

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2021-07-15

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

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 (DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI)

Identyfikator podatkowy NIP: 9731025315

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000596211

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2020-01-01

Do: 2020-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi 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 zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania 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 używania 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 zaliczane są do środków trwałych niskocennych. 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 trzycyfrowe 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 używania:

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 używania 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.Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł, tj. niskocenne, sprzęt informatyczny umarżane 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 jego 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 cen sprzedaży na dzień bilansowy. W odniesieniu do zapasów materiałów jednostka prowadzi ewidencję ilościowowartościową. Przyjęcie materiałów i towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen nabycia. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO)

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	258 499 971,55	171 475 882,59
Aktywa trwałe	199 308 270,6	127 105 591,04
Wartości niematerialne i prawne	32 563,72	31 903,12
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
Wartość firmy	0	0
Inne wartości niematerialne i prawne	32 563,72	31 903,12
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	199 275 706,88	127 073 687,92
Środki trwałe	71 342 201,28	57 682 417,77
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 518 673,04	17 571 522,77

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
urządzenia techniczne i maszyny	9 779 008,11	8 620 381,87
środki transportu	474 734,82	275 681,4
inne środki trwałe	34 569 785,31	31 214 831,73
Środki trwałe w budowie	127 933 505,6	69 391 270,15
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Należności długoterminowe	0	0
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Od pozostałych jednostek	0	0
Inwestycje długoterminowe	0	0
Nieruchomości	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
Inne inwestycje długoterminowe	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
Aktywa obrotowe	59 191 700,95	44 370 291,55
Zapasy	11 626 411,24	7 941 495,51
Materiały	11 626 411,24	7 941 495,51
Półprodukty i produkty w toku	0	0
Produkty gotowe	0	0
Towary	0	0
Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
Należności krótkoterminowe	29 918 546,23	25 671 125,43
Należności od jednostek powiązanych	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
inne	0	0
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
inne	0	0
Należności od pozostałych jednostek	29 918 546,23	25 671 125,43
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 002 323,52	23 400 073,09
- do 12 miesięcy	27 002 323,52	23 400 073,09

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- powyżej 12 miesięcy	0	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 106,52	14 677,72
inne	2 901 116,19	2 256 374,62
dochodzone na drodze sądowej	0	0
Inwestycje krótkoterminowe	15 317 738,39	6 712 118,68
Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 317 738,39	6 712 118,68
w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 317 738,39	6 712 118,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 317 738,39	6 712 118,68
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 329 005,09	4 045 551,93
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0
Pasywa razem	258 499 971,55	171 475 882,59
Kapitał (fundusz) własny	1 314 540,16	1 060 816,43
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 300	10 300

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 480 671,69	24 480 671,69
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
- na udziały (akcje) własne	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 430 155,26	-19 641 257,23
Zysk (strata) netto	253 723,73	-3 788 898,03
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257 185 431,39	170 415 066,16
Rezerwy na zobowiązania	5 574 641,54	7 450 929,01
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 232 148	6 192 851,47
- długoterminowa	2 604 925	3 036 648,76
- krótkoterminowa	2 627 223	3 156 202,71
Pozostałe rezerwy	342 493,54	1 258 077,54
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	342 493,54	1 258 077,54
Zobowiązania długoterminowe	489 281	663 953
Wobec jednostek powiązanych	0	0
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Wobec pozostałych jednostek	489 281	663 953
kredyty i pożyczki	489 281	663 953
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
inne zobowiązania finansowe	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zobowiązania wekslowe	0	0
inne	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	76 058 048,25	56 121 216,09
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
inne	0	0
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
inne	0	0
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73 381 626	54 057 090,2
kredyty i pożyczki	7 206 961,4	177 568,88
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
inne zobowiązania finansowe	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 709 995,57	34 946 888,78
- do 12 miesięcy	42 709 995,57	34 946 888,78
- powyżej 12 miesięcy	0	0
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 522 501,02	7 480 854,23
z tytułu wynagrodzeń	8 573 191,98	5 526 235,55
inne	6 368 976,03	5 925 542,76
Fundusze specjalne	2 676 422,25	2 064 125,89

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Rozliczenia międzyokresowe	175 063 460,6	106 178 968,06
Ujemna wartość firmy	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe	175 063 460,6	106 178 968,06
– długoterminowe	163 074 238,62	95 073 297,72
– krótkoterminowe	11 989 221,98	11 105 670,34

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	325 999 034,71	290 659 905,54
– od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów	326 891 125,63	286 347 313,93
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-915 770,07	4 292 742,85
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23 679,15	17 048,76
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	2 800
Koszty działalności operacyjnej	372 675 750,85	321 405 680,72
Amortyzacja	19 465 572,46	17 574 975,89
Zużycie materiałów i energii	121 263 729,29	102 785 266,86
Usługi obce	99 605 676,53	86 676 235,64
Podatki i opłaty, w tym:	516 470,85	683 068,53
– podatek akcyzowy	0	0
Wynagrodzenia	107 981 005,03	93 254 085,97
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 677 985,13	19 156 308,8
– emerytalne	9 664 196,62	8 533 537,07
Pozostałe koszty rodzajowe	1 165 311,56	1 275 739,03
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-46 676 716,14	-30 745 775,18

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pozostałe przychody operacyjne	49 349 024,91	29 059 784,28
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Dotacje	17 147 565,23	12 791 503,78
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 513,65	48 349,15
Inne przychody operacyjne	32 114 946,03	16 219 931,35
Pozostałe koszty operacyjne	2 121 554,46	1 905 682,66
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	40 114,87
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 146 316,13	358 426,39
Inne koszty operacyjne	975 238,33	1 507 141,4
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	550 754,31	-3 591 673,56
Przychody finansowe	18 144,79	34 564,18
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
Odsetki, w tym:	16 857,18	34 564,18
- od jednostek powiązanych	0	0
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
Inne	1 287,61	0
Koszty finansowe	315 175,37	231 788,65
Odsetki, w tym:	207 197,72	207 628,78
- dla jednostek powiązanych	0	0
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
Inne	107 977,65	24 159,87
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	253 723,73	-3 788 898,03
Podatek dochodowy	0	0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
Zysk (strata) netto (I-J-K)	253 723,73	-3 788 898,03

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 060 816,43	4 849 714,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 060 816,43	4 849 714,46
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 300	10 300
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 300	10 300
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24 480 671,69	24 480 671,69
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
– pokrycia straty	0	0
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	24 480 671,69	24 480 671,69
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
– zbycia środków trwałych	0	0
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekty błędów	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0
– podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-19 641 257,23	-19 292 156,67
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
– korekty błędów	0	0
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-19 641 257,23	-19 292 156,67

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
zwiększenie (z tytułu)	-3 788 898,03	-349 100,56
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 430 155,26	-19 641 257,23
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 430 155,26	-19 641 257,23
Wynik netto	253 723,73	-3 788 898,03
zysk netto	253 723,73	0
strata netto	0	-3 788 898,03
odpisy z zysku	0	0
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 314 540,16	1 060 816,43
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 314 540,16	1 060 816,43

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	253 723,73	-3 788 898,03
Korekty razem	92 922 410,89	68 823 150,19
Amortyzacja	19 465 572,46	17 574 975,89
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	207 197,72	37 285,67
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	40 114,87
Zmiana stanu rezerw	-1 876 287,47	-1 270 909,46
Zmiana stanu zapasów	-3 684 915,73	-1 508 452,15
Zmiana stanu należności	-4 247 420,8	-4 170 093,32
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 907 439,64	16 889 561,45

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	70 150 825,07	41 250 494,3
Inne korekty	0	-19 827,06
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	93 176 134,62	65 034 252,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0	100
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	100
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wydatki	91 218 037,71	59 649 557,96
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	91 218 037,71	59 649 557,96
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-91 218 037,71	-59 649 457,96

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	7 029 998,68	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
Kredyty i pożyczki	7 029 998,68	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0
Wydatki	382 475,88	209 060,79
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	175 278,16	174 672
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
Odsetki	207 197,72	34 388,79
Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 647 522,8	-209 060,79
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	8 605 619,71	5 175 733,41
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 605 619,71	5 175 733,41
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	6 712 118,68	1 536 385,27
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	15 317 738,39	6 712 118,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	10 577 960,87	1 965 337,7

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	253 723,73	-3 788 898,03
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	23 398 827,01	12 791 503,78
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	238 153,04	8 052 765,56
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0	0
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	20 095 501,75	12 210 510,81
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	6 104 891,43	12 099 351,59
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	3 167 029	3 483 107,01
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	1 812 678,05	0
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2 162 570,19	2 160 262,64
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0	-1 646 149,34
K. Podatek dochodowy	0	0