,96 zł. Na tę pozycję składa się kwota 511,07 zł z tytułu wynajmu i opłat za media od Firmy Fibertone Wiktoria Demko (sprawa w toku), kwota 14 586,70 zł zasądzona od pozwanego „Dan Bud” Dan Sp. z o.o. w Wieliczce z tytułu zaległego czynszu za najem nieruchomości (sprawa w toku na etapie postępowania egzekucyjnego), kwota 250 000 zł dotyczy niezapłaconych przez kontrahenta Jakub Igielski Local Tours należności za bilety i usługi turystyczne (sprawa w toku).

Utworzono też odpis aktualizujący na kwotę 4 735,00 zł, dotyczący niezapłaconej należności za usługi turystyczne od kontrahenta z Włoch Copernicus Viaggi SRL. Obecnie Kopalnia nie ma kontaktu z kontrahentem.

Utworzono ponadto odpis na dług pana Andrzeja M. na kwotę 3 350,19 zł. Są to należności z tytułu mediów oraz wynajmu mieszkania, którego właścicielem jest Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A.

I.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Jedynym akcjonariuszem spółki jest Skarb Państwa.

Liczba akcji wszystkich emisji: 2 100 000 szt.

Wartość nominalna akcji 10 zł.

Wysokość kapitału zakładowego wynosi 21 000 000 zł.

I.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka zobowiązana jest do sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym.

I.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
0. Nierozliczony zysk, strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu podstawowego lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji/udziałów własnych)	
1. Zysk netto:	8 208 325,35
2. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wpłata z zysku)	1 245 264,00
3. Proponowany podział:	
a) zwiększenie kapitału rezerwowego	5 890 429,35
b) zasilenie funduszy specjalnych /ZFŚS/	450 000,00
c) Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	622 632,00

Zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości, podatek „wpłata z zysku” nie obniża zysku netto spółki, ale jest prezentowany w bilansie jako „Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)”. Podatek wpłata z zysku w 2021 r. wyniósł 1 245 264,00 zł.

Kopalnia jest zobowiązana również zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 października 2018r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg do dokonania co roku w terminie 14 dni po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki wpłaty w wysokości 7,5 % zysku netto na rzecz Funduszu.

Podstawą wyliczenia powyższej opłaty jest zysk brutto pomniejszony o bieżący podatek dochodowy.

I.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

a) Rezerwy

REZERWY	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1. Rezerwy długoterminowe:	4 938 051,70	5 264 123,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	4 938 051,70	5 264 123,00
- rezerwa na premie Zarządu		
2. Rezerwy krótkoterminowe:	2 539 942,10	2 435 914,56
- na świadczenia emerytalne i podobne w tym:	2 346 136,81	2 172 404,47
na niewykorzystane urlopy	782 567,64	1 001 450,47
- na pozostałe koszty w tym:	193 805,29	263 510,09
rezerwa na premie Zarządu	175 805,29	252 110,09
rezerwa na ryzyko zapłaty roszczeń (pracownicy i kontrahenci)	0,00	0,00
rezerwa na badanie bilansu	18 000,00	11 400,00
3. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	185 927,87	272 269,81
Razem	7 663 921,67	7 972 307,37

Wysokość rezerw na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne i rentowe gwarantowane przez obowiązujący Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy w podziale na krótko i długookresowe, wyznaczyła Spółka „Prospecto” specjalizująca się w wycenach aktuarialnych.

Kopalnia nie tworzy rezerw na szkody górnicze. Kopalnia nie wydobywa soli, produkcja soli to efekt utylizacji wycieków. Od kilkadziesiąt lat trwa planowany proces zabezpieczania zabytkowych wyrobisk oraz likwidacja zbędnych. Usuwanie ewentualnych szkód górniczych to działalność marginalna, zazwyczaj są to remonty w budynkach mieszkalnych, w których rzeczoznawcy uznali, że drobne pęknięcia ścian zostały spowodowane faktem, że budynek został wybudowany nad wyrobiskiem górniczym. Takie szkody są finansowane dotacją budżetową.

Na podstawie uznanych przez rzeczoznawców szkód na 2022 roku zaplanowano koszty w całości sfinansowane dotacją w kwocie 135 000 zł.

b) Zestawienie różnic przejściowych z obliczeniem rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

lp.	Pozycja aktywów lub zobowiązań	Różnica między wartością bilansową a podatkową	Przewidywany rok realizacji	Stawka podatkowa związana z rokiem realizacji	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy
1.	Nieotrzymana dotacja NFOŚ i GW (dot. kosztów 2019, 2020 i 2021.)	1 432 999,05	2021	0,19	272 269,81
	ŁĄCZNA SUMA (zgodna z saldem konta 842) :	1 432 999,05			272 269,81

c) Zestawienie różnic przejściowych z obliczeniem aktywów na odroczony podatek dochodowy.

lp.	Pozycja aktywów lub zobowiązań	Różnica między wartością bilansową a podatkową	Przewidywany rok realizacji	Stawka podatkowa związana z rokiem realizacji	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	Rezerwa na badanie bilansu	11 400,00	2021	0,19	2 166,00
2	Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	6 435 077,00		0,19	1 222 664,63
3	Pozostałe zobowiązania – premia/odprawa Zarządu	252 110,09	2021	0,19	47 900,91
4	Różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych	2 322,72	2021	0,19	441,31
5	Niewykorzystane urlopy pracownicze	1 001 450,47	2021	0,19	190 275,58
6	Odpis aktualizujący należności	273 182,96	2021	0,19	51 904,76
7	Niewypłacone w grudniu 2021 wynagrodzenia wraz z ZUS	0,00			0,00
	ŁĄCZNA SUMA (zgodna z saldem konta 650):	7 975 543,24			1 515 353,19

I.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty;

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.

Podział zobowiązań pozostałych:

Inne zobowiązania krótkoterminowe – wobec jednostek pozostałych	Stan na 31.12.2021 r.
konto 203-2 Rozrachunki z dostawcami –zobowiązania inwestycyjne	483 943,50
Pozostałe zobowiązania	
konto 248 Zabezpieczenie należytego wykonania umów	998 055,74
konto 249 Inne rozrachunki	71 694,59
w tym wadium	25 000,00
konto 246 Rozrachunki ZFŚS	0,00
konto 235 Rozrachunki z pracownikami z tyt. świadczeń socjalnych	0,00
konto 237 Pozostałe rozrachunki z pracownikami	7 357,83
konto 247 Rozrachunki ZFŚS pożyczki mieszkaniowe	0,00
konto 236 Rozrachunki z pracownikami	570,00
RAZEM:	1 561 621,66

Inne zobowiązania krótkoterminowe – wobec jednostek powiązanych	Stan na 31.12.2021 r.
konto 203-1 Rozrachunki z dostawcami –zobowiązania inwestycyjne	0,00
Konto 248 Zabezpieczenie należytego wykonania	0,00
RAZEM:	0,00

Zobowiązania długoterminowe	Stan na 31.12.2021 r.
wobec jednostek powiązanych:	
konto 248 Zabezpieczenie należytego wykonania umów	0,00
wobec jednostek pozostałych:	
konto 248 Zabezpieczenie należytego wykonania umów	1 742 295,98
RAZEM:	1 742 295,98

I.13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;
/nie dotyczy/

I.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Wyszczególnienie	Stan na	
	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	291 825,08	318 942,88
Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	78 564,45	78 126,64
Opłacona z góry usługa serwisowa oprogramowania	200 195,45	238 491,85
w tym na okres 2023-2025 (długoterminowe aktywa międzyokresowe)	3 166,56	50 492,47
Licencje	13 065,18	726,72

Pozostałe koszty rozliczane w czasie	0,00	1 597,67
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV pasywów), w tym:	100 425 635,66	101 975 928,96
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	93 888 748,03	95 670 535,30
Równowartość prawa wieczystego użytkowania gruntów	6 536 887,63	6 305 393,66

W bilansie podzielono bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów na krótko i długookresowe. Rozliczenia krótkookresowe to wartość z rocznego planu amortyzacji (wartość amortyzacji od środków trwałych zakupionych z obcych źródeł). Zgodnie z planem amortyzacji w 2022 r. z konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” zostanie przeksięgowana kwota wykazana w bilansie jako „Inne rozliczenia międzyokresowe” – krótkoterminowe na „Pozostałe przychody operacyjne”.

I.15. Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długo- i krótkoterminową;
(załącznik nr 1 do informacji dodatkowej)

I.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń;

a) Udzielone zabezpieczenia prawidłowego wykonania warunków umowy:

WEKSEL WŁASNY „IN BLANCO”:

- 1) do umowy dotacji nr 250/Wn-06/KO-NT-PO/D/2012 z dnia 16 maja 2012 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a, dotyczącej realizacji przedsięwzięcia „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Margielnik oraz Wojtarowice-Liszki”.
- 2) do umowy nr POIG.01.04.00-12-224/12 z dnia 20 listopada 2012 r. z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju o dofinansowanie projektu „Opracowanie technologii uszczelniania szybów górniczych przez Kopalnię Soli „Wieliczka””.
- 3) do umowy dotacji nr 925/2013/Wn-06/KO-NT-PO/D z dnia 18 grudnia 2013 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. „Likwidacja poziomu IX oraz zabezpieczenie komory Gaisruck w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu ochrony powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami dopływu wód pozapłazowych oraz zawału wyrobisk”.
- 4) do umowy dotacji nr 849/2014/Wn-06/KO-NT-PO/D z dnia 12 grudnia 2014 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Saurau i Jezioro Wessel w Kopalni Soli „Wieliczka”*. Weksel został podpisany w dniu 26 lutego 2015 r.
- 5) do umowy dotacji nr 72/2015/Wn-6/KO-NT-PO/D z dnia 26 marca 2015 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Likwidacja wyrobisk w rejonie poprzeczni Colloredo-Kloski w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu ochrony powierzchni oraz wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału tych wyrobisk*. Weksel został podpisany w dniu 04 maja 2015 r.
- 6) do umowy dotacji nr 195/2015/Wn-06/KO-NT-PO/D z dnia 08 czerwca 2015 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy

ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Ochrona powierzchni ziemi i zasobów wód nad wyeksploatowanymi komorami poziomu I poprzez wodoszczelną likwidację otworów TP-1, TP-6 i zabezpieczenie szybu Paderewski*. Weksel został podpisany w dniu 29 lipca 2015 r.

- 7) do umowy dotacji nr 470/2015/Wn-06/KO-nt-po/D z dnia 28 października 2015 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Geramb i Fryderyk August*. Weksel został podpisany w dniu 2 grudnia 2015 r.
- 8) do umowy dotacji nr 19/2016/Wn-6/KO-nt-po/D z dnia 10 lutego 2016 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Baum*. Weksel został podpisany w dniu 26 maja 2016 r.
- 9) do umowy dotacji nr 622/2021/Wn-06/KO-nt-po/D z dnia 9 lipca 2021 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Modernizacja stacji wentylatorów głównych przy szybie Wilson w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu redukcji emisji hałasu*. Weksel został podpisany w dniu 10 listopada 2021 r.
- 10) do umowy dotacji nr 1512/2021/Wn-06/KO-nt-po/D z dnia 4 października 2021 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 3a na realizację projektu pn. *Przebudowa wyrobisk dojściowych do wycieków Kopalni Soli „Wieliczka” na poziomach VI, V i zabezpieczenie komór Seeling i Freitag*. Weksel został podpisany w dniu 10 listopada 2021 r.

b) Udzielone zabezpieczenie wierzytelności w postaci depozytu notarialnego:

- 1) do umowy pożyczki preferencyjnej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm” z dnia 14 września 2021 r z Polskim Funduszem Rozwoju S.A. z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Kruczej 50. Kwota zabezpieczenia pożyczki to 9 607 442,79 zł.

c) Otrzymane zabezpieczenie należytej realizacji umowy:

WEKSEL WŁASNY „IN BLANCO” z klauzulą „nie na zlecenie”

- 1) do umowy dzierżawy nr 333/9 z dnia 30 grudnia 1999 r. z Miejskim Przedsiębiorstwem Oczyszczania Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Nowohuckiej 1.

Kopalnia podpisując umowy z wykonawcami usług, dostawcami materiałów i środków trwałych wymaga również wnoszenia zabezpieczeń należytego wykonania umów. Są to zabezpieczenia wnoszone w postaci gwarancji bankowych, gwarancji ubezpieczeniowych lub zabezpieczenia pieniężne. Na dzień 31 grudnia 2021 r. Kopalnia posiadała zabezpieczenia pieniężne w kwocie 2 740 351,72 zł zaewidencjonowane na koncie księgowym „248”. Środki te są gromadzone na indywidualnych lokatach bankowych, a następnie zwracane w terminach wynikających z umów wraz z odsetkami bankowymi.

I.17. W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane w wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

/nie występują/

I.17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 upodop – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

/nie dotyczy/

I.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 Prawa bankowego

b) art. 3b ust. 1 ustawy o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych;

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 roku stan rachunku VAT opiewał na kwotę 4 416 zł, w ewidencji księgowej saldo to ujęte jest na koncie 131-10.

II. Objasnienia do instrumentów finansowych;

/nie dotyczy/

III. Objasnienia do rachunku zysków i strat;

III.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		Sprzedaż za 2021 r. do jednostek powiązanych
	2020 r.	2021 r.	
Sprzedaż usług turystycznych	29 186 760,07	41 975 187,30	1 015 684,83
Sprzedaż usług (dzierżawy)	2 970 618,28	2 668 427,39	1 388 605,64
Sprzedaż usług pozostałych	2 481 495,33	2 676 793,44	1 827 800,87
Sprzedaż energii elektrycznej i ciepłej	630 457,26	684 614,13	464 039,33
Sprzedaż materiałów	61 088,56	67 407,34	30 911,79
Razem	35 330 419,50	48 072 429,60	4 727 042,46

Pozostałe przychody operacyjne:

Dotacje (poz. D.II rachunku zysków i strat):

Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.
Dotacja budżetowa	40 502 656,23	82 122 820,32
Dotacja z NFOŚ i GW	1 604 120,58	4 752 684,26
Naliczona dotacja NFOŚ i GW	840 984,38	738 616,61
Razem:	42 947 761,19	87 614 121,19

W 2021 roku Kopalnia otrzymała 85 000 000,00 zł dotacji budżetowej. Kopalnia przeznaczyła 82 122 820,32 zł na pokrycie kosztów związanych z likwidacją, zabezpieczeniem, utrzymaniem, ratowaniem zabytkowej części Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. (usługi obce, zakup materiałów i energii, wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników), natomiast kwotę 2 385 819,61 zł wydała na sfinansowanie zadań inwestycyjnych. Również z dotacji budżetowej dokonano zapłaty zaliczki w kwocie 481 247,61 zł na naprawę i dostawę zespołu wirującego do kompresora na warzelnię. Zaliczkę zaksięgowano na koncie „202”. Po wykonaniu usługi będzie kosztem 2022 roku.

Z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2021 r. na finansowanie kosztów poniesionych w 2021 r. Kopalnia otrzymała środki w wysokości 4 752 684,26 zł, kwotę 710 088,31 zł tytułem sfinansowania kosztów 2020 roku oraz kwotę 8 092 157,00 zł na nakłady inwestycyjne poniesione w 2021 roku:

1. kwotę **1 265 884,24 zł** na zadanie „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Geramb i Fryderyk August”, kwota 92 784,41 zł dotyczy wydatków bieżących 2020 r. oraz 1 173 099,83 zł wydatków bieżących 2021 r.
2. kwotę **1 358 772,33 zł** na zadanie „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Baum”, kwota 617 303,90 zł dotyczy wydatków bieżących 2020 r. oraz 741 468,43 zł wydatków bieżących 2021 r.
3. kwotę **2 838 116,00 zł** na zadanie „Przebudowa wyrobisk dojciovych do wycieków Kopalni Soli „Wieliczka” na poziomach VI, V i zabezpieczenie komór Seeling i Freitag w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu ochrony powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych”. Kwota ta dotyczy kosztów bieżących 2021 r.
4. kwotę **8 092 157,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Modernizacja stacji wentylatorów głównych przy Szybie Wilson w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu redukcji emisji hałasu”i dotyczy nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2021 r.

Dotacja NFOŚiGW nie jest objęta zwolnieniem z podatku dochodowego od osób prawnych, równocześnie koszty finansowane ze środków pochodzących z tej dotacji stanowią koszty uzyskania przychodu, jeśli nie zostaną zakwalifikowane jako nakłady inwestycyjne.

Dla współmierności przychodów i kosztów zaksięgowano na koncie „Pozostałe przychody operacyjne” należną dotację - wartość ustalono w wysokości poniesionych kosztów, które będą w następnym roku sfinansowane dotacją.

W pozycji „Dotacje” figuruje dotacja NFOŚiGW w wysokości 738 616,61 zł, naliczona do wysokości poniesionych kosztów w 2021 r., na sfinansowanie których Kopalnia otrzyma środki w 2022 roku.

Inne przychody operacyjne:

Rodzaj przychodów:	2020 r.	2021 r.
Przychody z likwidacji na zabezpieczenie kopalni (sprzedaż soli)	4 440 672,00	5 293 587,10
Przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji	9 526 350,04	9 177 436,95
Przychody z tytułu amortyzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów	210 795,00	231 493,97
Pozostałe przychody operacyjne	173 022,18	1 304 685,94
w tym:		
rozwiązanie rezerwy na należności /760-13/	173,30	1 685,43
rozwiązanie rezerwy na premie Zarządu		
rezerwa na jubileusze i odprawy /760-19/		66 543,87
pozostałe przychody		
Przychody Covid-19	1 089 382,76	
Umorzona część pożyczki PFR /760-30/		6 549 600,00
Razem:	15 440 221,98	22 556 803,96

Produkcja soli to skutek utylizacji wód zasolonych. Ponieważ na zadanie Utylizacja solanki Kopalnia otrzymuje dotację budżetową, to przychód ze sprzedaży soli (znacznie mniejszy niż koszty) jest przeznaczany na pokrycie kosztów utylizacji, finansowanie prac zabezpieczających.

Sprzedaż jest ewidencjonowana na koncie 701 „Sprzedaż wyrobów gotowych”, a następnie na koniec miesiąca przeksięgowywana na konto 740-04 „Pozostałe przychody operacyjne - przychód z utylizacji”. Równocześnie środki pozyskane ze sprzedaży soli są przekazywane na wyodrębnione konto bankowe (zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Agencji Rozwoju Przemysłu - instytucji kontrolującej prawidłowe wykorzystanie dotacji budżetowej).

Kopalnia w rozumieniu ustawy z dnia 2 marca 2020r o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 1842) wniosowała ponadto o obniżenie dochodu uzyskanego w 2019 roku o stratę podatkową poniesioną w 2020 roku poprzez złożenie korekty zeznania CIT-8 za 2019 r pozyskując kwotę 950 000 zł ujętą w „Pozostałych przychodach operacyjnych” (na koncie 760-28).

W pozycji „Inne przychody operacyjne” w Rachunku zysków i strat Kopalnia zaprezentowała także środki pożyczki w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm”. Na podstawie uchwały nr 37/99/VI/2021 Zarządu Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z dnia 31 sierpnia 2021 r podjęto decyzję o zawarciu umowy pożyczki preferencyjnej z uwagi na ograniczenie możliwości prowadzenia działalności udostępniającej przez Kopalnię z powodu obowiązujących obostrzeń wynikających z przepisów mających na celu ograniczenie rozwoju pandemii COVID-19 co spowodowało powstanie w 2020 r straty na poziomie 42 948 503,16 zł. Spółka zaciągnęła pożyczkę w wysokości 8 734 038,90 zł zabezpieczoną złożonym depozytem notarialnym w wysokości 9 607 442,79 zł pokrytym ze środków własnych Spółki. Decyzją PFR częściowo umorzono pożyczkę w kwocie 6 549 600 zł i kwota umorzona części pożyczki jest zaprezentowana w „Pozostałych przychodach operacyjnych” na koncie 760-30. W dniu 31 grudnia 2021 roku, po dokonaniu spłaty zadłużenia tj nieumorzona części pożyczki wraz z odsetkami, nieodwołalnie i bezwarunkowo wygasła wierzytelność wynikająca z umowy pożyczki preferencyjnej z dnia 14 września 2021 r zawartej między PFR a Spółką. Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 16 lipca 2021 r kwota umorzona części pożyczki podlega zaniechaniu poboru podatku dochodowego CIT.

III.1a. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długoterwalej usłudze;
/nie występują/

III.2. W przypadku jednostek, które sporządzają RZiS w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych;
Spółka sporządza porównawczy Rachunek Zysków i Strat.

III.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;
W 2021 r. nie utworzono odpisu aktualizującego wartość środków trwałych.

III.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;
W 2021 r. nie utworzono odpisu aktualizującego wartość zapasów.

III.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;
W roku obrotowym 2021 nie zaniechano żadnej działalności. Nie przewiduje się też zaniechania działalności w następnym roku obrotowym.

III.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Lp.	Nazwa	2021 r.	Podstawa prawna (ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych)
1	A. Zysk / strata brutto za dany rok	8 301 758,18	
2	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (-)	-98 896 477,04	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

	dotacje	82 122 820,32	Art.17 ust.1pkt47
	amortyzacja (od środków trwałych sfinansowanych dotacją),	9 177 436,95	Art.16 ust.1 pkt48
	amortyzacja (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	231 493,97	Art.16 c pkt 1
	rozwiązanie rezerw	1 685,43	Art.12 ust.1pkt5a
	rozwiązanie rezerw na zobowiązania	66 543,87	Art.12 ust.1pkt5a
	Umorzona część pożyczki PFR	6 532 954,27	Art.12 ust.1pkt3a
	nieotrzymana dotacja NFOŚ i GW (bilansowo zaksięgowana w przychodach)	738 616,61	Art.12 ust.4pkt1
	sprzedaż internetowa biletów (opodatkowana w 2020 r.)	24 925,62	Art.12 ust.4pkt1
3	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym		
4	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym , ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (+)	867 142,05	
	sprzedaż internetowa biletów (podatkowe przychody 2021 r., bilansowe 2022r.)	157 053,74	Art.12 ust.4pkt1
	dotacja NFOŚ i GW dotyczy 2020 r. otrzymana w 2021 r.	710 088,31	Art.12 ust.1pkt1
5	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych) (+)	92 405 156,83	
	koszty sfinansowane dotacją budżetową	82 122 820,32	Art.17 ust.1pkt21
	amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych dotacją	9 177 436,95	Art.16 ust.1pkt48
	amortyzacja (prawo wieczystego użytkowania gruntów)	249 022,25	Art.16 ust.1pkt48
	odszkodowania, pozostałe	4 501,52	Art.16 ust.1pkt22
	koszty reprezentacji	321 400,34	Art.16 ust.1pkt28
	PFRON	95 237,87	Art.16 ust.1pkt36
	przekazane darowizny	2 730,79	Art.16 ust.1pkt14
	amortyzacja-samochód osobowy	9 979,05	Art.16 ust.1pkt4
	koszty eksploatacji samochodu	11 071,77	Art.16 ust.1 pkt51
	amortyzacja od nieodpłatnie użytkowanej nieruchomości przez PSP	273 695,52	Art.16 ust.1pkt63 lit.c
	Vat obciążający koszty NKUP	6 089,31	Art.16 ust.1pkt46
	ubezpieczenie samochodu	33,70	Art.16 ust.1pkt49
	pozostałe koszty (koszty związane z Barbórką)	112 445,75	Art.16 ust.1pkt28
	koszty Związków Zawodowych i Rady Nadzorczej	6 021,49	Art.16 ust.1pkt38a
	koszty parkowania i opłat za autostradę	3 236,20	Art.16 ust.1pkt30
	składki członkowskie	9 200,00	Art.16 ust.1pkt37
	odsetki budżetowe	234,00	Art.16 ust.1pkt21
6	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku (+)	302 681,34	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

	rezerwy na przyszłe zobowiązania	288 587,63	Art.15 ust.4e
	odpis aktualizujący należności	3 350,19	Art.16 ust.1pkt.26
	opieka medyczna (zapłata w 2022 r.)	8 420,80	Art.15 ust.4d
	różnica amortyzacji podatkowej i bilansowej	2 322,72	Art.16 ust.1pkt.48
7	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	-244 074,58	
	koszty wynagrodzeń z tytułu umów zleceń wypłaconych w I 2021 dotyczą kosztów 2020 r.	236 626,58	Art.16 ust.1pkt.57
	opieka medyczna XII 2020 (zapłata w 2021 r.)	7 448,00	Art.15 ust.4d
8	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	2 736 186,78	
	odliczenie straty podatkowej z roku 2020	2 736 186,78	Art.7 ust.5 pkt.1
9	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania		
10	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	
11	K. Podatek dochodowy,	93 432,83	
	w tym: - część bieżąca	0,00	
	- część odroczone	93 432,83	

Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. osiągnęła stratę podatkową za 2020 rok w wysokości 41 083 205,40 zł. Na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 1842, z późn.zm) Spółka skorzystała z możliwości wstecznego rozliczenia straty na podstawie art. 38f ustawy o CIT wprowadzonego w związku z epidemią COVID-19 i dokonała odliczenia części straty poprzez złożenie korekty zeznania za rok podatkowy 2019 w wysokości 5 mln zł straty podatkowej. Z kolei w zeznaniu za rok 2021 Spółka odlicza kwotę nieprzekraczającą 50% straty na zasadach ogólnych, tj. do wysokości osiągniętego dochodu za rok podatkowy 2021 w kwocie 2 736 186,78 zł. W związku z tym odliczeniem Spółka nie wykazuje podstawy do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, a uiszczone zaliczki w sumie 596 054 zł stanowią kwotę do zwrotu.

III.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

/nie dotyczy/

III.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

/nie dotyczy/

III.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nazwa zadania	Źródło finansowania	Plan na 2021 r.	Realizacja 2021 r.
Wartości niematerialne	środki własne	0,00	36 710,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

i prawne	dotacja budżetowa	0,00	14 100,00
	NFOŚiGW	0,00	0,00
	suma	0,00	50 810,00
Środki trwałe (nakłady 2021 r)	środki własne	1 948 600,00	994 808,59
	dotacja budżetowa	2 628 950,00	895 959,79
	NFOŚiGW	8 518 060,00	8 518 060,00
	suma	13 095 610,00	10 408 828,38
Zakupy środków trwałych	środki własne	225 100,00	242 105,90
	dotacja budżetowa	1 405 832,00	1 475 759,82
	NFOŚiGW	0,00	0,00
	suma	1 630 932,00	1 717 865,72
Suma nakładów inwestycyjnych		14 726 542,00	12 177 504,10

Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;

Nazwa zadania	Źródło finansowania	Plan na 2022 r.
Środki trwałe (nakłady planowane w 2022 r.)	środki własne	3 476 200,00
	dotacja budżetowa	1 938 903,00
	NFOŚiGW	0,00
	suma	5 415 103,00
Zakupy środków trwałych	środki własne	255 000,00
	dotacja budżetowa	953 150,00
	suma	1 208 150,00
Suma nakładów inwestycyjnych		6 623 253,00

Szczegółowy opis planowanych zadań znajduje się w sprawozdaniu z działalności Spółki.

III.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;
/nie dotyczy/

III.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art.33 ust. 2 ustawy do wnip;
/nie dotyczy/

III.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z 19.07.2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (DZ.U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy;
/nie dotyczy/

IV. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;
/nie dotyczy/

V. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych;

V.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Dział A przepływów obejmuje wpływy i wydatki środków pieniężnych charakterystyczne dla podstawowej działalności jednostki, czyli działalności operacyjnej, służącej osiągnięciu zysku. Przepływy środków pieniężnych tej działalności ustalono korygując wynik finansowy netto do postaci środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej, czyli do wyniku kasowego. Większość pozycji korygujących wynik pochodzi z bilansu (zmiana stanu zapasów, zmiana stanu rozrachunków, zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, zmiana stanu rezerw). Ta pozycja jest również korygowana o otrzymane dotacje oraz umorzoną część pożyczki przyznanej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm”, które w rachunku zysków i strat są prezentowane w pozostałych przychodach operacyjnych.

W dziale B sprawozdania „Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej” wykazano opłacone w danym roku obrotowym zakupy, jak i likwidacje składników rzeczowego majątku trwałego.

Działalność finansowa jednostki (dział C) obejmuje wpływy dotacji z Ministerstwa Aktywów Państwowych, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, wartość umorzonej pożyczki PFR oraz wydatki z tytułu wpłaty z zysku. Zmiana stanu środków pieniężnych netto stanowi sumę trzech strumieni przepływów pieniężnych netto.

W trakcie 2021 r. w Kopalni Soli „Wieliczka” przepływy pieniężne netto z poszczególnych działalności wyniosły:

A - z działalności operacyjnej	-90 520 220,41
B - z działalności inwestycyjnej	-9 716 555,09
C - z działalności finansowej	+103 839 153,11
Przepływy pieniężne netto razem:	+ 3 602 377,61
Środki pieniężne na początek roku obrotowego:	50 816 674,92
Środki pieniężne na koniec roku obrotowego:	54 419 052,53
zmiana stanu środków pieniężnych:	+3 602 377,61

Objaśnienia do Rachunku Przepływów Pieniężnych 01.01-31.12.2021

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach	0
Dywidenda otrzymana od spółek zależnych	0
Odsetki od lokat założonych na okres powyżej 3 miesięcy	0
Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 412 687,61
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-1 355 587,61
Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych	942 900,00
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	-12 418 332,60
Stan należności na początek roku (+)	4 271 178,32
Stan należności na koniec roku (-)	-16 689 510,92
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań bez kredytów i pożyczek	810 517,87

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

Stan zobowiązań na początek roku (-)	-8 025 856,19
Stan zobowiązań na koniec roku (+)	9 178 867,56
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-342 493,50
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 947 710,22
Zmiana stanu Innych rozliczeń międzyokresowych	-27 117,80
Otrzymane dotacje (budżetowa i z NFOŚiGW) na środki trwałe	-10 477 976,61
Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	7 090,89
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów	1 550 293,30
Pozycja A.II.10. Inne korekty	-94 606 440,50
Otrzymane dotacje	-88 056 840,50
Umorzona część pożyczki PFR	-6 549 600,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
Pozycja B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 355 587,61
Przychody ze sprzedaży środków trwałych	1 355 587,61
Pozycja B.I.3. Wpływy z aktywów finansowych	0
Dywidenda otrzymana od spółki zależnej	0
Odsetki od lokat założonych na okres powyżej 3 miesięcy	0
Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 835 010,60
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	12 177 504,10
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-342 493,50
Środki pieniężne na koniec okresu	
Gotówka w kasie	67 079,29
Środki na rachunkach bankowych	54 140 322,45
Środki pieniężne w drodze	211 650,79
Razem środki pieniężne	54 419 052,53
<i>w tym inne krótkoterminowe aktywa finansowe (lokaty zabezpieczeń należytego wykonania umów)</i>	559 986,14
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania:	3 697 137,23
<i>środki ZFŚS</i>	877 356,41
<i>środki Funduszu Likwidacji</i>	47 945,43
<i>środki wniesione jako wadium i zabezpieczenie należytego wykonania umów</i>	2 767 419,39
<i>środki na rachunku Vat</i>	4 416,00

Na podstawie rachunku przepływów pieniężnych rozpatrywanego łącznie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz informacją dodatkową dokonuje się oceny sytuacji finansowej jednostki. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej mają charakter ujemny, z działalności inwestycyjnej - ujemny i z działalności finansowej - dodatni. Wpływ na taką strukturę przepływów ma fakt, że Kopalnia w strukturze przychodów ma dotacje (budżetową, NFOŚiGW), które stanowią

w 2021 roku około 55% ogółu przychodów, w rachunku przepływów są prezentowane w działalności finansowej.

Dodatnia zmiana stanu środków pieniężnych to skutek zwiększonych przychodów ze sprzedaży usług turystycznych w porównaniu do 2020 roku, co jest spowodowane wzrostem liczby turystów odwiedzających kopalnię i konsekwencją stopniowego odbudowywania się ruchu turystycznego po załamaniu w branży turystycznej z powodu rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej COVID-19. Przychody z działalności turystycznej zwiększyły się w porównaniu do 2020 r., a ich wzrost wynosi około 44%. Istotny wpływ na dodatnią zmianę stanu środków pieniężnych ma również otrzymana pożyczka preferencyjna w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla dużych Firm.”

W 2021 roku zmianie uległa prezentacja w rachunku przepływów pieniężnych w działalności operacyjnej dotacji na środki trwałe. W 2020 roku jest ona prezentowana w pozycji A.II.10 Inne korekty, natomiast w 2021 roku jest ona wykazana w zmianie stanu rozliczeń międzyokresowych w pozycji A.II.9.

VI. Objaśnienie do niektórych umów, istotnych transakcji i zagadnień osobowych;

VI.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

13 stycznia 2022 roku zawarto umowę pożyczki preferencyjnej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm” w kwocie 8 393 117 zł. Zobowiązanie z tytułu tej pożyczki może zostać częściowo umorzone przez Pożyczkodawcę do wysokości 75% kwoty, o co Spółka będzie się starać. Zabezpieczeniem wierzytelności PFR z tytułu pożyczki jest złożony depozyt notarialny w wysokości 9 232 429 zł.

W dniu 21 lutego 2022 r. Kopalnia zawarła dwie umowy z Ministrem Aktywów Państwowych na dotację budżetową z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka” wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z podziałem na :

1. dotację celową według umowy numer 13/II/D/10005/2830/22/DGA w wysokości 73 821 000,00 zł,
2. dotację podmiotową według umowy numer 12/II/D/10005/2580/22/DGA w wysokości 11 179 000,00 zł.

VI.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane, zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z 19.07.2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje nt. poszczególnych transakcji są niezbędne do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Transakcje ze stronami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

VI.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (w etatach)
Pracownicy umysłowi	163,2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	306,6
Uczniowie	9,0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1,5
Pozostałe absencje	11,8
Ogółem	492,1

VI.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.
Wynagrodzenie /brutto/ Członków Zarządu	1 119 452,07	1 080 962,54
Wynagrodzenie /brutto/ Członków Rady Nadzorczej	269 795,46	269 404,31

W 2021 roku Kopalnia na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 68/VI/2021 z dnia 2 września 2021 r. wypłaciła Członkom Zarządu Spółki należne wypłaty za 2020 rok tytułem wynagrodzenia zmiennego. Jako kryterium oceny Zarządu było zrealizowanie poszczególnych Celów Zarządczych (KPI).

VI.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

/nie dotyczy/

VI.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 uobr,
- b) inne usługi atestacyjne
- c) usługi doradztwa podatkowego
- d) pozostałe usługi;

Wyszczególnienie	Kwota w zł (netto)
Badanie sprawozdania jednostkowego	13 000,00
Badanie sprawozdania skonsolidowanego	6 000,00

Powyższa tabela obrazuje całą należność w kwocie netto za badanie sprawozdań wynikającą z umowy.

VII. Objaśnienie niektórych istotnych zdarzeń;

VII.1. Informacje o przychodach, kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

/nie dotyczy/

VII.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

13 stycznia 2022 roku zawarto umowę pożyczki preferencyjnej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm” w kwocie 8 393 117 zł. Zobowiązanie z tytułu tej pożyczki może zostać częściowo umorzone przez Pożyczkodawcę do wysokości 75% kwoty, o co Spółka będzie się starać. Zabezpieczeniem wierzytelności PFR z tytułu pożyczki jest złożony depozyt notarialny w wysokości 9 232 429 zł.

W dniu 21 lutego 2022 r. Kopalnia zawarła dwie umowy z Ministrem Aktywów Państwowych na dotację budżetową z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka” wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z podziałem na :

1. dotację celową według umowy numer 13/II/D/10005/2830/22/DGA w wysokości 73 821 000,00 zł,
2. dotację podmiotową według umowy numer 12/II/D/10005/2580/22/DGA w wysokości 11 179 000,00 zł.

W pierwszym kwartale 2022 roku nastąpił atak sił zbrojnych Rosji na Ukrainę, sąsiadującą z polską granicą na wschodzie. Na ten moment wojna na Ukrainie oraz sankcje nałożone na Rosję nie mają wpływu ani na sprawozdanie finansowe ani na działalność prowadzoną przez Spółkę. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację w kraju i za granicą.

VII.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

/nie wystąpiły/

VII.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

/nie dotyczy/

VIII. Objasnienie powiązań kapitałowych;

VIII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji;

/nie wystąpiły/

VIII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy spółką, a podmiotami powiązanymi.

Transakcje powiązane dotyczące zakupów		
Dostawca	2020	2021
Kopalnia Soli "Wieliczka" Turystyka Sp. z o.o.	kwota	kwota
Razem	20 721 750,93	4 474 823,48
w tym		

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

usługi obce	20 454 545,44	4 137 057,23
w tym umowa operatorska na świadczenie usług turystycznych oraz umowa na świadczenie usług marketingowych	20 205 550,70	3 925 298,35
zużycie materiałów i energii	46 673,02	100 861,19
świadczenia na rzecz pracowników	128 731,96	130 131,00
pozostałe koszty rodzajowe	14 334,32	101 309,86
zakup –pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 464,20
ZFSS zakup paczek świątecznych (bez podatku VAT)	77 466,19	0,00
Dostawca	2020	2021
	kwota	kwota
Kopalnia Soli "Wieliczka" Wsparcie Sp. z o.o.		
Razem	4 038 947,38	18 368 618,10
w tym		
zużycie materiałów i energii	11 409,38	34 576,06
usługi obce	4 027 538,00	18 334 042,04
zakup inwestycyjny (083), (082)	0,00	0,00
Transakcje powiązane dotyczące sprzedaży		
Odbiorca	2020	2021
	kwota	kwota
Kopalnia Soli "Wieliczka" Turystyka Sp. z o.o.		
Razem	3 469 577,80	4 120 458,37
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	2 674 197,58	2 712 025,59
sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	322 836,24	387 845,45
sprzedaż materiałów, wyrobów	5 281,93	4 902,50
sprzedaż usług turystycznych	467 262,05	1 015 684,83
Odbiorca	2020	2021
	kwota	kwota
Kopalnia Soli "Wieliczka" Wsparcie Sp. z o.o.		
Razem	421 540,86	602 004,74
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	329 799,25	500 580,07
sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	64 870,16	75 415,38
sprzedaż materiałów	26 871,45	26 009,29
Odbiorca	2020	2021
	kwota	kwota
Kopalnia Soli „Wieliczka” MICE&HEALTH Sp. z o.o.		
Razem	4 491,69	4 579,35
w tym		
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	3 699,69	3 800,85
sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	792,00	778,50
sprzedaż materiałów	0,00	0,00

VIII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitał lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Akcjonariuszem jest Skarb Państwa.

W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

- Kopalnia Soli „Wieliczka” Spółka Akcyjna – jednostka dominująca,

- Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Spółka z o.o.: 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (54 udziały o łącznej wartości 810 000,00 zł).
- Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Spółka z o.o.: 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (100 udziałów o łącznej wartości 470 000,00 zł).
- Kopalnia Soli „Wieliczka” MICE & Health Spółka z o.o.: 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (100 udziałów o łącznej wartości 500 000,00 zł).

VIII.4. Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe;

IX. Informacje o połączeniu spółek.

/ nie dotyczy/

X. Niepewność i zagrożenia kontynuacji działalności;

W ocenie Zarządu nie występuje ryzyko utraty zdolności do kontynuacji działalności co potwierdza przyjęty Plan rzeczowo - finansowy. Na etapie opracowywania Planu rzeczowo - finansowego rozpatrywane były różne scenariusze planów w kontekście pandemii, gdzie na podstawie analizy posiadanych informacji, danych historycznych oraz trendów na rynku przyjęto realny scenariusz.

Na działalność związaną z likwidacją niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymaniem, zabezpieczeniem i ratowaniem zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w 2022 r. Spółka otrzyma 85 mln zł zgodnie z zawartymi umowami w dniu 21 lutego 2022 r. (w 2021 r. była to również kwota 85 mln zł). W budżecie na 2022 r. założono ponadto finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 5,4 mln zł.

Pozostałe działalności (w tym głównie udostępniająca) finansowane będą przychodami z tych działalności (w budżecie Spółki przyjęto prognozę liczby turystów na poziomie 855,3 tys. osób co oznacza wzrost w stosunku do 2021 roku o 23,3%) oraz środkami pochodzącymi z pożyczki preferencyjnej z Polskiego Funduszu Rozwoju.

13 stycznia 2022 roku zawarto umowę pożyczki preferencyjnej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm” w kwocie 8 393 117 zł. Zobowiązanie z tytułu tej pożyczki może zostać częściowo umorzone przez Pożyczkodawcę do wysokości 75% kwoty, o co Spółka będzie się starać. Zabezpieczeniem wierzytelności PFR z tytułu pożyczki jest złożony depozyt notarialny w wysokości 9 232 429 zł.

W przypadku nieprzewidzianych zdarzeń Kopalnia może skorzystać ze zgromadzonych rezerw finansowych. Prognozowaną sytuację finansową obrazuje Plan rzeczowo - finansowy Spółki na 2022 rok przyjęty przez Zarząd oraz pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

W prognozie wyniku finansowego na 2022 r. założono zysk netto w wysokości 8,5 mln zł co stanowi wzrost wyniku w relacji do 2021r.

XI. Inne informacje istotne dla zrozumienia sytuacji jednostki;

Pandemia COVID-19 zaburzyła systematyczny, wzrostowy trend recepcji turystów w Kopalni Soli „Wieliczka”. Po wprowadzeniu narodowej kwarantanny Spółka była zmuszona do zamknięcia Trasy Turystycznej. W okresach od 2 stycznia 2021 do 3 lutego 2021 oraz od 20 marca 2021 do 3 maja 2021 Kopalnia była niedostępna dla turystów. Trasa Górnicza zamknięta była przez cały 2021 rok, a Tężnia Solankowa nieczynna w okresach 2 stycznia – 14 maja oraz 13 grudnia – 31 grudnia 2021 roku. Również w czasie kiedy Kopalnia udostępniała Trasę Turystyczną dla zwiedzających, ruch turystyczny w stosunku do 2019 r. był znacznie ograniczony. Spowodowane było to m.in. zachowaniem reżimu sanitarnego - grupy zwiedzających musiały być mniej liczne, ograniczona została przepustowość szybu. Zmniejszyła się liczba turystów zagranicznych przyjeżdżających do Polski, a tym samym zwiedzających Kopalnię. Ogólna liczba turystów w Kopalni w 2021 r. to 693 597 osób, wzrost w odniesieniu do 2020 r. (441 060 osób) ale znaczący spadek w porównaniu do roku 2019 r. (liczba 1 861 843 turystów).

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 r.

Rok 2021 pozwolił częściowo odbudować ruch turystyczny, jednak do powrotu poziomu recepcji z 2019 roku. Czasu przed pandemicznego, jeszcze daleka droga. W Wynikach finansowych spółki widać ożywienie w branży turystycznej oraz efekty działań podjętych w związku z pandemią choroby zakaźnej COVID-19, mających na celu utrzymanie jak najlepszych wskaźników finansowych.

W związku z COVID-19 Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. w roku 2021 w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej nie korzystała ze wsparcia w postaci działań osłonowych.

Jedyną formą wsparcia było pozyskanie subwencji finansowej udzielonej przez PFR, co zostało opisane w punkcie III.1. Informacji dodatkowej.

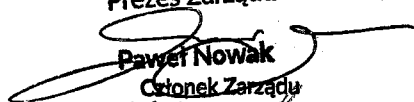
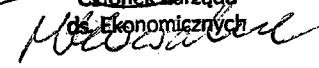
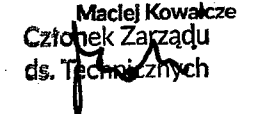
W informacji dodatkowej wymieniono istotne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

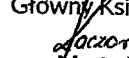
Dokument zatwierdzony przez:

Paweł Nowak Prezes Zarządu

Maciej Kowalcze Członek Zarządu d.s. Ekonomicznych

Jarosław Malik Członek Zarządu d.s. Technicznych

Prezes Zarządu

Paweł Nowak
Członek Zarządu
ds. Ekonomicznych

Maciej Kowalcze
Członek Zarządu
ds. Technicznych

mgr inż. Jarosław Malik

Główny Księgowy

mgr Marta Kaczor

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
Zobowiązania według okresów wymagalności

ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 31.12.2021 R.		OKRES WYMAGALNOŚCI						Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
		stan na							
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
A. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WOBEC:									
1. Jednostek powiązanych:									
a) z tytułu dostaw i usług	353 684,04	1 772 275,82					353 684,04	1 772 275,82	
b) inne	99 634,92	0,00					99 634,92	0,00	
SUMA:	453 318,96	1 772 275,82					453 318,96	1 772 275,82	
2. Jednostek pozostałych:									
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00					0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe									
d) z tytułu dostaw i usług	2 414 449,53	1 662 310,19					2 414 449,53	1 662 310,19	
e) zaliczki otrzymane za dostawy	1 083 762,28	564 503,84					1 083 762,28	564 503,84	
f) zobowiązania wekslowe									
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	167 294,71	773 275,26					167 294,71	773 275,26	
h) z tytułu wynagrodzeń	177 956,25	8 420,80					177 956,25	8 420,80	
i) inne	1 314 043,67	1 561 621,66					1 314 043,67	1 561 621,66	
SUMA:	5 157 506,44	4 570 131,75					5 157 506,44	4 570 131,75	
RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE:	5 610 825,40	6 342 407,57					5 610 825,40	6 342 407,57	
B. ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE WOBEC:									
1. Jednostek powiązanych:									
inne		0,00		0,00		0,00		0,00	
2. Jednostek pozostałych:									
inne			1 196 305,31	1 608 901,47		552,85	1 196 858,16	1 742 295,98	
RAZEM ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE:		0,00	1 196 305,31	1 608 901,47		552,85	1 196 858,16	1 742 295,98	

Główny Księgowy
Kaczor
mgr Marta Kaczor

**Członek Zarządu
ds. Ekonomicznych**
Maciej Kowalczyk
Maciej Kowalczyk

Członek Zarządu
ds. Technicznych

Prof. inż. Jarosław Malik

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

Tabela zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i ich umorzeń za 2021 r. Kopalni Soli Wieliczka S.A.

	Brutto		Zwiększenia		Zmniejszenia	Brutto	Umożliwienie				Wartość netto	
	stan na	Zakupy środków trwałych	Przeniesienia	2021 r.			2021 r.	Zmniejszenia				stan na
								stan na	Zwiększenia	Zmniejszenia		
Grupa rodzajowa	1.01.2021 r.	2021 r.	2021 r.	2021 r.	31.12.2021 r.	1.01.2021 r.	2021 r.	2021 r.	31.12.2021 r.			
	[zł]	[zł]		[zł]	[zł]	[zł]	[zł]	[zł]	[zł]			
	3	4a	4b	5	6	7	8	9	10	11		
1	2											
1	Wartości niematerialne i prawne 020+021	6 345 498,60	50 810,00	648 121,34	5 748 187,26	6 074 903,33	180 319,27	648 121,34	5 607 101,26	141 086,00		
2	Grunt	19 150 201,87		942 900,00	18 207 301,87	4 158 468,70	227 900,16		4 386 368,86	13 820 933,01		
3	Budynki i budowle	191 251 596,39	3 742 814,19	1 246 414,04	193 747 996,54	75 841 632,59	6 644 434,17	1 246 414,04	81 239 652,72	112 508 343,82		
4	Maszyny i urządzenia	157 588 251,82	6 644 810,49	1 673 792,01	164 041 935,21	116 918 778,36	8 809 456,43	1 673 792,01	124 054 442,78	39 987 492,43		
5	Środki transportowe	5 359 034,97	235 200,81	173 569,30	5 420 666,48	3 498 518,53	571 836,27	173 569,30	3 896 785,50	1 523 880,98		
6	Inne środki trwałe	7 538 628,71	13 000,00	114 151,89	7 437 476,82	6 300 825,10	595 018,91	114 151,89	6 781 692,12	655 784,70		
	Razem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (011+020)	387 233 212,36	1 768 675,72	10 400 624,68	394 603 564,18	212 793 126,61	17 028 965,21	3 856 048,58	225 966 043,24	168 637 520,94		
7	Środki trwałe w budowie (083)	12 560 420,61	12 177 504,10	12 169 300,40	12 568 624,31					12 568 624,31		
	Razem	399 793 632,97	13 946 179,82	10 400 624,68	16 968 248,98	212 793 126,61	17 028 965,21	3 856 048,58	225 966 043,24	181 206 145,25		

Prezes Zarządu
Paweł Nowak

**Członek Zarządu
ds. Ekonomicznych**
Maciej Kowalczyk
Maciej Kowalczyk

Członek Zarządu
ds. Technicznych

Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. za 2021 rok

Zarząd Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w 2021 r.

Paweł Nowak	Prezes Zarządu
Maciej Kowalcze	Członek Zarządu ds. Ekonomicznych
Jarosław Malik	Członek Zarządu ds. Technicznych

1. Dane wstępne

1.1. Informacje ogólne o spółce z uwzględnieniem wpływów, jaki na działalność spółki i jej położenie wywarł ogólny stan gospodarki, warunki w branży, w której funkcjonuje spółka, czynniki bezpośrednio zależne od spółki.

Kopalnia Soli „Wieliczka” przedsiębiorstwo państwowe zostało skomercjalizowane na podstawie art.5 ust.1 z dnia 12 maja 2006 r. o zmianie ustawy o komercjalizacji i prywatyzacji oraz o zmianie innych ustaw (Dz.U. z 2006 r. Nr 107, poz.721) w związku z art.3 ust.1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i prywatyzacji (tj. Dz. U. z 2002 r. Nr 171, poz. 1397). Z dniem 1 maja 2007 r. Kopalnia Soli „Wieliczka” została przekształcona w spółkę akcyjną, której jedynym akcjonariuszem jest Skarb Państwa.

W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

- Kopalnia Soli „Wieliczka” Spółka Akcyjna – jednostka dominująca,
- Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Spółka z o.o.– 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (54 udziały o łącznej wartości 810 000,00 zł),
- Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. – 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (100 udziałów o łącznej wartości 470 000,00 zł).
- Kopalnia Soli „Wieliczka” MICE & Health Spółka z o.o.: 100% udziałów jest własnością jednostki dominującej (100 udziałów o łącznej wartości 500 000,00 zł).

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców nr 0000278401, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia.

Kopalnia posiada numer identyfikacyjny REGON 000041683 nadany przez Urząd Statystyczny w Krakowie w dniu 11.05.2007 r.

Decyzją Urzędu Skarbowego w Wieliczce z dnia 07.06.1993 r. Kopalnia otrzymała numer identyfikacyjny podatnika NIP 683-000-34-27. Numer ten został potwierdzony w dniu 29.05.2007 r.

Rodzaj przeważającej działalności spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności: 9103 Z - „działalność historycznych miejsc i budynków oraz podobnych atrakcji turystycznych”.

Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A nie posiada żadnych oddziałów (zakładów).

Zasadniczym przedmiotem działalności Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. jest zabezpieczenie, utrzymanie i ratowanie dla następnych pokoleń unikalnego w skali światowej zabytku, jakim jest jej część zabytkowa oraz likwidacja części niezabytkowej. Działalność ta jest finansowana głównie z dotacji udzielanych z budżetu państwa.

Zgodnie z zapisami umowy zawartej pomiędzy Ministrem Aktywów Państwowych a Kopalnią Soli „Wieliczka” S.A. o finansowanie zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka” oraz utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w 2021 roku Kopalnia otrzymała dotację w wysokości 85 000 000,00 zł.

Spółka opracowała „Roczny plan całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. na rok 2021 r.”

Wszystkie zadania finansowane dotacją budżetową były realizowane zgodnie z Planem zaakceptowanym przez Ministra Aktywów Państwowych.

Dotację budżetową w okresie styczeń - grudzień 2021 r. zgodnie z Planem zaakceptowanym przez Ministra Aktywów Państwowych wydatkowano na zadania przedstawione poniżej:

Wyszczególnienie	Kwota (w zł)
Likwidacja wyrobisk korytarzowych i komorowych	11 661 100,15
Naprawianie szkód wyrządzonych ruchem zakładu górniczego	147 375,42
Wykonywanie prac zabezpieczających oraz przedsięwzięć zapobiegających zagrożeniom związanym z likwidowanym zakładem górniczym	42 887 161,41
Utylizacja solanki	7 065 485,14
Zabezpieczenie części zabytkowych, renowacja zabytkowych wyrobisk, maszyn i urządzeń	8 555 398,20
Opracowanie projektów, dokumentacji, opinii, ekspertyz i analiz związanych z realizacją zadań wykonywanych w trakcie likwidacji kopalni	3 146 007,27
Koszty ogólnego zarządu, w tym: ekwiwalent pieniężny z tytułu prawa do bezpłatnego węgla	11 527 359,95 271 467,00
Razem wydatki sfinansowane dotacją budżetową	84 989 887,54

Kwota przekazanej dotacji budżetowej w 2021 roku to 85 000 000 zł, kwota wykorzystanej dotacji na ww. zadania to 84 989 887,54 zł, różnica w wysokości 10 112,46 zł jako kwota niewykorzystanej dotacji została zwrócona przelewem bankowym w dniu 31 grudnia 2021 roku na rachunek bankowy Ministerstwa Aktywów Państwowych. Kopalnia oprócz pozyskiwania środków budżetowych wciąż poszukuje nowych źródeł finansowania swojej działalności.

Z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2021 roku na finansowanie kosztów poniesionych w 2021 r. Kopalnia otrzymała środki w wysokości 4 752 684,26 zł, kwotę 710 088,31 zł tytułem sfinansowania kosztów 2020 roku oraz kwotę 8 092 157,00 zł na nakłady inwestycyjne poniesione w 2021 roku:

1. kwotę **1 265 884,24 zł** na zadanie „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Geramb i Fryderyk August”, kwota 92 784,41 zł dotyczy wydatków bieżących 2020 r. oraz 1 173 099,83 zł wydatków bieżących 2021 r.
2. kwotę **1 358 772,33 zł** na zadanie „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Baum”, kwota 617 303,90 zł dotyczy wydatków bieżących 2020 r. oraz 741 468,43 zł wydatków bieżących 2021 r.
3. kwotę **2 838 116,00 zł** na zadanie „Przebudowa wyrobisk dojściowych do wycieków Kopalni Soli „Wieliczka” na poziomach VI, V i zabezpieczenie komór Seeling i Freitag w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu ochrony powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych”. Kwota ta dotyczy kosztów bieżących 2021 r.
4. kwotę **8 092 157,00 zł** na zadanie inwestycyjne „Modernizacja stacji wentylatorów głównych przy Szybie Wilson w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu redukcji emisji hałasu” i dotyczy nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2021 r.

Równocześnie z realizacją zadań związanych z zabezpieczeniem, utrzymaniem zabytkowej części Kopalni oraz likwidacją części niezabytkowej, Spółka realizuje funkcję udostępniania Kopalni.

Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. główne przychody ze sprzedaży pozyskuje z działalności turystycznej. Jest to branża, która najdotkliwiej odczuwa konsekwencje światowego kryzysu w związku z pandemią COVID-19. Wielotygodniowe lockdowny tak w kraju jak i za granicą spowodowały drastyczny spadek recepcji turystów oraz przychodów ze zwiedzania. Rok 2021 pozwolił częściowo odbudować ruch turystyczny, jednak do powrotu poziomu recepcji z 2019, czasu przed pandemicznego, jeszcze daleka droga.

W 2021 r. przychody ze sprzedaży produktów w stosunku do przychodów roku 2020 zwiększyły się co prawda o kwotę 12 735 691,32 zł, niemniej w stosunku do roku 2019 z powodu nadal trwającej pandemii koronawirusa zmniejszyły się o kwotę 77 984 629,28 zł.

Pandemia COVID-19 zaburzyła systematyczny, wzrostowy trend recepcji turystów w Kopalni Soli „Wieliczka”. Po wprowadzeniu narodowej kwarantanny Spółka była zmuszona do zamknięcia Trasy Turystycznej. W okresach od 2 stycznia 2021 do 3 lutego 2021 oraz od 20 marca 2021 do 3 maja 2021 Kopalnia była niedostępna dla turystów. Trasa Górnicza zamknięta była przez cały 2021 rok, a Tężnia Solankowa nieczynna w okresach 2 stycznia – 14 maja oraz 13 grudnia – 31 grudnia 2021 roku. Również w czasie kiedy Kopalnia udostępniała Trasę Turystyczną dla zwiedzających, ruch turystyczny w stosunku do 2019 r. był znacznie ograniczony. Spowodowane było to m.in. zachowaniem reżimu sanitarnego - grupy zwiedzających musiały być mniej liczne. Zmniejszyła się ponadto liczba turystów zagranicznych przyjeżdżających do Polski, a tym samym zwiedzających Kopalnię. Ogólna liczba turystów w Kopalni w 2021 r. to 693 597 osób, wzrost w odniesieniu do 2020 r. (liczba 441 060 osób) ale znaczny spadek w porównaniu do roku 2019 r. (liczba 1 861 843 turystów).

Poniżej przedstawiono kilka danych, które pokazują jak wielki, negatywny wpływ na działalność Spółki ma kryzys covidowy: Liczba turystów ogółem:

W roku 2019 - 1 861,8 tys. turystów, w 2020 roku - 441,0 tys. turystów (spadek o 76,3% w stosunku do 2019 r.), w 2021 roku – 693,6 tys. turystów (spadek o 62,7% do 2019 r, wzrost o 57,2% do 2020 r.).

W 2020 roku, na skutek obostrzeń sanitarnych Kopalnia była nieczynna przez niemal 5 miesięcy. W 2021 roku do końca października było to ponad 2,5 miesiąca. Jeden z produktów podstawowych – Trasa Górnicza jest nieczynny od marca 2020 roku.

Pandemia COVID-19 to czas dynamicznych zmian trendów i zachowań w turystyce. Analizując strukturę ruchu turystycznego Kopalni Soli „Wieliczka” można zauważyć przewagę turystyki krajowej nad zagraniczną (w 2019 r proporcja dla Trasy Turystycznej wynosiła 65% do 35% na korzyść turysty zagranicznego, w 2020 r nastąpiła zmiana proporcji – 45% (turyści zagraniczni) do 55% (turyści krajowi), w 2021r – 31% (turyści zagraniczni) do 69% (turyści krajowi).

Zmiany w strukturze na korzyść turysty krajowego mają bezpośrednie przełożenie na wysokość przychodów.

W 2019 roku udział Kopalni Soli „Wieliczka” na rynku turystycznym wyniósł odpowiednio 18,33% dla rynku lokalnego, 5,21% dla rynku krajowego, 0,25% dla rynku europejskiego i 0,13% dla rynku światowego.

W 2020 roku udział Kopalni Soli „Wieliczka” na rynku turystycznym wyniósł odpowiednio 10,54% dla rynku lokalnego, 2,46% dla rynku krajowego, 0,19% dla rynku europejskiego i 0,11% dla rynku światowego.

W 2021 roku udział Kopalni Soli „Wieliczka” na rynku turystycznym wyniósł 0,25% dla rynku europejskiego i 0,17% dla rynku światowego, według danych do września 2021 roku udział Kopalni Soli „Wieliczka” na rynku turystycznym dla rynku krajowego wyniósł około 3%.

W czasie kryzysu covidowego Kopalnia straciła ponad 2 punkty procentowe udziału w rynku krajowym (wskaźnik: liczba turystów).

1.2. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia.

/nie dotyczy/

1.3. Struktura organizacyjna:

W Kopalni w 2021 roku obowiązywał Regulamin Organizacyjny Przedsiębiorstwa Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. wprowadzony uchwałą Nr 16/44/VI/2021 Zarządu Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z dnia 20 kwietnia 2021 r. obowiązujący od dnia 1 maja 2021 roku. Zarząd kieruje działalnością Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz.

Prezes Zarządu:

- 1) organizuje prace Zarządu,
- 2) koordynuje zarządzanie całością przedsiębiorstwa Spółki zgodnie z zapisami Statutu, Regulaminu Organizacyjnego, Regulaminu Zarządu oraz innych obowiązujących przepisów,
- 3) podejmuje decyzje we wszelkich sprawach dotyczących Spółki, nie zastrzeżonych dla Zarządu, innych Członków Zarządu lub innych organów Spółki,
- 4) nadzoruje i kontroluje realizację zadań przez bezpośrednio podporządkowane jednostki organizacyjne.

Członek Zarządu ds. Ekonomicznych:

- 1) kieruje działalnością Spółki w zakresie odpowiadającym kompetencjom bezpośrednio podporządkowanych jednostek organizacyjnych,
- 2) podejmuje decyzje we wszelkich sprawach dotyczących Spółki, nie zastrzeżonych dla Zarządu, innych Członków Zarządu lub innych organów Spółki,
- 3) nadzoruje i kontroluje realizację zadań przez bezpośrednio podporządkowane jednostki organizacyjne.

Członek Zarządu ds. Technicznych:

- 1) kieruje działalnością Spółki w zakresie odpowiadającym kompetencjom bezpośrednio podporządkowanych jednostek organizacyjnych,
- 2) podejmuje decyzje we wszelkich sprawach dotyczących Spółki, nie zastrzeżonych dla Zarządu, innych Członków Zarządu lub innych organów Spółki,
- 3) nadzoruje i kontroluje realizację zadań przez bezpośrednio podporządkowane jednostki organizacyjne.

Ruchem zakładu górniczego Kopalnia Soli „Wieliczka” Spółka Akcyjna kieruje Kierownik Ruchu Zakładu Górniczego. Powierzenie pełnienia funkcji Kierownika i Zastępcy Kierownika należy do Zarządu Spółki. Kierownik Ruchu Zakładu Górniczego wykonuje swoje obowiązki przy pomocy podległych mu osób kierownictwa i dozoru ruchu zakładu górniczego.

W skład struktury organizacyjnej Spółki wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

- 1) piony, w rozumieniu zapisów Regulaminu Organizacyjnego pionem jest również Pion Wykonawczy, Pion Biura Spółki, Pion Górniczy, Pion Energomechaniczny, Pion Inwestycji,
- 2) działy,
- 3) zespoły,
- 4) samodzielne stanowiska pracy.

W skład struktury organizacyjnej Spółki wchodzi następujące piony i działy:

1. Pion Ekonomiczny (PE), w skład którego wchodzi:

- a) Dział Księgowości (EK)
- b) Dział Controllingu i Planowania (EC)
- c) Dział Zakupów i Gospodarki Magazynowej (EZM)

2. Pion Techniczny (PT), w skład którego wchodzi:

1. Kierownik Ruchu Zakładu Górniczego

- a) Zespół Oceny Projektów (TOP)
- 2. **Pion Górniczy (TG), w skład którego wchodzi:**
 - a) Dział Robót Górniczych (TRG)
 - b) Dział Wentylacji i Utrzymania Ruchu (TW)
 - c) Dział Utylizacji Wycieków (TU)
 - d) Dział Mierniczo-Geologiczny (TMG)
- 3. **Pion Energomechaniczny (TE), w skład którego wchodzi:**
 - a) Dział Energomechaniczny
- 4. **Pion Inwestycji (TI), w skład którego wchodzi:**
 - a) Dział Inwestycji i Przygotowania Robót (INP)

3. Pion Wykonawczy (PW):

- a) Dział Badań i Rozwoju (WBR)
- b) Dział Marketingu i Komunikacji Korporacyjnej (WM)
- c) Dział Zarządzania Personelem (HR)
- d) Dział Informatyki (IT)

4. Biuro Spółki (BS):

- a) Zespół Ładu Korporacyjnego (SK)
- b) Dział Prawny i Zamówień Publicznych (SPZ)
- c) Dział Infrastruktury Powierzchniowej (SIP)
- d) Dział Ochrony (SOC)
- e) Sekretariat (S).

W skład struktury organizacyjnej Spółki wchodzi również samodzielne stanowiska pracy Audytora Wewnętrznego (AW), Inspektorów ds. BHP i ppoż. (BHP), Pełnomocnika ds. Ochrony Informacji Niejawnych, któremu podlega Kancelaria Tajna (KT), Inspektora Ochrony Danych Osobowych.

W ramach posiadanych uprawnień wynikających z odrębnych przepisów Kierownik Ruchu Zakładu Górniczego może tworzyć odrębne oddziały (służby) w strukturze istniejących działów w Pionie Technicznym.

Prezes Zarządu prowadzi nadzór i kontrolę nad realizacją zadań wykonywanych przez:

- a) Pion Biura Spółki,
- b) Pion Wykonawczy,
- c) Audytora Wewnętrznego,
- d) Inspektorów BHP i ppoż.,
- e) Inspektora Ochrony Danych Osobowych,
- f) Pełnomocnika ds. Ochrony Informacji Niejawnych, któremu podlega Kancelaria Tajna.

Członkowi Zarządu ds. Ekonomicznych podlega Pion Ekonomiczny.

Członkowi Zarządu ds. Technicznych podlega Pion Techniczny.

1.4. Sytuacja kadrowo – płacowa spółki:

1.4.1. Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych.

Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. wyniosło:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku (w etatach)
Pracownicy umysłowi	163,2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	306,6
Uczniowie	9,0
Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	1,5
Pozostałe absencje	11,8
Ogółem:	492,1

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dz. 31.12.2021 r. (w etatach)
Pracownicy umysłowi	161,8
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	306,0
Uczniowie	7,0
Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	2,0
Pozostałe absencje	12,0
Ogółem	488,8

1.4.2. Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury.

W 2021 roku zmiana zatrudnienia oraz struktury organizacyjnej wynikała ze zmiany Regulaminu Organizacyjnego Kopalni Soli „Wieliczka” S.A.

Wprowadzone zmiany spowodowały w Spółce wzrost zatrudnienia ok. 1,9 %, w obszarze działalności marketingowej w tym szczególnie nadzór nad dystrybucją i sprzedażą produktów oraz świadczeniem usług w Grupie Kapitałowej, tworzenie i wdrażanie strategii komunikacji, tworzenie i realizacja operacyjnych planów marketingowych w zakresie marki parasolowej i marek produktowych, prowadzenie badań i analiz marketingowych, planowanie strategiczne w szczególności: polityki cenowej, wielkości ruchu turystycznego oraz przychodów z działalności udostępniającej. Zmiany nastąpiły również w obszarze górniczej działalności zabezpieczającej kopalni.

1.4.3. Krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w spółce, z podaniem średniej miesięcznej płacy brutto w badanym okresie, w tym dla poszczególnych stanowisk.

Średnia płaca wyniosła:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2020 (w zł)	Wykonanie 2021 (w zł)
Średnia płaca*, w tym:	5 565,10	5 853,88
Pracownicy dołowi (<i>stanowiska fizyczne i umysłowe</i>)	5 601,49	5 627,76
Pracownicy pracujący na powierzchni (<i>stanowiska fizyczne i umysłowe</i>)	5 512,43	6 203,41
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4 379,83	4 644,28
Pracownicy umysłowi	7 798,74	8 127,72

* wg metodologii GUS (DG-1)

Wszystkie składniki wynagrodzeń wynikają z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy obowiązującego w Spółce. Zgodnie z ZUZP w Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. przyznawane są premie miesięczne, kwartalne, premia roczna oraz nagrody. Świadczenia te przysługują pracownikom po uprzedniej ocenie ich pracy. Regulamin premiowania stanowi załącznik nr 3 do Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy z dnia 14 października 2005 r. z późniejszymi zmianami.

1.4.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową.

- a) świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia itp.,

Świadczenia realizowane na rzecz pracowników w okresie sprawozdawczym dotyczą m.in. Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (*w tym wczasy pod gruszą, wypoczynek dzieci i młodzieży, działalność kulturowo-oświatowa oraz sportowo-rekreacyjna, zapomogi, zwiększone wydatki w okresie wiosennym/jesiennie-zimowym, paczki dla dzieci*), Pracowniczego Programu Emerytalnego, zapewnienie możliwości skorzystania z dodatkowej opieki medycznej (*dostępne dwa pakiety medyczne do wyboru przez pracownika*), dofinansowanie posiłków profilaktycznych. W 2021 roku koszty uczestnictwa w PPE wyniosły 1 343 526,16 zł. Składki PPE wynoszą obecnie 5% wynagrodzenia brutto. Na koniec 2021 roku do programu należało 396 pracowników (aktywnych, tj. w stanie zatrudnienia i na których odprowadzane są składki) oraz 114 emerytów/zwolnionych (nieaktywni, tj. bez składek). W okresie sprawozdawczym ponadto realizowane były szkolenia dla pracowników w celu pozyskania niezbędnych do realizacji zadań, uprawnień i kwalifikacji a także zaktualizowania wiedzy w zakresie wprowadzonych zmian prawnych. Dodatkowo dla części pracowników w okresie sprawozdawczym dofinansowano koszty kształcenia (*studia*). Koszt szkoleń w 2021 roku to kwota 339 659,47 zł, wyższa w stosunku do kosztów 2020 roku w kwocie 219 375,65 zł. Niemniej są to koszty mniejsze od kosztów poniesionych na szkolenia w 2019 roku (470 951,16 zł) o kwotę 131 291,69 zł, czego powodem była trwająca pandemia Covid-19, znacznie mniejsza oferta na szkolenia organizowane przez podmioty szkolące, a także skutek poczynionych oszczędności w Spółce.

b) zmiany warunków płacy;

W ubiegłym roku dokonano przeszerzegowania pracowników w związku z podniesieniem kwalifikacji zawodowych a także w związku z przeprowadzoną analizą wynagrodzeń spółki w stosunku do rynku pracy. Zmiany te mają na celu wzrost motywacji wśród pracowników oraz uniknięcie pojawiających się kłopotów w przypadku pozyskania potencjalnych pracowników z zewnątrz. Wzrost średniego wynagrodzenia wynosi 5,2 % w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego.

c) zwolnienia grupowe;

W roku sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły zwolnienia grupowe.

d) spory zbiorowe;

W 2021 roku nie doszło do sporu zbiorowego.

e) rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy;

W roku sprawozdawczym nie dokonano zmian w zakresie obowiązującego Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy Kopalni Soli „Wieliczka” SA.

1.5. Sytuacja majątkowa, w tym informacja o stanie majątku posiadanego przez spółkę:

Aktywa trwałe spółki obejmują:

Wyszczególnienie	Stan na dz. 31.12.2020 r. (w zł)	Stan na dz. 31.12.2021 r. (w zł)
Aktywa trwałe	190 310 342,44	184 551 990,91
Wartości niematerialne i prawne	270 595,27	141 086,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14 991 733,17	13 820 933,01
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 409 963,80	112 508 343,82
Urządzenia techniczne i maszyny	40 669 473,46	39 987 492,43
Środki transportu	1 860 516,44	1 523 880,98

Inne środki trwałe	1 237 803,61	655 784,70
Środki trwałe w budowie	12 560 420,61	12 568 624,31
Inwestycje długoterminowe	1 780 000,00	1 780 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 529 836,08	1 565 845,66
w tym		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 522 444,08	1 515 353,19

Powyższa tabela obrazuje wartość księgową majątku trwałego Spółki. Spółka w swojej ewidencji posiada obecnie 52,6437 ha gruntów (w 2020 roku – 53,3664 ha gruntów), w tym grunty w wieczystym użytkowaniu stanowią 45,7997 ha powierzchni. Zmniejszenie o 0,7227 ha to skutek zawartego aktu notarialnego (repertorium A Nr 2954/2021 z 10 listopada 2021 r.), na podstawie którego Kopalnia dokonała sprzedaży działki nr 1558 na rzecz Powiatu Wielickiego z przeznaczeniem na budowę szkoły specjalnej wraz z obiektami towarzyszącymi za kwotę 1.318.000 zł netto.

Kopalnia wydzierżawia 14,69 ha gruntów w tym 12,70 ha pod wysypisko Barycz Miejskiemu Przedsiębiorstwu Oczyszczania Sp. z o.o.

Pozycja „Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej” to wartość netto budynków administracyjnych, przemysłowych, magazynowych oraz budowli usytuowanych na powierzchni np. Tężnia Solankowa, parkingi, park, rurociągi kanalizacyjne, sieci kablowe, wentylatory, transformatory, a także pod ziemią np. zbiorniki i rurociągi solankowe, podziemne sieci kablowe, rozdzielnice.

W pozycji budynki i budowle znajduje się budynek o powierzchni 763,13 m², który w ewidencji środków trwałych figuruje pod nazwą Stołówka. W budynku jest prowadzona działalność gastronomiczna, pracownicy mogą zakupić posiłki oraz gotowe artykuły spożywcze. Działalnością tą obecnie zajmuje się dział gastronomii ze spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka, z którą Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. zawarła umowę dzierżawy na 325,93 m² powierzchni budynku.

Największe wartości w pozycji „Urządzenia techniczne i maszyny” stanowią instalacja utylizacji wód zasolonych, system bezpieczeństwa wyrobisk dołowych, maszyny wyciągowe, stacje wentylatorów, stacja klimatyczna, zbiorniki solankowe, sygnalizacja szybowa, rozdzielnia szybu Wilson, system alarmowania, system ogólnozakładowej łączności.

Wyszczególnienie pozycji składających się na środki trwałe w budowie przedstawiono w tabeli w pkt. 1.7.

Pozycja „Inwestycje długoterminowe” to wartość udziałów w spółkach zależnych.

Ogółem majątek trwały stanowi 71% wartości sumy aktywów. Pozostałe 29% to majątek obrotowy. W strukturze majątku obrotowego 73% to środki pieniężne, 22% stanowią należności krótkoterminowe.

Spółka w 2021 roku w każdym przypadku rozporządzania składnikami aktywów trwałych, w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, postępowała zgodnie z procedurą zapisaną w Statucie Kopalni Soli „Wieliczka” S.A.

Majątek Spółki jest częściowo wydzierżawiany, jest źródłem osiągania przychodów. Kopalnia oprócz wydzierżawienia gruntów wymienionych powyżej pozyskuje też środki z dzierżawy podziemnych komór dla Kopalni Soli „Wieliczka” Turystyka, dzierżawy budynków przez spółki zależne oraz inne podmioty. Ogólnie przychód z dzierżawy majątku w 2021 r. wyniósł 2 668 427,39 zł, a w 2020 r. - 2 970 618,28 zł, spadek o 11,3%. Kluczowy wpływ na spadek w tej grupie przychodów ma dzierżawa parkingu przy ulicy Dembowskiego ze względu na wypowiedzenie umowy dzierżawy firmie zewnętrznej. Kopalnia już w 2020 r. zrezygnowała z wydzierżawiania obcym podmiotom parkingu. Parkingi obecnie obsługują pracownicy Kopalni, z powodu zamknięcia Trasy Turystycznej przez znaczną część roku 2020 i 2021 poskutkowało to spadkiem przychodu z parkingów.

Nastąpił ponadto spadek przychodów z dzierżawy składowiska Barycz, które wyniosły 394 954,45 zł tj. mniej o 73 886,40 zł czyli o 18,7% ze względu na mniejszą ilość składowanych odpadów. Odnotowuje się wzrost przychodu z dzierżawy podziemnych komór, wyrobisk dla spółki zależnej Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. W 2020 r. przychody te wyniosły 287 507,50 zł, natomiast w roku badanym 356 988,75 zł. Istotne obniżenie przychodu z tych dzierżaw jest w stosunku do roku 2019 r. sprzed pandemii, była to kwota 826 133,74 zł.

Aktywa na odroczony podatek dochodowy ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

W poniższej tabeli zaprezentowano pozycje, do których naliczono aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zestawienie różnic przejściowych z obliczeniem rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

lp.	Pozycja aktywów lub zobowiązań	Różnica między wartością bilansową a podatkową	Przewidywany rok realizacji	Stawka podatkowa związana z rokiem realizacji	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy
1.	Nieotrzymana dotacja NFOŚiGW (dot. kosztów 2019, 2020 i 2021.)	1 432 999,05	2022	0,19	272 269,81
	ŁĄCZNA SUMA (zgodna z saldem konta 842) :	1 432 999,05			272 269,81

Zestawienie różnic przejściowych z obliczeniem aktywów na odroczony podatek dochodowy.

lp.	Pozycja aktywów lub zobowiązań	Różnica między wartością bilansową a podatkową	Przewidywany rok realizacji	Stawka podatkowa związana z rokiem realizacji	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
1	Rezerwa na badanie bilansu	11 400,00	2022	0,19	2 166,00
2	Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	6 435 077,00		0,19	1 222 664,63
3	Pozostałe zobowiązania – premia/odprawa Zarządu	252 110,09	2022	0,19	47 900,91
4	Różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową	2 322,72	2022	0,19	441,31
5	Niewykorzystane urlopy pracowników	1 001 450,47	2022	0,19	190 275,58
6	Odpis aktualizujący wartość należności	273 182,96	2022	0,19	51 904,76
	ŁĄCZNA SUMA (zgodna z saldem konta 650):	7 975 543,24			1 515 353,19

1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży:

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		Sprzedaż za 2021 r. do jednostek powiązanych
	2020 r.	2021 r.	
Sprzedaż usług turystycznych	29 186 760,07	41 975 187,30	1 015 684,83
Sprzedaż usług	2 970 618,28	2 668 427,39	1 388 605,64

(dzierżawy)			
Sprzedaż usług pozostałych	2 481 495,33	2 676 793,44	1 827 800,87
Sprzedaż energii elektrycznej i ciepłej	630 457,26	684 614,13	464 039,33
Sprzedaż materiałów	61 088,56	67 407,34	30 911,79
Razem	35 330 419,50	48 072 429,60	4 727 042,46

W 2021 roku przychody ze sprzedaży produktów w stosunku do przychodów roku 2020 zwiększyły się co prawda o kwotę 12 735 691,32 zł, tj. o 36,1%, niemniej w stosunku do roku 2019 z powodu nadal trwającej pandemii koronawirusa zmniejszyły się o kwotę 77 984 629,28 zł, tj. o 61,9%.

Największe przychody ze sprzedaży stanowią przychody z działalności udostępniającej czyli ze sprzedaży usług turystycznych. Pandemia COVID-19 zaburzyła systematyczny, wzrostowy trend recepcji turystów w Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. Po wprowadzeniu narodowej kwarantanny Spółka była zmuszona do zamknięcia Trasy Turystycznej. W okresach od 2 stycznia 2021 do 3 lutego 2021 oraz od 20 marca 2021 do 3 maja 2021 Kopalnia była niedostępna dla turystów. Trasa Górnicza zamknięta była przez cały 2021 rok, a Tężnia Solankowa nieczynna w okresach 2 stycznia – 14 maja oraz 13 grudnia – 31 grudnia 2021 roku.

Przychody ze sprzedaży usług turystycznych za 2021 rok osiągnęły wysokość o 12 788 427,23 zł, więcej w porównaniu z rokiem 2020 (wzrost o 43,8%). Udział przychodów ze sprzedaży usług turystycznych w sumie przychodów ze sprzedaży wynosi 87,4%. Zwiększenie przychodów z działalności udostępniającej spowodowane jest wzrostem liczby turystów odwiedzających Kopalnię, co jest konsekwencją stopniowego odbudowywania się ruchu turystycznego po załamaniu w branży turystycznej z powodu rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej COVID-19. Na działalność udostępniającą składają się - Trasa Turystyczna jako produkt podstawowy, Trasa Górnicza oraz Tężnia Solankowa oraz przychody z parkingu przy ulicy Dembowskiego.

W zakresie produktu podstawowego suma przychodów w 2021 roku wyniosła 40 850 386,46 zł i jest wyższa w porównaniu do 2020 roku o 12 577 099,34 zł, czyli o 44,5%. W związku z trwającą pandemią Trasa Górnicza w 2021 roku była zamknięta. W zakresie Tężni solankowej przychody ze sprzedaży wyniosły w 2021 roku 582 894,99 zł i były niższe w porównaniu do wartości zrealizowanych w roku 2020 o 7,0%. Przychody z parkingu przy ulicy Dembowskiego osiągnęły wartość na poziomie 488 627,37 zł i są wyższe od zrealizowanych w 2020 roku o 435 903,81 zł.

Kolejną grupą przychodów jest pozostała sprzedaż, do której zaliczamy: sprzedaż usług pozostałych (głównie usługi outsourcingowe dla spółek córek oraz usługi dla Muzeum), sprzedaż energii elektrycznej i energii ciepłej oraz sprzedaż materiałów. Wartość przychodów z tych tytułów wyniosła 3 428 814,91 zł, co oznacza wzrost w relacji do roku ubiegłego o 8,06%. Jest to konsekwencja uzyskania przychodów z udostępnienia części podziemia kopalni w celu produkcji serialu Cracow Monsters oraz wyższej odsprzedaży energii z uwagi na wzrost cen na rynku.

Kolejną grupę przychodów stanowią przychody z działalności polegającej na dzierżawie majątku Spółki. W 2021 roku przychody te ukształtowały się na poziomie o 10,2% niższym niż w 2020 roku i osiągnęły wartość 2 668 427,39 zł. Kluczowy wpływ na spadek w tej grupie przychodów miała dzierżawa parkingu przy ulicy Dembowskiego ze względu na wypowiedzenie umowy dzierżawy firmie zewnętrznej. W ramach tych przychodów, równie istotną pozycję stanowią przychody z dzierżawy majątku przez spółki zależne tj. dzierżawa podziemnych komór dla Kopalni Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. (przychody te w 2021 roku wyniosły 356 988,75 zł), dzierżawa budynków i działek wykorzystywanych przez Kopalnię Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. do prowadzenia działalności uzdrowiskowej 368 745,96 zł, a działalności biznesowej 279 211,39 zł.

Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. zapłaciła Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. kwotę 223 226,52 zł za dzierżawę majątku.

Przychody z dzierżawy gruntów pod wysypisko śmieci Miejskiemu Przedsiębiorstwu Oczyszczania Sp. z o.o. w 2021 roku wyniosły 394 954,45 zł tj. mniej o 73 886,40 zł, czyli o 15,6% ze względu na mniejszą ilość składowanych odpadów.

Inne znaczne przychody w ramach tej pozycji to przychód z czynszów za wynajem miejsc dla celów telefonii komórkowej, z gospodarki mieszkaniowej, wynajmu pomieszczeń dla spółek córek oraz innych podmiotów, które w ramach umów zawartych z Kopalnią zajmują lokale na potrzeby swoich działalności.

Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. produkuje sól jako efekt utylizacji słonych wód kopalnianych. Cena za sprzedaż soli jest ustalana w oparciu o postępowanie przetargowe. Koszty utylizacji rozliczane są w ramach „Planu całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A.” Przychód ze sprzedaży soli jest prezentowany w rachunku zysków i strat w części „Pozostałe przychody operacyjne”- Inne przychody operacyjne.

Rentowność obrotu netto				
Wynik finansowy netto			8 208 325,35	
Przychody ogółem	X	100%	= 158 727 134,98	X 100% = 5,17%

Rentowność sprzedaży netto				
Wynik finansowy netto			8 208 325,35	
Przychody netto ze sprzedaży	X	100%	= 48 101 493,90	X 100% = 17,06%

Rentowność sprzedaży brutto				
Wynik finansowy brutto			8 301 758,18	
Przychody netto ze sprzedaży	X	100%	= 48 101 493,90	X 100% = 17,26%

Wskaźniki rentowności za 2021 rok przyjęły wartości dodatnie, co jest bezpośrednią konsekwencją uzyskanego zysku. Spółka osiągnęła pozytywny wynik finansowy głównie w wyniku pozyskania dotacji budżetowej na zwiększonym poziomie, uzyskania pozytywnego wyniku na działalności udostępniającej oraz uzyskania pozytywnej decyzji w zakresie umorzenia 75% pożyczki z Polskiego Funduszu Rozwoju.

1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych, które wystąpiły w omawianym okresie, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania (nakłady zakończone, w toku i rozpoczęte) oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii spółki.

W 2021 r. Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. wykonywała inwestycje ze środków własnych oraz z pozyskanych środków ze źródeł zewnętrznych. Tabela przedstawia poniesione nakłady inwestycyjne z podziałem na źródła finansowania.

Nakłady inwestycyjne w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa zadania	Źródło finansowania	Realizacja
1	Modernizacja stacji wentylatorów przy szybie Wilson	NFOŚiGW	8 518 060,00
		dotacja budżetowa	54 217,75
		suma	8 572 277,75
2	Przebudowa szybu Kościuszko - opracowanie kompleksowej wielobranżowej dokumentacji w oparciu o ekspertyzę	dotacja budżetowa	258 647,15
3	Zakup i wdrożenie kompleksowego systemu informatycznego do obsługi sprzedaży biletów i wspomagania obsługi ruchu turystycznego	środki własne	310 650,00
4	Pozostałe inwestycje	dotacja budżetowa	583 095,04

		środki własne	684 158,44
		suma	1 267 253,48
5	Zakupy inwestycyjne	dotacja budżetowa	1 489 859,82
		środki własne	278 815,90
		suma	1 768 675,72
Suma nakładów na zadania inwestycyjne			12 177 504,10

Środki trwałe w budowie – wartość inwestycji niezakończonych na dzień 31.12.2021 r. wynosi 12 568 624,31 zł, w tym:

Symbol zadania	Nazwa	Kwota
083-067	Przebudowa budynku nadszybia Szybu Górsko	1 719 888,01
083-089	Ekspozycja maszyn i urządzeń górniczych	1 529 598,54
083-133	Centrum Logistyczne	403 147,97
083-181	Zbiorniki solankowe głównego odwadniania	1 284 182,50
083-185	Centrum obsługi turystów	479 313,00
083-188	Odwodnienie skarpy dz.39/16, 39/33	206 321,81
083-189	Modernizacja toalet Wisła poziom Kazanów	1 048 487,18
083-196	Budowa inhalatorni	31 618,00
083-200	Udostępnienie wyrobisk transport podziemny	138 000,00
083-202	Oświetlenie, iluminacja Kaplicy św. Kingi	491 350,00
083-208	Pompownia fekalii poz. V rejon Szybu Kościuszk	220 100,00
083-209	Sieć kanalizacyjna odprowadzenie ścieków z MŻK	47 500,00
083-216	Zagospodarowanie budynków mieszkalnych	20 910,00
083-224	Przebudowa szybu Kościuszk	1 015 981,50
083-231	Zagospodarowanie Parku św. Kingi i otoczenia Tężni	104 918,70
083-237	System łączności bezprzewodowej w podziemnych wyrobiskach	191 343,09
083-241	Przebudowa szybu Kinga	260 000,00
083-245	Budowa zjazdu z ulicy Jedynaka na działce nr 309	13 700,00
083-247	Przebudowa szybu Daniłowicz	295 000,00
083-254	Modernizacja sieci zasilania SN NN i STA	11 900,00

083-256	Zabudowa urządzeń do pomiaru wagi	22 650,00
083-258	Oświetlenie przedziału schodów szybu Daniłowicza	5 442,10
083-259	Rozbudowa parkingu przy Markowni	26 180,00
083-263	Modernizacja pompowni w komorze VIII/15	15 821,05
083-265	Pojazdowe stacje transformatorowe	229 186,99
083-266	Szybik wraz z urządzeniem transportowym Baum-Schwind	384 978,85
083-267	Modernizacja przedziału schodów szybu Daniłowicz	22 295,17
083-268	Odtworzenie historycznego parku św. Kingi	29 000,00
083-269	Przeniesienie wyposażenia szybu Kościuszko	578 624,00
083-270	Modernizacja parkingu przy ul. Dembowskiego	130 386,00
083-271	Budowa zaplecza i parkingu w rejonie budynku Warzelni	330 027,00
083-275	Odtworzenie budynku nadszybia Paderewski	392 052,85
083-287	Modernizacja kanału wentylacyjnego szybu św. Kingi	18 500,00
083-290	Naczynie wyciągowe do transportu szyb św. Kingi	148 000,00
083-292	Budowa węzła iniekcyjnego w KSW S.A.	38 500,00
083-293	Zespół komór Maria- Teresa V na poziomie III	75 000,00
083-297	Węzeł iniekcyjny w rejonie szybu Wilson	106 400,00
083-298	Transport pionowy pomiędzy poziomem III i II	75 000,00
083-300	Instalacja klimatyzacji pomieszczeń nadszybia Regis	28 000,00
083-301	Rozbudowa sieci wifi	2 500,00
083-303	Otwór wentylacyjny między poziomem V-VII	49 280,00
083-305	System sygnalizacji pożaru (SSP)	36 890,00
083-306	System obsługi ruchu turystycznego	310 650,00
Razem:		12 568 624,31

W kolejnych latach w miarę posiadanych środków rozpoczęte zadania inwestycyjne będą kontynuowane. Pkt. 3.1. przedstawia zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych na 2022 rok.

1.8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego.

W Kopalni w 2021 r. nie odnotowano osiągnięć w dziedzinie badań i rozwoju.

1.9. Omówienie stopnia realizacji zleconych przez Walne Zgromadzenie konkretnych zadań do wykonania w spółce oraz w przypadku ich niewykonania, podanie przyczyn takiego stanu.

Spółka w roku sprawozdawczym nie miała konkretnych zadań zleconych przez Walne Zgromadzenie.

1.10. Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących jednostce z tego tytułu.

Spółka nie uiszczała w 2021 r. kar za zanieczyszczanie środowiska, jedynie opłaty za korzystanie ze środowiska, które były płacone terminowo. Spółka posiada wszystkie wymagane decyzje i pozwolenia wodno - prawne wydawane przez stosowne urzędy. Przeprowadzone kontrole przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska i Okręgowy Urząd Górniczy w Krakowie nie wykazały nieprawidłowości. Odprowadzanie ścieków jest zgodne z otrzymanymi pozwoleniami i umową zawartą z Zakładem Gospodarki Komunalnej. Również odpady są zbierane selektywnie i przekazywane firmie zajmującej się utylizacją. Zadania związane z rekultywacją terenów wykonywane są zgodnie z planowanymi terminami. Kopalnia Soli „Wieliczka” S.A. posiada certyfikat ISO 14001: 2015-09 dotyczący zarządzania środowiskiem. Zakres certyfikacji to „Oczyszczanie i utylizacja zasolonych wód kopalnianych”. W wyniku kolejnego audytu przedłużono ważność certyfikatu do 15 marca 2023 r.

1.11. Informacja o stanie ewentualnych roszczeń reprivatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki.
/nie wystąpiły/

1.12. Informacja o realizacji programu strategicznego.

Kopalnia Soli „Wieliczka” jest zabytkiem unikatowym w skali światowej, czego potwierdzeniem jest wpis Kopalni na listę obiektów światowego dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego UNESCO. Początki podziemnej eksploatacji złoża soli kamiennej w wielickiej kopalni sięgają XIII wieku. Wielowiekowa eksploatacja soli doprowadziła do znacznego rozwoju przestrzennego kopalni obejmującego 9 głównych poziomów, ponad 2300 komór oraz 245 km chodników. Trwający od szeregu lat proces zabezpieczenia kopalni ma na celu zachowanie dla przyszłych pokoleń bezcennego polskiego dziedzictwa.

Proces zabezpieczania Kopalni Soli „Wieliczka” ma na celu docelowe zachowanie jej zabytkowych wyrobisk, stosownie do obowiązującego stanu prawnego w zakresie ochrony zabytków.

Konieczność zachowania zabytkowych wyrobisk wynika z decyzji dotyczących wpisu wyrobisk kopalni:

- do rejestru zabytków,
- na Listę Światowego Dziedzictwa Kulturowego i Przyrodniczego UNESCO,
- uznania za Pomnik Historii.

Wynikiem wpisu do rejestru zabytków jest konieczność uzyskiwania na realizację robót zabezpieczających w wyrobiskach kopalni objętych tym wpisem stosownych pozwoleń konserwatorskich zgodnie z ustawą z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wyrobiska te, po wykonanym w latach ubiegłych zakresie likwidacji wyrobisk, stanowią obecnie zdecydowaną większość wyrobisk kopalni.

Zgodnie z art. 5 ww. ustawy właściciel lub zarządzający zabytkiem sprawuje ochronę polegającą m.in. na: prowadzeniu prac konserwatorskich, restauratorskich oraz robót przy zabytku, zabezpieczeniu i utrzymaniu zabytku oraz jego otoczenia w jak najlepszym stanie, korzystaniu z zabytku w sposób zapewniający trwałe zachowanie jego wartości.

W latach 2021-2027 Kopalnia będzie realizować „Program całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka” w ramach likwidacji części Kopalni Soli „Wieliczka” oraz utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowej części Kopalni Soli „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. – na lata 2021 - 2027” (dalej Program), który uzyskał kierunkową akceptację Ministra Aktywów Państwowych.

Program ten oparto na zapisach dotyczących docelowego technicznego kształtu zabytkowej kopalni zawartych w opracowaniu pt. „Docelowy kształt KS „Wieliczka” pod względem technicznym” wykonanym w 2011 r. z uwzględnieniem jego korekty zawartej w suplemencie do tego opracowania z 2017 roku. Dokumenty uwzględniały ww. zalecenia konserwatorskie z 2010 r. W opinii konserwatorskiej z dnia 21 lutego 2018 r. do ww. programu, KZKŻS stwierdził, że: uznaje się za celowe dalsze prowadzenie prac nad „Docelowym kształtem Kopalni Soli „Wieliczka” pod względem technicznym” w świetle aktualnych możliwości technicznych oraz posiadanych środków finansowych, mając na uwadze zachowanie jak największej ilości wyrobisk w formie dostępnej.

Program zawiera harmonogramy rzeczowo - finansowe robót zabezpieczających i likwidacyjnych planowanych do realizacji na lata 2021-2027. Zakres tych harmonogramów uwzględnia likwidację około 337,8 tys. m³ wyrobisk, usunięcie około 50 szkód górniczych, wykonanie niezbędnych robót zabezpieczających pozwalających na realizację planowanego zakresu zabezpieczenia i likwidacji oraz utrzymania ruchu kopalni, utylizację wód zasolonych w ilości ok. 805,0 tys. m³, wykonanie robót renowacyjnych i zabezpieczających w ponad 50 wyrobiskach i zespołach wyrobisk zabytkowych, wykonanie opracowań, analiz i dokumentacji w zakresie niezbędnym dla wykonania planowanych robót zabezpieczających i likwidacyjnych oraz pokrycie kosztów ogólnego zarządu związanego z realizacją robót objętych niniejszym Programem.

Program ten uwzględnia wyniki prac Komisji ds. opiniowania stanu zagrożenia wodnego i zawałowego oraz podjęcia niezbędnych działań profilaktycznych dla zapewnienia bezpiecznego funkcjonowania Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. powołanej przez Prezesa Wyższego Urzędu Górniczego zawarte w sprawozdaniu z września 2009 r. W programie wskazano, że głównym źródłem finansowania zakresu zadań w nim ujętych jest dotacja budżetowa. Pozostałymi źródłami finansowania działalności zabezpieczającej i likwidacyjnej są również przychody ze sprzedaży soli uzyskiwanej w procesie utylizacji solanek ujmowanych w wyrobiskach kopalni oraz środki własne Kopalni, środki z dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz z innych źródeł.

Dotacja budżetowa na realizację programu robót jest przyznawana Kopalni corocznie na podstawie zapisów ustawy o dotacji przeznaczanej dla niektórych podmiotów. Zapisy znowelizowanej ustawy o dotacji przeznaczanej dla niektórych podmiotów, zapewniają możliwość finansowania robót objętych tym programem z dotacji budżetowej do 2027 roku w łącznej wysokości 550 mln zł. Ustawa ta została przyjęta przez Sejm i Senat oraz podpisana przez Prezydenta RP 21 grudnia 2020 r. Ustawa ta weszła w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. W związku z zapewnieniem finansowania dotacją budżetową zadań związanych z likwidacją oraz szkodami górniczymi, nie ma potrzeby tworzenia specjalnych rezerw finansowych na te cele.

Środki dotacji budżetowej oraz dotacji NFOŚiGW przewidywanej do udzielenia Kopalni na realizację robót objętych programami robót zabezpieczających i likwidacyjnych stanowią pomoc publiczną, a możliwość jej udzielenia wymaga akceptacji Komisji Europejskiej.

Na podstawie wspomnianego już Programu Kopalnia opracowała „Roczny plan całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. na rok 2022”, który uzyskał również pozytywną akceptację Ministra Aktywów Państwowych. Na tej podstawie w dniu 21 lutego 2022 r. Kopalnia zawarła dwie umowy z Ministrem Aktywów Państwowych na dotację budżetową w łącznej kwocie 85,0 mln zł. z podziałem na :

1. dotację celową według umowy numer 13/II/D/10005/2830/22/DGA w wysokości 73 821 000,00 zł,
2. dotację podmiotową według umowy numer 12/II/D/10005/2580/22/DGA w wysokości 11 179 000,00 zł.

2. Dane ekonomiczno-finansowe.**2.1. Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym za rok sprawozdawczy i poprzedni, z podaniem przyczyn ewentualnych zmian udziału poszczególnych kosztów;**

Wyszczególnienie	2020 r. (w zł)	2021 r. (w zł)
Koszty działalności operacyjnej razem	127 804 055,70	140 810 451,43
w tym:		
Amortyzacja (od środków trwałych zakupionych z własnych środków)	7 967 076,22	7 851 528,26
Zużycie materiałów	10 297 555,95	11 115 838,53
<i>w tym zużycie piasku do podszadzenia</i>	<i>1 631 745,05</i>	<i>1 873 110,44</i>
Zużycie energii (elektrycznej, gaz, woda)	8 548 936,13	8 987 966,14
Usługi obce	54 607 069,02	61 418 203,73
<i>w tym umowa operatorska na świadczenie usług turystycznych oraz umowa na świadczenie usług marketingowych</i>	<i>20 205 550,70</i>	<i>15 367 198,89</i>
Podatki i opłaty	3 794 488,41	4 061 064,68
Wynagrodzenia	31 610 842,38	34 928 444,87
<i>w tym wynagrodzenia osobowe</i>	<i>29 715 384,01</i>	<i>33 028 267,58</i>
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 971 446,91	11 036 139,11
Pozostałe koszty rodzajowe	946 884,90	1 345 388,33
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 755,78	65 877,78
Pozostałe koszty operacyjne razem	10 166 466,24	9 554 652,68
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	31 990,25	
Aktualizacja wartości aktywów	6 420,43	3 350,19
Inne koszty operacyjne, w tym:	10 128 055,56	9 551 302,49
<i>Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji</i>	<i>9 526 350,04</i>	<i>9 177 436,95</i>
<i>Darowizny</i>	<i>15 481,24</i>	
<i>Rezerwa na jubileusze i odprawy emerytalne</i>	<i>402 285,03</i>	
<i>Rezerwa na niewykorzystane urlopy</i>	<i>123 070,88</i>	<i>218 882,83</i>
<i>Rezerwa na badanie sprawozdań</i>		
<i>Rezerwa na premie Zarządu</i>	<i>25 704,91</i>	<i>76 304,80</i>
<i>Projekt Tango realizowany z AGH Kraków</i>		
<i>Zaniechane inwestycje</i>	<i>26 300,00</i>	
<i>Pozostałe koszty</i>	<i>35 163,46</i>	<i>78 677,91</i>
Koszty finansowe	15 265,22	60 272,69

Koszty działalności operacyjnej Spółki w 2021 roku wyniosły 140 810 451,43 zł. Oznacza to, że w relacji do wartości z roku 2020, koszty są wyższe o 10,2%, czyli o 13 006 395,73 zł.

W 2021 roku największy udział w ogólnej sumie kosztów działalności mają koszty usług obcych (stanowią 43,6%). Z uwagi na charakter działalności, wśród usług obcych dominują dwie główne pozycje: usługi górnicze oraz obsługa ruchu turystycznego. Koszty usług górniczych w 2021 roku wyniosły 26 240 537,16 zł i są wyższe o 38,5%, czyli o 7 292 557,16 zł. w relacji do kosztów poniesionych w 2020 roku. Wzrost jest związany z rozpoczęciem prac w nowych rejonach. Najbardziej kosztochłonne przedsięwzięcia wchodzące w zakres realizowanych usług górniczych to:

1. Zabezpieczenie dróg dojazdowych do wycieków na poziomie VI w rejonie zachodnim kopalni,
2. Przebudowa chodnika odkrywkowego Stampfer,
3. Zabezpieczenie podłuzni Hauer, podłuzni Plener, poprzeczni Karol Marek,
4. Zabezpieczenie dróg dojazdowych na poziomie V do wycieków w rejonie zachodnim kopalni,
5. Zabezpieczenie komory Margielnik na poziomie III,
6. Przebudowa podłuzni Baum,
7. Przebudowa podłuzni Geramb poziom II.

Koszty związane z obsługą ruchu turystycznego, ponoszone na rzecz spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. w 2021 roku wyniosły 15 367 198,89 zł. W relacji do wartości poniesionych w 2020 roku są niższe o 23,9%, czyli o 4 838 351,81 zł. Odchylenie wynika z poniesienia niższych kosztów związanych z umową operatorską z uwagi na ograniczenie jej zakresu. Dodatkowo część kosztów w ramach tej pozycji, po podpisaniu nowych umów została zaksięgowana jako naprawy, konserwacje, przeglądy okresowe, serwisy. Istotnym kosztem związanym z działalnością turystyczną jest koszt prowizji ze sprzedaży biletów ponoszony na rzecz Muzeum Żup Krakowskich. Na podstawie umowy zawartej w 2008 roku, zmienionej późniejszymi aneksami Kopalnia przekazuje do Muzeum 6 % wartości przychodów ze sprzedaży biletów za zwiedzanie Trasy Turystycznej pomniejszony o koszt usługi przewodnickiej. W 2020 roku koszt ten osiągnął wartość 994 171,45 zł, a w 2021 roku – 1 815 974,35 zł, czyli o kwotę 821 802,90 zł wyższy, co stanowi wzrost kosztu o 82,5%.

Kolejnym po usługach obcych istotnym elementem kosztów Spółki są koszty zatrudnienia. Łączny koszt wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne w 2021 roku stanowi 32,6% sumy kosztów działalności operacyjnej. Koszty wynagrodzeń w 2021 r. wynoszą 34 928 444,87 zł, a więc kształtują się na poziomie wyższym niż w 2020 r. o 10,5%, czyli o 3 317 602,49 zł. Koszty wynagrodzeń osobowych wyniosły 33 028 267,58 zł i w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 11,1%, co wynika głównie z regulacji płacowych przeprowadzonych w 2021 roku, na mocy porozumień zawartych z zakładowymi organizacjami związkowymi oraz wyższego poziomu zatrudnienia. Wzrost łącznych kosztów wynagrodzeń przekłada się bezpośrednio na wyższe koszty ubezpieczeń społecznych i pozostałych świadczeń na rzecz pracowników, które w 2021 roku wzrosły o 10,7% i osiągnęły poziom 11 036 139,11 zł.

Koszty zużycia materiałów i energii w 2021 roku stanowią 14,3% sumy kosztów działalności, czyli wartość wyższą w relacji do roku poprzedniego o 1 257 312,59 zł. Największy udział, tj. 44,7% w tej grupie kosztów ma koszt zużycia mediów, który w 2021 roku osiągnął poziom 8 987 966,14 zł i jest wyższy w relacji do kosztów poniesionych w 2020 roku o 5,1%. Zwiększenie tych kosztów jest konsekwencją większej produkcji soli. Udział kosztów zużycia materiałów pozostałych (głównie piasku) w tej grupie kosztów to 23,8%. Nieznaczna różnica do roku ubiegłego wynika ze wzrostu kosztu zużycia piasku wykorzystywanego do podsadzki o 241 365,39 zł. Odchylenie wynika z faktu, że w bieżącym roku piaskiem podsadzonych zostało 34,0 tys. m³ pustek, czyli o 4,0 tys. m³ więcej w stosunku do 2020 roku.

W pozycji zużycie materiałów poza piaskiem znaczące pozycje to zużycie rur, cementu, drewna przy realizacji prac zabezpieczających, zużycie materiałów elektrycznych, środków czystości. Pozostałe materiały, w tym żużel to wartość 6 336 130,32 zł, stanowiąca 31,5% kosztów zużycia materiałów i energii, nieznacznie niższa w relacji do roku 2020 tj. o 59 251,75 zł.

Koszty amortyzacji majątku Spółki składają się z dwóch głównych części. Pierwszą stanowi amortyzacja wykazywana w ramach kosztów rodzajowych, dotyczy ona majątku Spółki zakupionego ze środków własnych i ma bezpośredni wpływ na wynik finansowy. W 2021 roku ten rodzaj amortyzacji z udziałem w ogólnej sumie kosztów na poziomie 5,6% wyniósł 7 851 528,26 zł. W porównaniu do roku 2020 oznacza to nieznaczny spadek. Druga część to amortyzacja majątku zakupionego ze środków dotacyjnych, która ewidencjonowana jest w pozostałych kosztach i przychodach operacyjnych przez co nie ma wpływu na wynik finansowy. W 2021 roku amortyzacja ta wyniosła wartość 9 177 436,95 zł. Całkowita suma kosztów amortyzacji w 2021 roku to 17 028 965,21 zł.

W 2021 roku koszty podatków i opłat wyniosły 4 061 064,68 zł i są nieznacznie wyższe w porównaniu do 2020 roku o 266 576,27 zł. Największym kosztem w tej grupie jest podatek od nieruchomości. W porównaniu do roku 2020 koszt ten wzrósł o 83 347,53 zł i wyniósł 2 611 626,84 zł. Wzrost kosztów podatku od nieruchomości wynika głównie ze zmiany stawek za budynki i grunty, od których naliczany jest ten podatek. Największy wzrost w tej pozycji odnotował koszt odpisu na PFRON, co jest związane ze zwiększonym stanem zatrudnienia względem 2020 roku.

Pozostałe koszty operacyjne w 2021 roku ukształtowały się na poziomie o 6,0% niższym niż w roku ubiegłym i wyniosły 9 554 652,68 zł. Największym kosztem w tej grupie jest amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji, która została opisana powyżej. Natomiast odchylenie wynika z ujęcia w 2021 roku w tej pozycji kosztów wartości związanej ze sprzedażą działki pomiędzy Spółką a Starostwem Powiatowym w Wieliczce. Pozostałe koszty operacyjne zostały wyszczególnione w tabeli.

Poniższa tabela prezentuje Rachunek Zysków i Strat w wersji kalkulacyjnej.

treść		pozycje za okres 01.01.2020- 31.12.2020	pozycje za okres 01.01.2021- 31.12.2021
1	2	3	4
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	35 330 419,50	48 072 429,60
	-od jednostek powiązanych	3 895 610,35	4 727 042,46
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 269 330,94	48 005 022,26
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61 088,56	67 407,34
B.	KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW	109 308 855,54	118 358 059,52
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	109 251 099,76	118 292 181,74
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 755,78	65 877,78
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-73 978 436,04	-70 285 629,92
D.	KOSZTY SPRZEDAŻY		
E.	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	18 434 919,79	22 423 327,61
F.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-92 413 355,83	-92 708 957,53
G.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	58 387 983,17	110 583 612,76
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		412 687,61
II.	Dotacje	42 947 761,19	87 614 121,19
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne przychody operacyjne	15 440 221,98	22 556 803,96
H.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	10 166 466,24	9 554 652,68
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31 990,25	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 420,43	3 350,19
III.	Inne koszty operacyjne	10 128 055,56	9 551 302,49
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-44 191 838,90	8 320 002,55
J.	PRZYCHODY FINANSOWE	930 530,35	42 028,32
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	520 439,69	
	a) od jednostek powiązanych w tym:	520 439,69	
	b) od jednostek pozostałych w tym:		
II.	Odsetki, w tym:	377 829,40	173,14
	-od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	32 261,26	41 855,18
K.	KOSZTY FINANSOWE	15 265,22	60 272,69
I.	Odsetki, w tym:	1 780,77	1 163,46

	-od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	13 484,45	59 109,23
L.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-43 276 573,77	8 301 758,18
M.	PODATEK DOCHODOWY	-328 070,61	93 432,83
	w tym - część bieżąca	0,00	
N.	-część odroczone	-328 070,61	93 432,83
O.	ZYSK (STRATA) NETTO (L-M)	-42 948 503,16	8 208 325,35

2.2. Omówienie pkt 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień, tj. wyszczególnienie poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i na ochronę środowiska, a także omówienie kwot i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Poniesione w roku 2021 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zostały opisane w pkt 1.7, natomiast planowane w pkt 3.2.

2.3. Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez spółkę, w tym m.in. „zagrożonych”, kwestie związane z przekroczeniem limitów określonych w art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2021 r., poz. 442, z późn. zm.)

/nie dotyczy/

2.4. Wykaz głównych należności z tytułu dostaw i usług:

Okres przeterminowania	Kwota w zł	Udział %
Należności nieprzeterminowane	1 436 074,04	91,35
Należności przeterminowane do 3 miesięcy	135 991,52	8,65
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy		
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy		
Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy		
RAZEM	1 572 065,56	100,00

Udział należności spornych w należnościach ogółem	273 182,96	14,80
Należności ogółem	1 845 248,52	100,00

Na należności sporne został utworzony odpis aktualizujący w pełnej wysokości.

2.5. Zobowiązania ogółem, w tym przeterminowane, z uwzględnieniem zobowiązań wobec budżetu z poszczególnych tytułów:

Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania zarówno wobec budżetu, kontrahentów oraz swoich pracowników. Nie posiada w ewidencji zobowiązań przeterminowanych.

W bilansie wykazano zobowiązania długoterminowe w kwocie 1 742 295,98 zł, które stanowią wpłacone przez wykonawców na okres dłuższy niż 12 m-cy zabezpieczenia należytego wykonania umów. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 7 436 571,58 zł to zobowiązania, które zostały uregulowane zgodnie z terminami zapłaty w styczniu i lutym 2022r.

2.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku:

/nie dotyczy/

2.7. Zestawienie (sprawozdanie) kwotowe i podmiotowe z krótkim uzasadnieniem, analizą celowości oraz efektywności przekazanych przez spółkę darowizn lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego.

W 2021 r. Spółka przekazała darowizny:

Darowizna przekazana na rzecz	Kwota (w zł)	Cel darowizny	Podstawa
Darowizna soli dla kościołów, klasztorów i instytucji charytatywnych	2 394,20	działalność charytatywna	Uchwała zarządu nr 44/120/VI/2021 z dnia 27.10.2021 r.
Darowizna rzeczowa na rzecz Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie	336,59	przekazanie okazów geologicznych do Centrum Edukacji Przyrodniczej Uniwersytetu Jagiellońskiego.	Uchwała zarządu nr 43/106/V/2019 z dnia 27.11.2019 r., umowa darowizny nr KSW/U/136/2021 z dnia 24.03.2021 r.
OGÓŁEM:	2 730,79		

Powyższe kwoty to kwoty brutto. Spółka naliczyła i odprowadziła podatek VAT od przekazanych darowizn.

Spółka nie dokonała zwolnień z długu i nie zawarła innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, wraz z określeniem beneficjentów pomocy i informacją, czy organ nadzoru wyrażał zgodę na takie działania.

Sprawozdanie o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem stanowi w spółce odrębny dokument.

2.8. Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:

- ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest spółka,
- przyjętych przez spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Spółka nie korzystała z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.

2.9. Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej od Skarbu Państwa oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki;

Spółka nie posiada gwarancji od Skarbu Państwa, ani też Skarb Państwa nie podejmował zobowiązań w imieniu Spółki.

W pkt.1. szczegółowo wymieniono otrzymane dotacje z budżetu państwa oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Kopalnia pozyskała ponadto środki pożyczki w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm”. Na podstawie uchwały nr 37/99/VI/2021 Zarządu Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z dnia 31 sierpnia 2021 r. podjęto decyzję o zawarciu umowy pożyczki preferencyjnej z uwagi na ograniczenie możliwości prowadzenia działalności udostępniającej przez Kopalnię z powodu

obowiązujących obostrzeń wynikających z przepisów mających na celu ograniczenie rozwoju pandemii COVID-19 co spowodowało powstanie w 2020 r. straty na poziomie 42 948 503,16 zł. Spółka zaciągnęła pożyczkę w wysokości 8 734 038,90 zł zabezpieczoną złożonym depozytem notarialnym w wysokości 9 607 442,79 zł pokrytym ze środków własnych Spółki. Decyzją PFR częściowo umorzono pożyczkę w kwocie 6 549 600 zł i kwota umorzonej części pożyczki jest zaprezentowana w „Pozostałych przychodach operacyjnych” na koncie 760-30. W dniu 31 grudnia 2021 roku, po dokonaniu spłaty zadłużenia tj. nieumorzonej części pożyczki wraz z odsetkami, nieodwołalnie i bezwarunkowo wygasta wierzytelność wynikająca z umowy pożyczki preferencyjnej z dnia 14 września 2021 r. zawartej między PFR a Spółką. Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 16 lipca 2021 r. kwota umorzonej części pożyczki podlega zaniechaniu poboru podatku dochodowego CIT.

2.10. Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy spółką a podmiotami powiązanymi.

Transakcje powiązane dotyczące zakupów		
Dostawca	2020	2021
Kopalnia Soli "Wieliczka" Turystyka Spółka z o.o.	kwota	kwota
Razem	20 721 750,93	4 474 823,48
w tym		
usługi obce	20 454 545,44	4 137 056,83
w tym umowa operatorska na świadczenie usług turystycznych oraz umowa na świadczenie usług marketingowych	20 205 550,70	3 925 298,35
zużycie materiałów i energii	46 673,02	100 861,19
świadczenia na rzecz pracowników	128 731,96	130 131,00
pozostałe koszty rodzajowe	14 334,32	101 309,86
zakup –pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 464,20
ZFŚS zakup paczek świątecznych (bez podatku VAT)	77 466,19	
Dostawca	2020	2021
Kopalnia Soli "Wieliczka" Wsparcie Spółka z o.o.	kwota	kwota
Razem	4 038 947,38	18 368 618,10
w tym		
zużycie materiałów i energii	11 409,38	34 576,06
usługi obce	4 027 538,00	18 334 042,04
zakup inwestycyjny (083), (082)	0	
Transakcje powiązane dotyczące sprzedaży		
Odbiorca	2020	2021
Kopalnia Soli "Wieliczka" Turystyka Spółka z o.o.	kwota	kwota
Razem	3 469 577,80	4 120 458,37
w tym		
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	2 674 197,58	2 712 025,59
sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	322 836,24	387 845,45
sprzedaż materiałów, wyrobów	5 281,93	4 902,50
sprzedaż usług turystycznych	467 262,05	1 015 684,83
Odbiorca	2020	2021
Kopalnia Soli "Wieliczka" Wsparcie Spółka z o.o.	kwota	kwota
Razem	421 540,86	602 004,74
w tym		
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	329 799,25	500 580,07

sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	64 870,16	75 415,38
sprzedaż materiałów	26 871,45	26 009,29
Odbiorca	2020	2021
Kopalnia Soli „Wieliczka” MICE & HEALTH Spółka z o.o.	kwota	kwota
Razem	4 491,69	4 579,35
w tym		
dzierżawy działek, obiektów, pozostałe	3 699,69	3 800,85
sprzedaż ciepła, energii elektrycznej	792,00	778,50
sprzedaż materiałów		

2.11. Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez spółkę wyników ekonomiczno – finansowych (ujętych w rocznym planie rzeczowo-finansowym) oraz w przypadku ich niewykonania podanie przyczyn takiego stanu oraz dalszych zamierzeń w tym zakresie.

Porównanie wykonania przychodów i kosztów w porównaniu do wartości zaplanowanych w budżecie Spółki na 2021 r.

Pozycje	2021	
	plan	realizacja
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	41 318 863,00	48 101 493,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 270 789,00	48 005 022,26
II. Zmiana stanu produktów	0,00	27 117,80
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 716,00	1 946,50
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	46 358,00	67 407,34
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	142 063 718,00	140 810 451,43
I. Amortyzacja	7 975 194,00	7 851 528,26
II. Zużycie materiałów i energii	20 039 620,00	20 103 804,67
III. Usługi obce	63 943 545,00	61 418 203,73
IV. Podatki i opłaty	3 979 769,00	4 061 064,68
V. Wynagrodzenia	33 948 273,00	34 928 444,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 998 034,00	11 036 139,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 136 488,00	1 345 388,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 795,00	65 877,78
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-100 744 856,00	-92 708 957,53
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	100 919 359,00	110 583 612,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	412 687,61
II. Dotacje	87 256 296,00	87 614 121,19
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	13 663 063,00	22 556 803,96
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	9 545 656,00	9 554 652,68
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 350,19
III. Inne koszty operacyjne	9 545 656,00	9 551 302,49
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-9 371 153,00	8 320 002,55
G. PRZYCHODY FINANSOWE	31 821,00	42 028,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	31 821,00	173,14
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	
V. Inne		41 855,18
H. KOSZTY FINANSOWE	3 000,00	60 272,69
I. Odsetki		1 163,46

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 000,00	59 109,23
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-9 342 332,00	8 301 758,18
J. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	0,00	0,00
PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY	0,00	93 432,83
K. ZYSK/STRATA NETTO	-9 342 332,00	8 208 325,35
Wpłata z zysku netto w wysokości 15% na podstawie Ustawy z dnia 1 stycznia 1995 roku o wpłatach z zysku przez jednoosobowe Spółki Skarbu Państwa	0,00	1 245 264,00

W planie na 2021 rok założono wynik ze sprzedaży w wartości ujemnej. Ze względu na specyfikę działalności Spółki, a w szczególności finansowanie działalności zabezpieczającej z dotacji budżetowej oraz przeznaczanie na tą działalność środków własnych, jest to sytuacja typowa. Zrealizowana strata ze sprzedaży jest jednak mniejsza i wyniosła 92 708 957,53 zł. Założono również ujemny wynik brutto w 2021 roku, w porównaniu jednak do planu, osiągnięty został dodatni zysk brutto w wysokości 8 301 758,18 zł. Przyczyną tego odchylenia jest przede wszystkim uzyskanie lepszego wyniku na działalności udostępniającej, a także wzrost wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wynikający głównie z ujęcia umorzonej części pożyczki preferencyjnej z Polskiego Funduszu Rozwoju w kwocie 6 549,6 tys. zł pozyskanej przez Kopalnię w ramach Tarczy Finansowej dla Dużych Firm oraz przychód w wysokości 1 318,0 tys. zł ze sprzedaży działki Starostwu Powiatowemu w Wieliczce.

Pomimo dodatniego wyniku finansowego, Spółka nie naliczyła podatku dochodowego z uwagi na zwolnienie z podatku CIT umorzonej pożyczki – umorzona kwota nie stanowi przychodu podatkowego /zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 16 lipca 2021 r. W zeznaniu za rok 2021 Spółka ponadto odliczyła stratę podatkową poniesioną w 2020 roku do wysokości osiągniętego dochodu za rok podatkowy 2021 w kwocie 2 736 186,78 zł. W związku z tym odliczeniem Spółka nie wykazuje podstawy do opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, a uiszczone zaliczki w sumie 596 054 zł stanowią kwotę do zwrotu.

2.12. Przedstawienie kluczowych finansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością spółki:

Spółka wykazuje stabilną sytuację finansową co potwierdzają poniższe wskaźniki. Corocznie w pierwszym kwartale oczekiwania na dotację, zatrzymane w Spółce środki umożliwiają planową realizację zadań, również tych, które są ujęte w „Rocznym planie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części Kopalni Soli „Wieliczka” S.A., na które otrzymuje dotację budżetową.

Kopalnia realizuje też zadania, które docelowo są finansowane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w postaci refundacji za poniesione wydatki i dzięki posiadanym środkom pieniężnym terminowo reguluje zobowiązania wobec wykonawców usług i dostawców materiałów bez konieczności zaciągania kredytów bankowych.

Posiadane środki pieniężne pozwalają Spółce w planach strategicznych planować realizację inwestycji, które są niezbędne by móc przyjmować w godnych warunkach zwiedzających Kopalnię, a także realizować inwestycje, które poprawiają bezpieczeństwo turystów i pracowników.

Płynność bieżąca:

	2020 r.	2021 r.
$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Rezerwy krótkoterm., zobowiązania krótkoterminowe (bez f. specjalnych)}} = \frac{59\,220,4}{8\,150,8} = 7,3$		$\frac{74\,953,5}{8\,778,3} = 8,5$

Płynność szybka:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Aktywa obrotowe – zapasy}}{\text{Rezerwy krótkoterm., zobowiązania krótkoterminowe (bez f. specjalnych)}}$	$= \frac{56\,695,1}{8\,150,8} = 7,0$		$= \frac{71\,937,0}{8\,778,3} = 8,2$

Płynność zaokrąglona:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Środki pieniężne}}{\text{Rezerwy krótkoterm., zobowiązania krótkoterminowe (bez f. specjalnych)}}$	$= \frac{52\,139,5}{8\,150,8} = 6,4$		$= \frac{54\,979,0}{8\,778,3} = 6,3$

Rentowność sprzedaży netto:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Zysk/strata netto}}{\text{Przychody ogółem}} \times 100\% =$	$\frac{-42\,948,5}{94\,709,2} \times 100\% = -45,35\%$		$\frac{8\,208,3}{158\,727,1} \times 100\% = 5,17\%$

Rentowność majątku ogółem:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Zysk/strata netto}}{\text{Aktywa ogółem}} \times 100\% =$	$\frac{-42\,948,5}{249\,530,8} \times 100\% = -17,2\%$		$\frac{8\,208,3}{259\,505,5} \times 100\% = 3,16\%$

Rentowność kapitałów własnych:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Zysk/strata netto}}{\text{Kapitały własne}} \times 100\% =$	$\frac{-42\,948,5}{133\,415,3} \times 100\% = -32,19\%$		$\frac{8\,208,3}{140\,378,4} \times 100\% = 5,85\%$

Wskaźnik poziomu kosztów:

	2020 r.		2021 r.
$\frac{\text{Koszty ogółem}}{\text{Przychody ogółem}} \times 100\% =$	$\frac{137\,985,8}{94\,709,2} \times 100\% = 145,69\%$		$\frac{150\,425,4}{158\,727,1} \times 100\% = 94,77\%$

Do wyliczeń wskaźników przyjęto kwoty w tys. zł.

Informacje dotyczące zagadnień pracowniczych;

Sytuacja kadrowa w Spółce systematycznie się zmienia i wymusza wykształtowanie się nowych modeli pracy oraz elastyczność zarówno od strony pracodawcy jak i pracowników. Nadal następuje naturalna wymiana pokoleniowa, co prowadzi do „odmładzania” struktury wieku. Biorąc pod uwagę powyższe zmiany oraz mając na uwadze optymalne wykorzystanie potencjału ludzkiego do wykonywania zadań, w obszarze HR należy położyć szczególny nacisk na:

- ciągłe monitorowanie wskaźników HR (wskaźniki absencji, wskaźnik starzenia się organizacji, poziom wykształcenia),
- szczegółowe monitorowanie rynku pracy,
- dbanie o zdrowie i bezpieczeństwo pracowników (opieka medyczna, benefity itp.),
- monitorowanie pracy zdalnej w organizacji,
- rozwój kadry zarządzającej w tym szczególnie podnoszenie kompetencji menadżerskich, otwartość na zmiany,
- ciągłe rozwijanie kadry rezerwowej – indywidualne szkolenia i tworzenie nowych kanałów pozyskiwania talentów,

- g) doskonalenie procesu przekazywania wiedzy specjalistycznej przede wszystkim pod kątem „płynnego” przejęcia obowiązków od osób nabywających uprawnienia emerytalne,
- h) udoskonalanie procesu rekrutacji,
- i) promowanie kultury uczącej się organizacji, pozyskującej wiedzę zarówno z wewnątrz organizacji jak i z rynku.

Sytuacja na rynku pracy, koszty utrzymania Kopalni oraz zmiany otoczenia, wymuszają szereg analiz i optymalizację procesów zwiększających jakość i efektywność pracy, między innymi poprzez lepsze wykorzystanie nowych technologii i udoskonalanie już tych istniejących (tworzenie nowoczesnego środowiska pracy).

2.13. Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku: wpłaty z zysku dokonanej na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa (Dz. U. z 2020 r., poz. 16, z późn. zm.), wpłaty z zysku na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg dokonanej na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2021 r., poz.1122).

W 2021 roku Spółka naliczyła wpłatę z zysku w wysokości 1 245 264 zł, do grudnia 2021r. uiszcza kwotę 509 763 zł, a ostatnią zaliczkę za grudzień w styczniu 2022 roku/na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa/.

W 2021 roku Spółka nie uiszcza wpłaty na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg z uwagi na ujemny wynik finansowy za 2020 r., ale za 2021 r. w terminie 14 dni po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, Spółka dokona wpłaty w wysokości 7,5% zysku netto na rzecz Funduszu, będzie to kwota 622 632 zł. Podstawą wyliczenia powyższej opłaty jest zysk brutto pomniejszony o bieżący podatek dochodowy.

2.14. Przedstawienie syntetycznej analizy ekonomiczno-finansowej podmiotów, w których spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów oraz uzasadnienia zaangażowania kapitałowego w tych podmiotach;

W spółkach Grupy Kapitałowej Kopalni Soli „Wieliczka” zmianie uległa firma oraz zakres zadań realizowanych przez Spółki:

1. Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Trasa Turystyczna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z uchwałą nr 22/2020 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Kopalnia Soli „Wieliczka” Trasa Turystyczna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wieliczce z dnia 9 grudnia 2020 roku, działa od chwili wpisu zmian w KRS (data wpisu: 26.03.2021r.) pod firmą: „Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”,
2. Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Zakład Mechaniczny spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z uchwałą nr 11/2020 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Kopalnia Soli „Wieliczka” Zakład Mechaniczny spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wieliczce z dnia 9 grudnia 2020 roku, działa od chwili wpisu zmian w KRS (data wpisu: 18.05.2021r.) pod firmą: „Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”.

Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. kontynuuje działalność jako spółka prawa handlowego, prowadząca działalność gospodarczą obejmującą świadczenie usług na rzecz Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w zakresie usług mechanicznych, a także w zakresie obsługi ruchu turystycznego, przejmując w tej części zadania realizowane przez spółkę Kopalni Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. Wykonywanie tych zadań następuje w drodze umów zawartych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych jako zamówienia z wolnej ręki w tzw. trybie „in-house”. W tym celu poszerzono przedmiot działalności Spółki określony w Akcie założycielskim, zgodnie z przedmiotem działalności dotychczas realizowanym przez spółkę Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o.

Głównym przedmiotem działalności Spółki w 2021 roku były usługi świadczone na rzecz Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w skład których wchodzi przede wszystkim realizacja poniższych zadań:

- **Obsługa ruchu turystycznego**
- **Świadczenie usług mechanicznych, w tym:**

- usługi techniczne i górnicze usługi techniczne,
- obsługa i bieżąca konserwacja instalacji przemysłowych wód i solanek zlokalizowanych na powierzchni,
- stały nadzór nad urządzeniami poddozorowymi,
- przeglądy i naprawy serwisowe pomp zatapialnych,
- obsługa, przeglądy i konserwacje, a także bieżące naprawy i prace przy usuwaniu awarii instalacji,
- obsługa 4 kotłowni gazowych,
- przeglądy polegające na konserwacji i czyszczeniu urządzeń klimatyzacyjnych oraz wymianie filtrów.

- **Świadczenie usług gospodarczych, w tym:**

- utrzymanie porządku i czystości (na terenach i w budynkach związanych z obsługą ruchu turystycznego, parkingach, w budynkach administracyjnych Kopalni oraz na pozostałych terenach zewnętrznych),
- pielęgnacja trawników dywanowych, krzewów i rabat bylinowych,
- pielęgnacja trawników parkowych.

- **Świadczenie usług technicznych w podziemnych wyrobiskach, w tym:**

- kontrola oraz bieżące naprawy i konserwacje zabezpieczeń, wystroju, wyposażenia i oznakowania wyrobisk górniczych, a także utrzymanie urządzeń wentylacyjnych,
- kontrola oraz utrzymanie sieci i instalacji znajdujących się w wyrobiskach górniczych,
- kontrola, obsługa oraz utrzymanie urządzeń energomechanicznych.

- **Roboty górnicze w wyrobiskach.**

Poza sprzedażą dla Właściciela, Spółka WSPARCIE realizowała także usługi dla pozostałych kontrahentów na podstawie umów i bieżących zamówień. Struktura sprzedaży w 2021 roku przedstawia się następująco:

- Sprzedaż do Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. – 96,1%
- Sprzedaż do Kopalni Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. - 1,7%
- Sprzedaż do pozostałych kontrahentów – 2,2%

Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Spółka z o.o. osiągnęła za 2021 r. ujemny wynik finansowy w wysokości 1 816 623,65 netto. Ze względu na zmiany w zakresie współpracy w ramach Grupy Kapitałowej, Spółka „Wsparcie” w kwietniu 2021 roku rozpoczęła świadczenie usługi polegającej na obsłudze ruchu turystycznego. Przychody ze sprzedaży w 2021 roku wyniosły 19 116,6 tys. zł co oznacza wzrost w stosunku do 2020 roku o 14 626,3 tys. zł. Przychody ze sprzedaży usług i materiałów do Spółki dominującej w roku 2021 wyniosły 18 690,2 tys. zł co oznacza, że są wyższe o 14 584,5 tys. zł w porównaniu do 2020 roku. Wzrost przychodów wynika głównie z rozszerzenia (począwszy od kwietnia 2021 roku) zakresu zadań realizowanych na rzecz spółki matki.

Przychody operacyjne w 2021 roku kształtują się na poziomie 17,9 tys. zł co stanowi spadek o 322,4 tys. zł w porównaniu z poziomem uzyskanym przez Spółkę w 2020 roku. Odchylenie to wynika głównie z otrzymania w 2020 roku środków w ramach Tarczy Antykryzysowej oraz zaewidencjonowania przychodów z tytułu rozwiązania rezerwy na jubileusz i odprawy emerytalne.

Koszty działalności Spółki w 2021 roku kształtują się na poziomie 19 292,1 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do 2020 roku o 14 886,8 tys. zł czyli o 337,9%. Największy udział kosztów rodzajowych w sumie kosztów działalności operacyjnej Spółki w 2021 roku przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia – 68,3%
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 17,5%
- usługi obce – 9,0%

Z uwagi na usługowy charakter prowadzonej działalności największy udział w ogólnej sumie kosztów działalności operacyjnej stanowią koszty zatrudnienia. Koszty wynagrodzeń osiągnęły poziom 13 183,6 tys. zł, co stanowi wzrost w stosunku do 2020 roku o 10 633,5 tys. zł. Wartość kosztów wynagrodzeń osobowych wyniosła 9 765,7 tys. zł, co oznacza wzrost w relacji do 2020 roku o 7 428,9 tys. zł. Koszty

wynagrodzeń bezosobowych są na poziomie 3 417,9 tys. zł, co stanowi wzrost w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 3 204,6 tys. zł, w tym koszty wynagrodzeń przewodników wyniosły 2 866,6 tys. zł, przy czym koszty te nie występowały w spółce w 2020 roku.

Powyższe odchylenia w kosztach wynagrodzeń są głównie konsekwencją zwiększenia poziomu zatrudnienia pracowników w oparciu o umowy o pracę oraz zatrudnienia przewodników w związku z rozszerzeniem zakresu zadań realizowanych na rzecz spółki matki.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń wyniosły w 2021 roku 3 272,0 tys. zł, co oznacza wartość wyższą o 2 657,4 tys. zł w relacji do 2020 roku. Niniejsze odchylenie spowodowane jest wspomnianym powyżej rozszerzeniem zakresu usług świadczonych na rzecz spółki matki i dotyczy przede wszystkim składek ZUS, bonów żywieniowych dla pracowników oraz kosztów Pracowniczego Programu Emerytalnego. Kolejnym istotnym elementem kosztów spółki są koszty usług obcych, które w 2021 roku wyniosły 1 722,8 tys. zł, co stanowi wzrost o 207,8% czyli o 1 163,1 tys. zł. Różnica wynika głównie z pojawienia się, na skutek rozszerzenia zakresu działalności, kosztów usług przewodnickich, których wartość w 2021 roku to kwota 814,4 tys. zł, dodatkowo wystąpił wzrost kosztów obsługi outsourcingowej o 164,8 tys. zł na skutek rozszerzenia zakresu tej obsługi.

W 2020 roku spółka „Wsparcie” osiągnęła zysk brutto w wysokości 402,3 tys. zł, natomiast rok obrotowy 2021 zakończył się ujemnym wynikiem brutto w wysokości 2 289,0 tys. zł.

Na zmianę wysokości wyniku brutto miały między innymi wpływ:

- spadek wyniku ze sprzedaży
- spadek wyniku na pozostałej działalności operacyjnej
- spadek wyniku na działalności finansowej.

Zmiana wyniku ze sprzedaży jest konsekwencją:

- wzrostu kosztów ogólnego zarządu (wzrostu kosztów biura spółki oraz kosztów działu księgowości),
- spadku wyniku usług technicznych i gospodarczych,
- rozpoczęcia świadczenia usług w zakresie obsługi ruchu turystycznego, usług technicznych w podziemnych wyrobiskach i usług górniczych.

Spadek wyniku w zakresie pozostałej działalności operacyjnej wynika głównie ze wzrostu pozostałych kosztów operacyjnych z tytułu zmiany stanu rezerw na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe oraz urlopy wypoczynkowe.

Pomimo osiągnięcia straty Spółka nie zalegała z regulowaniem swoich zobowiązań wobec pracowników oraz kontrahentów zewnętrznych, dzięki sukcesywnie odkładanym środkom na kapitał rezerwowy.

Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Spółka z o. o. pełniła rolę operatora obsługi ruchu turystycznego do 31 marca 2021 roku. Po przejęciu (od 1 kwietnia 2021 r.) przez Kopalnię Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. części działalności związanej z obsługą ruchu turystycznego, przychody z tytułu usługi operatorskiej oraz marketingowej przestały być największą pozycją w strukturze przychodów Spółki, co ukazuje spadek tych przychodów w roku 2021 do 2020 roku o 80,5%. Podstawową działalność Spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o. o. stanowią usługi gastronomiczne oraz handel detaliczny na terenie Kopalni pamiątkami, albumami, artykułami spożywczymi. Wartość przychodów z tytułu usług gastronomicznych w 2021 roku wyniosła 7 378,5 tys. zł, co stanowi wzrost do roku 2020 o 90,5%, a z tytułu handlu w 2021 roku wyniosła 6 002,5 tys. zł co stanowi wzrost w porównaniu z rokiem 2020 o 46,7%. Kolejną istotną pozycją w strukturze przychodów stanowią usługi rehabilitacyjno-lecznicze świadczone przez Oddział Spółki Uzdrowisko Kopalnia Soli „Wieliczka”. W 2021 roku przychody te osiągnęły wartość 5 893,2 tys. zł, nieco wyższą w stosunku do 2020 roku o 531,2 tys. zł, czyli o 9,9%.

Przychody Spółki w badanym roku obrotowym zmniejszyły się aż o 24,4% w stosunku do wartości przychodów w 2020 roku. Wpływ na to miały zarówno zmiany w zakresie zadań realizowanych przez Spółkę ramach Grupy Kapitałowej, jak również wpływ nadal trwającej pandemii w kraju i na świecie.

Zamknięcie Trasy turystycznej, spadek liczby turystów zagranicznych w Kopalni oraz ogromny spadek liczby turystów ogółem w 2021 roku w stosunku do roku 2019 (sprzed pandemii) odbiło się również na przychodach spółki Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. w branży gastronomicznej, handlowej oraz hotelowej.

Poniżej przedstawiono wskaźniki płynności spółek zależnych (pominięto spółkę Kopalnia Soli „Wieliczka” MICE & Health z powodu nie rozpoczęcia swojej działalności).

Wskaźnik	Wyszczególnienie	Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o.		Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o.	
Płynność bieżąca:	Aktywa obrotowe	8 665,1	3,1	4 210,8	1,3
	Rezerwy krótkoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	2 828,2		3 125,6	
Płynność szybka:	Aktywa obrotowe - zapasy	7 755,8	2,7	4 195,1	1,3
	Rezerwy krótkoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	2 828,2		3 125,6	
Płynność zastrzona:	Inwestycje krótkoterminowe	6 536,8	2,3	2 107,0	0,7
	Rezerwy krótkoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	2 828,2		3 125,6	

W powyższej tabeli wartości przedstawiające sposób liczenia wskaźników podano w tys. zł.

Spółka w innych podmiotach nie posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW.

3. Przewidywane kierunki rozwoju spółki.

3.1. Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka, jakie mogą wystąpić w spółce.

Na mocy umowy dotacyjnej Kopalnia w 2022 roku otrzyma 85 mln zł. Środki te pochodzą z budżetu państwa i stanowią część wsparcia publicznego, które udzielane jest na mocy przedłużonej do 2027 roku ustawy o dotowaniu niektórych podmiotów (obowiązuje od 01.01.2021 r.). Ustawa zapewnia podziemnej Wieliczce finansowanie robót górniczych w perspektywie najbliższych 7 lat, w corocznych transzach po 85 mln zł (lata 2021-2024) i po 70 mln zł (lata 2025-2027). To wsparcie pozwoli na kontynuację prac zabezpieczających, niezbędnych, by skutecznie chronić bezcenny zabytek oraz leżące nad nim miasto. Kopalnia Soli „Wieliczka”, która już od ponad czterech dekad figuruje na Liście Światowego Dziedzictwa UNESCO, wymaga szczególnej troski i uwagi. Środki budżetowe w tej wysokości są dla Kopalni w aktualnej sytuacji szczególnie ważne ze względu na utratę znacznej części przychodów pochodzących z udostępniania zabytku turystom ze względu na wpływ panującej na całym świecie epidemii COVID-19. Ochrona kopalni to przedsięwzięcie istotne z wielu powodów. Zaangażowanie w jego realizację jest

jednocześnie wkładem w przetrwanie unikatowego zabytku i pomyślną bezpieczną przyszłość miasta Wieliczka oraz inwestycją, która zwraca się w liczbie turystów i międzynarodowej sławie. Siedem wieków wydobywania pozostawiło pod Wielicką miliony metrów sześciennych pustek, które należy zabezpieczyć. To zadanie kosztowne i czasochłonne, bo w zabytkowych podziemiach nie da się zastosować na szeroką skalę mechanizacji. Kopalnia prowadzi prace górnicze według wieloletniego „Programu Zabezpieczenia”, zaś niezbędnym wsparciem przy jego realizacji jest pomoc publiczna. „Program” na lata 2021-2027 szczegółowo opisuje prace zabezpieczające, odwadniające, modernizacyjne, wszelkie projekty służące ochronie podziemnego zabytku i powierzchni oraz utrzymanie ruchu zakładu górniczego. Zakres prac zabezpieczających i likwidacyjnych objęty Planem działalności zabezpieczającej na 2022 rok uwzględnia:

1. Zlikwidowanie wyrobisk zakładu górniczego „Wieliczka” o objętości 45,4 tys. m³
2. Likwidację szkód górniczych w 6 obiektach
3. Zrealizowanie 12 zadań w ramach wykonania prac zabezpieczających
4. Przeprowadzenie utylizacji 114,0 tys.m³ wód zasolonych, w tym produkcja solanki do uzupełnienia obiegu solanki podsadzkowej, utylizacja i transport solanki z Baryczy oraz wykonanie remontów, zakupu części i urządzeń niezbędnych do funkcjonowania zakładu utylizacji
5. Zrealizowanie 14 zadań w zakresie renowacji zabytkowych chodników i komór
6. Wykonanie 35 dokumentacji związanych z przygotowaniem i realizacją prac zabezpieczających i likwidacyjnych
7. Pokrycie kosztów ogólnego zarządu związanych z realizacją Planu działalności zabezpieczającej.

W niepewnych czasach pandemii wsparcie z budżetu państwa jest dla Kopalni szczególnie ważne i cenne. Dzięki pomocy publicznej Kopalnia może kontynuować prace zabezpieczające w bezcennym zabytku, co równocześnie oznacza zachowanie miejsc pracy i stabilność zatrudnienia dla pracowników spółki.

COVID-19 skomplikował wiele sfer życia, lecz destrukcyjne siły przyrody nie zrobiły sobie w tym czasie kwarantanny. W zabytkowej kopalni nieustannie mamy do czynienia z zagrożeniem wodnym czy zawałowym, co może mieć negatywny wpływ nie tylko na zabytek ale również na znajdujące się na powierzchni miasto. Dotacja sprawia, że Kopalnia jest w stanie wykonać najpilniejsze prace zabezpieczające w najbliższych siedmiu latach. Jednym z takich priorytetowych przedsięwzięć jest niezmiernie ważny program remontów kopalnianych szybów (turystyczny szyb „Daniłowicz”, pracowniczy szyb „Kinga”, przeznaczony do modernizacji i zabezpieczenia szyb „Kościeszko” oraz szyb wentylacyjny „Wilson”), bez których zabezpieczenie i udostępnienie Kopalni stałoby się niemożliwe. Kopalnia planuje w 2022 roku realizację trzech przedsięwzięć w ramach dofinansowania ze środków dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, które realizowane będą na podstawie zawartych umów. łączna planowana wartość dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2022 roku to kwota 5 418,6 tys. zł.

3.2. Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym planowany bilans i rachunek zysków i strat w 2022 r.

Kopalnia w IV kwartale 2021 zakończyła pracę nad Planem rzeczowo - finansowym na 2022 rok, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

Na podstawie projektu Ustawy o zmianie ustawy o dotacji przeznaczonej dla niektórych podmiotów w planie założono, że Spółka w roku 2022 otrzyma dotację budżetową w wysokości 85 000,0 tys. zł. Ustawa budżetowa na rok 2022 wprowadza podział zaplanowanej dla Spółki dotacji budżetowej na dotację podmiotową i dotację celową. Dotacja podmiotowa jest formą pomocy obejmującą środki przeznaczone wyłącznie na dofinansowanie funkcjonowania przedsiębiorstwa (bieżąca działalność) tj. koszty sprawowania ogólnego zarządu, natomiast środki dotacji celowej obejmują pozostałe zadania i działania, w większości na finansowanie zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka” oraz utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. Jest ona przeznaczona również na realizację przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym, które staną się w sensie ewidencji rachunkowej przychodem w momencie dokonania amortyzacji nakładu inwestycyjnego. Na zadania i zakupy inwestycyjne w 2022 roku planuje się

przeznaczyć 6 623,3 tys. zł, w tym na zadania inwestycyjne finansowane ze środków własnych zostanie przeznaczone 3 731,2 tys. zł, stanowiąc one będą 56,3% całości planowanych na ten rok nakładów inwestycyjnych. Zadania inwestycyjne będą również sfinansowane ze środków dotacji budżetowej w kwocie 2 892,1 tys. zł, co stanowi 43,7% nakładów inwestycyjnych.

Kopalnia planuje w 2022 roku realizację trzech przedsięwzięć w ramach dofinansowania ze środków dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, które realizowane będą na podstawie zawartych umów i w ramach następujących projektów:

- „Ochrona powierzchni ziemi oraz zasobów wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału komór Baum” w kwocie 454,0 tys. zł,
- „Przebudowa wyrobisk dojsściowych do wycieków Kopalni Soli „Wieliczka” na poziomach VI,V i zabezpieczenie komór Seeling i Freitag” w kwocie 4 964,6 tys. zł,
- „Likwidacja wyrobisk w rejonie poprzeczni Colloredo-Kloski w Kopalni Soli „Wieliczka” w celu ochrony powierzchni oraz wód podziemnych i powierzchniowych przed negatywnymi skutkami zawału tych wyrobisk” (projekt ten będzie realizowany w dalszym ciągu, ale w jego zakresie nie przewiduje się wpływów dotacji w 2022 roku).

Łączna planowana wartość dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej ww. zadań w 2022 r. to kwota 5 418,6 tys. zł, co w porównaniu do 2021 roku oznacza spadek o 76,9 tys. zł. W ramach wskazanej kwoty, przewiduje się wpływy z dotacji z NFOŚiGW, które zostaną przeznaczone na pokrycie bieżących kosztów działalności, przez co zostaną zaewidencjonowane w przychodach Spółki. Prognozę dotacji z NFOŚiGW opracowano przy założeniu, że refundacja wydatków będzie następować z miesięcznym opóźnieniem, a harmonogramy projektów przewidują dofinansowanie wydatków z NFOŚiGW od stycznia do grudnia.

Przychody z działalności udostępniającej zostały zaplanowane w wysokości 64 554,9 tys. zł, a ich udział w łącznej sumie przychodów wyniesie 37,4%. W porównaniu do 2021 roku planuje się wzrost w zakresie tej grupy przychodów o 25 907,4 tys. zł. Zaplanowany wzrost przychodów wynika głównie z przewidywanego wzrostu liczby turystów i zmiany cennika. W zakresie usług sprzedawanych w ramach Trasy turystycznej planuje się przychody na poziomie 63 090,4 tys. zł, czyli wzrost o 67,7%. W związku z trwającą pandemią oraz remontem szybu Daniłowicza nie planuje się uruchomienia Trasy górniczej. Przychody ze sprzedaży biletów wstępu do Tężni Solankowej planuje się na poziomie 834,3 tys. zł. Jest to wartość wyższa od prognozowanej na rok 2021 o 281,4 tys. zł, czyli o 50,9%. Przychody z parkingu przy ul. Dembowskiego planuje się na poziomie 630,2 tys. zł, co stanowi wartość wyższą niż w roku 2021 o 36,1%. Wzrost przychodów jest efektem planowanego wzrostu liczby turystów.

Kopalnia jest przygotowana na obsługę liczby turystów sprzed pandemii i w miarę opanowania zachorowań na koronawirusa będzie dostosowywać ofertę dla odwiedzających Kopalnię.

Do pozostałej sprzedaży zaliczamy: sprzedaż usług pozostałych (usługi outsourcingowe dla jednostek powiązanych, usługi na rzecz Muzeum Żup Krakowskich, refaktury i inne), sprzedaż energii elektrycznej i energii cieplnej oraz sprzedaż materiałów. Wartość przychodów z tych tytułów w 2022 roku planuje się na poziomie 3 731,4 tys. zł, co stanowi wartość wyższą o 312,0 tys. zł, czyli o 9,1% w porównaniu do 2021 roku. Prognozuje się, że w 2022 roku Spółka osiągnie przychody z działalności polegającej na dzierżawie majątku na poziomie 2 375,5 tys. zł, co oznacza, że będą one niższe o 180,4 tys. zł niż w 2021 roku. Spadek tych przychodów wynika głównie z wstrzymania naliczania czynszu dotyczącego sklepu żupnik z uwagi na remont szybu Daniłowicz. Kluczową pozycję w przychodach z dzierżawy majątku stanowią przychody z dzierżawy Magazynu głównego (budynek Młyna solnego i budynek J). Wartość tych przychodów planowana jest na poziomie nieznacznie wyższym w relacji do 2021 roku.

W budżecie Spółki zaplanowano na 2022 rok osiągnięcie zysku netto w wysokości 8 455,3 tys. zł. Założono wzrost wyniku z działalności udostępniającej oraz spadek wyniku na działalności operacyjnej głównie w związku z uzyskanymi w 2021 roku przychodami z tytułu umorzenia pożyczki preferencyjnej z Polskiego Funduszu Rozwoju w kwocie 6 549,6 tys. zł pozyskanych przez Kopalnię w ramach Tarczy Finansowej dla Dużych Firm oraz ze sprzedaży działki Starostwu Powiatowemu w Wieliczce w wysokości 1 318,0 tys. zł.

Poniższa tabela przedstawia prognozowany rachunek zysków i strat na 2022 r.

POZYCJA	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	70 663 545,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 634 997,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 716,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 832,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	152 415 906,00
I. Amortyzacja	7 270 736,00
II. Zużycie materiałów i energii	22 937 524,00
III. Usługi obce	65 361 389,00
IV. Podatki i opłaty	4 287 119,00
V. Wynagrodzenia	38 244 634,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 448 428,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 840 516,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 560,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-81 752 361,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	101 998 756,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	87 526 592,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	14 472 164,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	9 851 389,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów	
III. Inne koszty operacyjne	9 851 389,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	10 395 006,00
G. PRZYCHODY FINANSOWE	43 200,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	
II. Odsetki	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
V. Inne	43 200,00
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00
I. Odsetki	
II. Strata ze zbycia inwestycji	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	
IV. Inne	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	10 438 206,00
J. PODATEK DOCHODOWY	1 982 933,00
ZYSK NETTO	8 455 273,00

W 2021 roku z powodu znacznie zmniejszonych przychodów z działalności turystycznej Spółka musiała podjąć decyzję o odroczeniu w czasie kontynuowania rozpoczętych w poprzednich latach zadań inwestycyjnych. Równocześnie Zarząd podjął decyzję o rozpoczęciu nowych, niezbędnych dla bieżącej działalności zadań inwestycyjnych.

Poniżej wyszczególniono inwestycje, które Spółka zaplanowała do realizacji w 2022 roku z podziałem na źródła finansowania.

(w zł)

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Środki własne	Dotacja budżetowa	NFOŚiGW	Suma nakładów na zadania inwestycyjne planowanych na rok 2022
1	Budowa wodnego placu zabaw wraz z parkiem doświadczeń i małym zapleczem gastronomicznym	1 000 000,00			1 000 000,00
2	Przebudowa szybu Kościuszkopracowanie kompleksowej wielobranżowej dokumentacji w oparciu o ekspertyzę		1 477 984,00		1 477 984,00
3	Rozbudowa zaplecza sanitarnego w poprzeczni Poniatowski-wiercenie otworów technicznych	653 000,00			653 000,00
4	Zakup i wdrożenie kompleksowego systemu informatycznego do obsługi sprzedaży biletów i wspomaganie obsługi ruchu turystycznego	539 200,00			539 200,00
5	Pozostałe inwestycje	1 284 000,00	460 919,00		1 744 919,00
6	Zakupy inwestycyjne	255 000,00	953 150,00		1 208 150,00
	Razem:	3 731 200,00	2 892 053,00		6 623 253,00

Szczegółowe omówienie zadań planowanych do realizacji w 2022 r. znajduje się w Planie rzeczowo - finansowym na 2022 r.

Poniższa tabela przedstawia prognozę bilansu na dzień 31 grudnia 2022 rok.

(zł)

AKTYWA	Stan na 31.12.2022
A. Aktywa trwałe	173 958 935,16
I. Wartości niematerialne i prawne	42 131,01
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0
2. Wartość firmy	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	42 131,01
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	170 570 958,46
1. Środki trwałe	155 084 081,41
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 820 933,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 752 424,73

c) urządzenia techniczne i maszyny	36 520 063,02
d) środki transportu	1 391 740,92
e) inne środki trwałe	598 919,74
2. Środki trwałe w budowie	15 486 877,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0
III. Należności długoterminowe	0
1. Od jednostek powiązanych	0
2. Od pozostałych jednostek	0
3. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
IV. Inwestycje długoterminowe	1 780 000
1. Nieruchomości	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 780 000
a) w jednostkach powiązanych	1 780 000
udziały lub akcje	1 780 000
inne papiery wartościowe	0
udzielone pożyczki	0
inne długoterminowe aktywa finansowe	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
udziały lub akcje	0
inne papiery wartościowe	0
udzielone pożyczki	0
inne długoterminowe aktywa finansowe	0
c) w pozostałych jednostkach	0
udziały lub akcje	0
inne papiery wartościowe	0
udzielone pożyczki	0
inne długoterminowe aktywa finansowe	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 565 845,69
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 515 353,22
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50 492,47
B. Aktywa obrotowe	92 855 406,47
I. Zapasy	2 493 759,28
1. Materiały	2 493 759,28
2. Półprodukty i produkty w toku	0
3. Produkty gotowe	0
4. Towary	0
5. Zaliczki na dostawy	0
II. Należności krótkoterminowe	4 517 877,44
1. Należności od jednostek powiązanych	407 446,26
a) z tytułu dostaw i usług	407 446,26
do 12 miesięcy	407 446,26
powyżej 12 miesięcy	0
b) inne	0

2. Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
a) z tytułu dostaw i usług	0
do 12 miesięcy	0
powyżej 12 miesięcy	0
b) inne	0
3. Należności od pozostałych jednostek	4 110 431,18
a) z tytułu dostaw i usług	1 164 619,30
do 12 miesięcy	1 164 619,30
powyżej 12 miesięcy	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 690 913,35
c) inne	254 898,53
d) dochodzone na drodze sądowej	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	85 575 319,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 575 319,34
a) w jednostkach powiązanych	0
udziały lub akcje	0
inne papiery wartościowe	0
udzielone pożyczki	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0
b) w pozostałych jednostkach	0
udziały lub akcje	0
inne papiery wartościowe	0
udzielone pożyczki	0
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	559 986,14
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	85 015 333,20
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 015 333,20
inne środki pieniężne	0
inne aktywa pieniężne	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	268 450,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0
D. Udziały (akcje) własne	0
AKTYWA RAZEM	266 814 341,63

(zł)

PASYWA	Stan na 31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	146 499 758,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	21 000 000
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 000 000
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0
	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	111 312 776,16
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0
na udziały (akcje) własne	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0
VI. Zysk (strata) netto	8 455 273,24

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-1 268 290,99
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 314 583,22
I. Rezerwy na zobowiązania	8 785 255,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	272 269,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 246 253,27
długoterminowa	5 289 764,43
krótkoterminowa	2 956 488,84
3. Pozostałe rezerwy	266 732,48
długoterminowe	0
krótkoterminowe	266 732,48
II. Zobowiązania długoterminowe	1 850 318,33
1. Wobec jednostek powiązanych	0
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
3. Wobec pozostałych jednostek	1 850 318,33
a) Kredyty i pożyczki	0
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c) Inne zobowiązania finansowe	0
d) Zobowiązania wekslowe	0
e) Inne	1 850 318,33
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 897 639,02
1. Wobec jednostek powiązanych	1 882 156,92
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 882 156,92
do 12 miesięcy	1 882 156,92
powyżej 12 miesięcy	0
b) Inne	0
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0
a) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0
do 12 miesięcy	0
powyżej 12 miesięcy	0
b) Inne	0
3. Wobec pozostałych jednostek	4 853 479,92
a) Kredyty i pożyczki	0
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0
c) Inne zobowiązania finansowe	0
d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 765 373,42
do 12 miesięcy	1 765 373,42
powyżej 12 miesięcy	0
e) Zaliczki otrzymane na dostawy	599 503,08
f) Zobowiązania wekslowe	0
g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	821 218,33
h) Z tytułu wynagrodzeń	8 942,89
i) Inne	1 658 442,20
4. Fundusze specjalne	1 162 002,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	101 781 370,32
1. Ujemna wartość firmy	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	101 781 370,32
PASYWA RAZEM	266 814 341,63

3.3. Strategia spółki na najbliższe lata uwzględniająca m.in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji oraz niezbędne potrzeby inwestycyjne przedstawione w formie wieloletniego planu inwestycyjnego.

Mając na celu określenie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej Kopalnia Soli „Wieliczka” podjęto decyzję o opracowaniu strategii na lata 2021- 2023.

Misja Kopalni Soli „Wieliczka” obejmuje dwie podstawowe domeny strategiczne:

- zabezpieczanie zabytkowej Kopalni
- udostępnianie i upowszechnianie.

W ramach obydwu domen strategicznych określono cele i zadania strategiczne. Realizacja opisanych w tym dokumencie celów i zadań odbywać się będzie w ramach Grupy Kapitałowej Kopalnia Soli „Wieliczka”, a implementacja strategii będzie skutkować stosownymi zapisami w rocznych planach rzeczowo – finansowych poszczególnych podmiotów wchodzących w skład grupy.

Zmiana warunków zewnętrznych, związanych z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, w których aktualnie działają podmioty Grupy, w sposób drastyczny wpłynęła na skalę i sposób obsługi ruchu turystycznego, a co za tym idzie – uzyskiwanych przychodów własnych. Stanowi także nadal poważne wyzwanie strategiczne w postaci wysokiego poziomu niepewności dotyczącego prowadzonej działalności udostępniającej. Strategia na lata 2021 – 2023 zakłada jednak, że działania związane z zapewnieniem bezpieczeństwa Kopalni, dzięki finansowaniu w głównej mierze dotacją budżetową, będą prowadzone zgodnie z zatwierdzonymi wcześniej planami na lata 2021-2027, podczas gdy głównym celem strategicznym w obszarze udostępniania będzie skuteczne odbudowywanie wyników frekwencyjnych i finansowych sprzed pandemii.

Podstawowym celem strategicznym w domenie „zabezpieczanie zabytkowej Kopalni”, wynikającym z Misji Kopalni jest zachowanie obiektu dla przyszłych pokoleń poprzez realizację szerokiego zakresu prac, mających na celu zabezpieczanie istniejących wyrobisk oraz ograniczanie zagrożeń naturalnych. Cele i zadania związane z domeną zabezpieczanie zabytkowej Kopalni” wyrażone zostały w dokumentach:

- „Docelowy kształt Kopalni Soli „Wieliczka” pod względem technicznym”
- „Program całkowitej likwidacji nie zabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka” w ramach likwidacji części Kopalni Soli „Wieliczka” oraz utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowej części Kopalni Soli „Wieliczka”, wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. na lata 2021-2027”.

Realizacja prac planowanych na lata 2021-2023 wymaga pozyskania finansowania na łącznym poziomie 313 499 tys. zł. Planuje się pozyskanie środków z : dotacji budżetowej w kwocie 255 000 tys. zł („Program całkowitej likwidacji (...) na lata 2021-2027” zakłada finansowanie działalności zabezpieczającej Kopalni w latach 2021-2024 dotacją budżetową w wysokości 85 mln zł rocznie), środków własnych kopalni, dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i innych źródeł w kwocie 45 370 tys. zł. Pozostałe środki będą pochodziły z przychodów z utylizacji (sprzedaży soli) w kwocie 13 129 tys. zł. Wykonanie wszystkich planowanych prac umożliwi uzyskanie znacznego postępu w zakresie zabezpieczania Kopalni i ograniczania zagrożeń naturalnych, jednakże osiągnięcie docelowego kształtu Kopalni pod względem technicznym nie będzie możliwe w perspektywie czasowej niniejszej strategii.

W zakresie domeny „zabezpieczanie zabytkowej Kopalni” planuje się przede wszystkim realizację następujących celów i zadań strategicznych:

- likwidację 140 tys. m³ wyrobisk,
- wykonanie prac dotyczących likwidacji wyrobisk i ograniczania zagrożenia wodnego (10 zbiorczych zadań),
- wykonanie prac w zakresie zabezpieczania i renowacji zabytkowych wyrobisk, maszyn i urządzeń górniczych (6 zadań zbiorczych),
- wykonanie pozostałych prac zabezpieczających (3 zbiorcze zadania),
- utylizacja wód zasolonych z wycieków o objętości około 345 tys. m³.

Podstawowym celem strategicznym w domenie „udostępnianie i upowszechnianie” jest utrzymanie pozycji jednej z najważniejszych atrakcji turystycznych Polski i świata, a w perspektywie niniejszej strategii:

odbudowywanie poziomu frekwencyjnego oraz przychodów i wyników z turystyki oraz działalności biznesowych do stanu sprzed pandemii.

Domena „udostępnianie i upowszechnianie” obejmuje zadania związane z;

- oferowaniem wysokiej jakości produktów i usług turystycznych oraz powiązanych z turystyką, a także w zakresie działalności uzdrowiskowej, przy zachowaniu najwyższych standardów bezpieczeństwa gości,
- rozwojem istniejących oraz opracowaniem nowych produktów i usług, przy uwzględnieniu możliwości w otoczeniu rynkowym oraz oczekiwań poszczególnych grup docelowych.

W zakresie domeny „udostępnianie i upowszechnianie” planuje się między innymi realizację następujących zadań strategicznych:

- Rozpoczęcie prac w zakresie budowy Centrum Obsługi turystów
- Udostępnienie dla odwiedzających Kopalnię szybu Paderewski
- Wdrożenie informatycznego Systemu Obsługi Ruchu turystycznego i rozwój sprzedaży internetowej oferowanych usług i produktów turystycznych
- Modernizacja zaplecza sanitarnego w poprzeczni Poniatowski
- Wykonanie systemu łączności bezprzewodowej w wybranych wyrobiskach podziemnych
- Rozwój działalności uzdrowiskowej w zakresie usług rehabilitacyjnych związanych z leczeniem osób, które przeszły zakażenie wirusem SARS-CoV-2
- Stworzenie ofert w modelu hybrydowym z wykorzystaniem kanału online, zarówno w zakresie organizacji imprez, jak i w działalności leczniczej Uzdrowiska.

Realizacja zadań o charakterze inwestycyjnym, planowanych do wykonania w domenie „udostępnianie i upowszechnianie” wymagać będzie poniesienia w perspektywie czasowej niniejszej strategii nakładów o łącznej wysokości 19 230 tys. zł. Nakłady te będą finansowane ze środków własnych, a ich poniesienie będzie uwarunkowane osiąganiem przychodów własnych w zakładanej wysokości, co w dużej mierze będzie zależać od rozwoju sytuacji zewnętrznej.

Strategia na lata 2021-2023 skupia się na odzyskaniu ruchu turystycznego w najszybszym tempie jakie będzie możliwe ze względu na uwarunkowania zewnętrzne, związane z zakładanym wygasaniem pandemii koronawirusa i powrotem ruchu turystycznego do poziomu porównywalnego z tym sprzed pandemii. Celem strategicznym na najbliższe lata jest osiągnięcie w roku 2023 frekwencji na poziomie 1,2 mln gości, co stanowi 71% wyniku uzyskanego w roku 2019. Zakłada się przy tym optymalizację wykorzystania infrastruktury turystycznej i uzdrowiskowej, przy zachowaniu jak najwyższych standardów obsługi i satysfakcji gości, ze szczególnym uwzględnieniem kwestii bezpieczeństwa odwiedzających, w tym bezpieczeństwa górniczego i epidemiologicznego. Ze względu na drastyczny spadek przychodów własnych, którymi finansowane są inwestycje w infrastrukturę podziemną związaną z turystyką oraz świadczeniem innych usług, inwestycje te i remonty zostaną ograniczone do niezbędnego minimum.

4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia.

Nie dotyczy.

5. Informacje dodatkowe:

Wszystkie istotne informacje zawarto w punktach poprzedzających pkt.5 oraz w pkt.6.

6. Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność jednostki, które nastąpiły w roku obrotowym lub są przewidziane w dalszych latach.

W spółkach Grupy Kapitałowej Kopalni Soli „Wieliczka” zmianie uległa firma oraz zakres zadań realizowanych przez Spółki:

1. Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Trasa Turystyczna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z uchwałą nr 22/2020 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Kopalnia Soli

„Wieliczka” Trasa Turystyczna spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wieliczce z dnia 9 grudnia 2020 roku, działa od chwili wpisu zmian w KRS (data wpisu: 26.03.2021r.) pod firmą: „Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”,

2. Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Zakład Mechaniczny spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zgodnie z uchwałą nr 11/2020 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Kopalnia Soli „Wieliczka” Zakład Mechaniczny spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Wieliczce z dnia 9 grudnia 2020 roku, działa od chwili wpisu zmian w KRS (data wpisu: 18.05.2021r.) pod firmą: „Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”.

Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Wsparcie Sp. z o.o. kontynuuje działalność jako spółka prawa handlowego, prowadząca działalność gospodarczą obejmującą świadczenie usług na rzecz Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. w zakresie usług mechanicznych, a także w zakresie obsługi ruchu turystycznego, przejmując w tej części zadania realizowane przez spółkę Kopalni Soli „Wieliczka” Turystyka sp. z o.o. Wykonywanie tych zadań następuje w drodze umów zawartych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych jako zamówienia z wolnej ręki w tzw. trybie „in-house”. W tym celu poszerzono przedmiot działalności Spółki określony w Akcie założycielskim, zgodnie z przedmiotem działalności dotychczas realizowanym przez spółkę Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o.

Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. kontynuuje prowadzenie działalności komercyjnej. Działalność ta nie jest związana bezpośrednio z udostępnianiem Kopalni zwiedzającym, obejmuje obszary działalności Hotelu „Grand Sal”, Uzdrawiska Kopalni Soli „Wieliczka”, a także działalność w zakresie organizacji imprez oraz działalność handlową. Spółka Kopalnia Soli „Wieliczka” Turystyka Sp. z o.o. nie jest podmiotem zobowiązanym do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, stąd prowadzona przez nią działalność gospodarcza będzie mogła elastycznie dostosowywać się do wymagań rynkowych.

Podobnie jak w 2020 roku, Kopalnia w 2021 musiała również podejmować różne działania, które były zgodne z wytycznymi rządu w sprawie walki i przeciwdziałaniu skutkom pandemii Covid-19.

W 2022 r. Kopalnia będzie prowadzić swoją działalność turystyczną również w atmosferze niepewności i rygorów związanych z rozprzestrzenianiem się pandemii Covid 19 oraz ograniczeniem aktywności społecznej. Pandemia COVID-19 zaburzyła systematyczny, wzrostowy trend recepcji turystów w Kopalni Soli „Wieliczka”. Prognoza liczby zwiedzających w 2022 roku opiera się głównie na historycznych danych sezonu wysokiego oraz drugiej połowy 2021, jak również ciągłej obserwacji rozwoju sytuacji pandemicznej. Zaplanowano kontynuację prowadzenia polityki cenowej ukierunkowanej na przeciwdziałanie efektowi sezonowości.

Kopalnia sporządzając budżet uwzględniła wpływ pandemii na możliwości działań Spółki. Na podstawie projektu Ustawy o zmianie ustawy o dotacji przeznaczonej dla niektórych podmiotów założono, że dotacja budżetowa, którą Spółka uzyska w 2022 roku wyniesie 85 000,0 tys. zł.

W dniu 21 lutego 2022 r. Kopalnia zawarła dwie umowy z Ministrem Aktywów Państwowych na dotację budżetową z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie całkowitej likwidacji niezabytkowej części zakładu górniczego „Wieliczka”, a także utrzymania, zabezpieczenia i ratowania zabytkowych części zakładu górniczego „Wieliczka” wchodzących w skład Kopalni Soli „Wieliczka” S.A. z podziałem na :

1. dotację celową według umowy nr 13/II/D/10005/2830/22/DGA w wysokości 73 821 000 zł,
2. dotację podmiotową według umowy nr 12/II/D/10005/2580/22/DGA w wysokości 11 179 000 zł.

Równocześnie zakłada się pozyskanie środków z dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5 418,6 tys. zł.

13 stycznia 2022 roku zawarto umowę pożyczki preferencyjnej w Ramach Programu Rządowego „Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju Dla Dużych Firm” w kwocie 8 393 117 zł. Zobowiązanie z tytułu tej pożyczki może zostać częściowo umorzona przez Pożyczkodawcę do wysokości 75% kwoty, o co Spółka

będzie się starać. Zabezpieczeniem wierzytelności PFR z tytułu pożyczki jest złożony depozyt notarialny w wysokości 9 232 429 zł.

Kopalnia posiada środki finansowe wypracowane w latach ubiegłych, które docelowo miały być przeznaczone na zadania inwestycyjne.

Te fakty powodują, że kontynuacja działalności Spółki nie jest zagrożona.

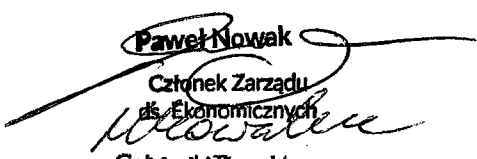
Dokument zatwierdzony przez:

Paweł Nowak - Prezes Zarządu

Maciej Kowalcze - Członek Zarządu d.s. Ekonomicznych

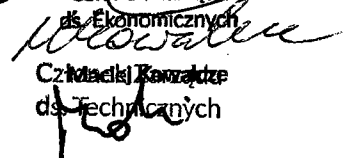
Jarosław Malik - Członek Zarządu d.s. Technicznych

Prezes Zarządu


Paweł Nowak

Członek Zarządu

d.s. Ekonomicznych


Maciej Kowalcze

d.s. Technicznych


Jarosław Malik