

v1.23.0



Partnerzy merytoryczni:

[Przeglądarka sprawozdań finansowych](#)[Kontakt](#)[Zaloguj się](#)Plik XML: Nie wybrano pliku.

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2022-01-01](#)Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2022-12-31](#)Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2023-06-02](#)

KodSprawozdania:

kodSystemowy: [SFJINZ \(1\)](#)wersjaSchemy: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)WariantSprawozdania: [1](#)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: [Szpital Uniwersytecki imienia Karola Marcinkowskiego w Zielonej Górze spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Siedziba:

Województwo: [lubuskie](#)Powiat: [Zielona Góra](#)Gmina: [Zielona Góra](#)Miejscowość: [Zielona Góra](#)

Adres:

Adres:

Kraj: [PL](#)

Województwo: [lubuskie](#)

Powiat: [Zielona Góra](#)

Gmina: [Zielona Góra](#)

Nazwa ulicy: [Zyty](#)

Numer budynku: [26](#)

Nazwa miejscowości: [Zielona Góra](#)

Kod pocztowy: [65046](#)

Nazwa urzędu pocztowego: [Zielona Góra](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[8610Z](#)

Identyfikator podatkowy NIP: [9731025315](#)

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: [0000596211](#)

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: [2022-01-01](#)

DataDo: [2022-12-31](#)

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi w skład wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : [False](#)

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: [True](#)

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: [True](#)

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów. Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 1. Za środki trwałe uznaje się: 1) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów), 2) budynki i budowle, 3) obiekty inżynierii lądowej i wodnej, 4) maszyny, urządzenia, 5) środki transportu, 6) inne przedmioty kompletne i zdane do użytku w momencie przyjęcia do użytkowania, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. Sprzęt komputerowy niezależnie od wartości zaliczany jest do środków trwałych. 2. Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy zgodnie, z którą jedna ze stron (finansujący) oddaje drugiej stronie (korzystającemu) środki trwałe do odpłatnego użytkowania na czas oznaczony, jeżeli umowa spełnia co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. 3. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 500 zł do wartości 10.000 zł. 4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów zużycia materiałów. Niniejsze składniki majątku o wartości od 150 zł do 500 zł podlegają ewidencji pozabilansowej. 5. Każdy środek trwały przyjęty do użytkowania z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT) nadając mu trzycifrowe symbole oraz zgodnie z chronologicznym zapisem kolejny numer ewidencyjny. 6. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do użytkowania: 1. prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych, 2. koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym, 3. wartość firmy, 4. know-how 5. przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do użytkowania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. 7. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł umarzane się metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych ustalonych w planach amortyzacji od następnego miesiąca po miesiącu przekazania ich do użytkowania. 8. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie Wartości niematerialne i prawne (020) i umarza się w 100% w miesiącu przekazania ich do użytkowania. Umorzenie 1. Środki trwałe o wartości powyżej wartości 10.000,00 zł podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. 2. Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji. 3. Środek i trwałe o wartości nieprzekracz

ającej 10.000,00 zł, tj. niskocenne, sprzęt informatyczny umarzane są w 100% w miesiącu przekazania ich do użytkowania. 4. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany na pierwszy dzień każdego roku obrotowego, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych. 5. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata ich użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Zapasy materiałów, towarów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich ceny sprzedaży na dzień bilansowy. W odniesieniu do zapasów materiałów jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów i towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło

ustalenia wyniku finansowego:

W Szpitalu Uniwersyteckim im. Karola Marcinkowskiego w Zielonej Górze Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy netto składa się z: 1) wyniku ze sprzedaży, 2) wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, 3) wyniku z operacji finansowych, 4) obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym z wykorzystaniem konta 490 - Rozliczenie kosztów oraz w układzie kalkulacyjnym w zespole 5

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie sporządza się zgodnie z art. 45 i załącznikiem 1 do ustawy o rachunkowości wraz z zestawieniem zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunkiem przepływów pieniężnych. Do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości

Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	350 443 683,69	318 732 973,06
A. Aktywa trwałe	292 212 855,83	252 613 529,13
I. Wartości niematerialne i prawne	574 277,07	20 056,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	574 277,07	20 056,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

II. Rzeczowe aktywa trwałe	291 638 578,76	252 593 472,46
1. Środki trwałe	207 674 722,93	62 421 730,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 272 471,01	27 045 103,38
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 408 963,56	8 205 735,03
d) środki transportu	448 741,11	396 749,03
e) inne środki trwałe	77 544 547,25	26 774 143,09
2. Środki trwałe w budowie	83 963 855,83	190 171 741,93
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	58 230 827,86	66 119 443,93
I. Zapasy	12 732 362,58	11 837 126,91
1. Materiały	12 732 362,58	11 837 126,91
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00

4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	31 504 875,33	38 856 245,04
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	31 504 875,33	38 856 245,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 179 349,72	36 507 307,15
– do 12 miesięcy	28 179 349,72	36 507 307,15
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 743,81	11 111,09
c) inne	3 316 781,80	2 337 826,80
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 828 658,70	13 104 698,49
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 828 658,70	13 104 698,49
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 828 658,70	13 104 698,49
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 828 308,04	13 104 698,49
– inne środki pieniężne	350,66	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 164 931,25	2 321 373,49
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	350 443 683,69	318 732 973,06
A. Kapitał (fundusz) własny	-10 359 311,38	1 874 330,69
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 300,00	10 300,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 480 671,69	24 480 671,69
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 616 641,00	-23 176 431,53
VI. Zysk (strata) netto	-12 233 642,07	559 790,53
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	360 802 995,07	316 858 642,37
I. Rezerwy na zobowiązania	5 595 171,76	6 375 381,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 221 449,00	4 733 659,00
– długoterminowa	2 563 383,00	2 399 710,00
– krótkoterminowa	1 658 066,00	2 333 949,00
3. Pozostałe rezerwy	1 373 722,76	1 641 722,76
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	1 373 722,76	1 641 722,76
II. Zobowiązania długoterminowe	139 937,00	314 609,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	139 937,00	314 609,00
a) kredyty i pożyczki	139 937,00	314 609,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	101 303 640,71	90 378 428,38
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	98 321 033,66	88 313 432,82
a) kredyty i pożyczki	12 165 724,15	12 120 839,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 047 049,34	48 743 732,74
– do 12 miesięcy	53 047 049,34	48 743 732,74
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 178 768,19	10 374 516,63
h) z tytułu wynagrodzeń	9 811 653,21	8 262 504,52
i) inne	11 117 838,77	8 811 839,56
4. Fundusze specjalne	2 982 607,05	2 064 995,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	253 764 245,60	219 790 223,23
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	253 764 245,60	219 790 223,23
– długoterminowe	233 790 463,34	210 976 737,56
– krótkoterminowe	19 973 782,26	8 813 485,67

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	432 835 768,65	419 483 341,66
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	432 450 841,45	418 880 634,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	357 746,44	571 654,23
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27 180,76	31 053,43
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	492 527 072,60	460 114 956,30
I. Amortyzacja	26 211 949,48	16 172 113,13
II. Zużycie materiałów i energii	149 003 791,66	142 815 757,02
III. Usługi obce	132 644 864,67	131 599 026,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	650 361,23	628 994,19
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	152 452 133,76	140 130 697,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	30 202 755,14	27 259 105,35

– emerytalne	13 300 279,77	12 064 731,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 356 907,65	1 509 262,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 309,01	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-59 691 303,95	-40 631 614,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	50 818 564,21	45 708 882,39
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	54 626,89
II. Dotacje	24 295 063,90	13 311 016,79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	54 658,43	194 505,22
IV. Inne przychody operacyjne	26 468 841,88	32 148 733,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 466 045,87	4 111 846,08
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	245 752,96	323 235,51
III. Inne koszty operacyjne	2 220 292,91	3 788 610,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-11 338 785,61	965 421,67
G. Przychody finansowe	61 124,49	33 743,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	20 335,91	12 911,79
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	40 788,58	20 831,31
H. Koszty finansowe	955 980,95	439 374,24
I. Odsetki, w tym:	849 274,72	322 130,51
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	106 706,23	117 243,73
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-12 233 642,07	559 790,53
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-12 233 642,07	559 790,53

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 874 330,69	1 314 540,16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 874 330,69	1 314 540,16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 300,00	10 300,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 300,00	10 300,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24 480 671,69	24 480 671,69
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	24 480 671,69	24 480 671,69
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 616 641,00	-23 176 431,53
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 616 641,00	23 176 431,53
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 616 641,00	23 176 431,53
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 616 641,00	23 176 431,53
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 616 641,00	-23 176 431,53
6. Wynik netto	-12 233 642,07	559 790,53
a) zysk netto	0,00	559 790,53
b) strata netto	-12 233 642,07	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-10 359 311,38	1 874 330,69
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-10 359 311,38	1 874 330,69

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-12 233 642,07	559 790,53
II. Korekty razem	77 747 940,40	62 287 465,77
1. Amortyzacja	26 211 949,48	16 172 113,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	849 274,72	322 130,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-780 210,00	800 740,22
6. Zmiana stanu zapasów	-895 235,67	-210 715,67
7. Zmiana stanu należności	7 351 369,71	-8 937 698,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 880 327,55	9 406 502,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	34 130 464,61	44 734 394,23
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	65 514 298,33	62 847 256,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

I. Wpływy	0,00	54 626,89
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	54 626,89
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	65 811 849,40	69 532 604,72
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	65 811 849,40	69 532 604,72
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-65 811 849,40	-69 477 977,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	45 458,00	4 914 484,14
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	45 458,00	4 914 484,14
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 023 946,72	496 802,51
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	174 672,00	174 672,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	849 274,72	322 130,51
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-978 488,72	4 417 681,63
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 276 039,79	-2 213 039,90

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 276 039,79	-2 213 039,90
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 104 698,49	15 317 738,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	11 828 658,70	13 104 698,49
– o ograniczonej możliwości dysponowania	4 031 333,02	7 205 599,77

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Dodatkoweinformacjeobjasnienia](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [Dodatkoweinformacjeobjasnienia.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [Dodatkoweinformacjeobjasnienia.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
	Wartość łączna	Wartość łączna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-12 233 642,07	559 790,53
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	22 876 332,77	13 311 016,79
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	276 778,72	353 073,96
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 044 881,35	2 269 014,50
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	21 710 189,39	11 300 787,98
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	5 366 773,38	5 425 190,89
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	3 774 185,95	5 065 206,54
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	9 039 095,39	825 486,61
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00