

**Szpital
im. prof. Z. Religi
w Słubicach**

**NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ**

**SZPITAL IM. PROFESORA ZBIGNIEWA RELIGI
W SŁUBICACH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES**

OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Obejmujące:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

PREZES ZARZĄDU - ADAM KONIUŁ

WICEPREZES ZARZĄDU – MAGDALENA WIADOMSKA - ŁAŻEWSKA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

I. INFORMACJA DODATKOWA - CZĘŚĆ I.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE

Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.

Adres siedziby:

ul. Nadodrzańska 6

69-100 Słubice

REGON: 080445872

NIP: 598-16-18-971

Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. prowadzi działalność na terytorium Polski, w formie spółki z o.o. związanej aktem notarialnym w dniu 19 listopada 2009 roku przed Notariuszem Przemysławą Bac (Repozytorium A numer : 9768/2009)

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze , VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o numerze KRS: 0000359690.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Celem Spółki jest, prowadzenie działalności medycznej w formie niepublicznego zakładu opieki zdrowotnej, a w szczególności:

- świadczenie usług stacjonarnej opieki medycznej,
- ratownictwo medyczne,
- rehabilitacja medyczna,
- prowadzenie poradni specjalistycznych,
- wykonywanie badań diagnostycznych.

1.2. INFORMACJE O PODSTAWIE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WALUCIE SPRAWOZDAWCZEJ ORAZ POZIOMIE ZAOKRĄGLEŃ

Rokiem obrachunkowym spółki jest rok kalendarzowy.

Roczne sprawozdanie finansowe Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. o.o. za okres 01.01.2020–31.12.2020 sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.1. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Najistotniejsze z stosowanych zasad rachunkowości zostały zaprezentowane w punkcie 2.1.1 – 2.1.8.

2.1.1 ZASADA KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Zasada kontynuacji działania zakłada, że Jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmnieszonej istotnie zakresie, jeżeli nie jest to niezgodne z przepisami prawa lub rzeczywistością gospodarczą. Przyjęcie takiego założenia uzasadnia wycenę posiadanych zasobów i ich stopniowego zużycia na podstawie faktycznie poniesionych kosztów (zasada kosztu historycznego).

Odstąpienie od zasady kontynuacji działania musi być uzasadnione stanem prawnym (likwidacja, upadłość, przekazanie, podział, przejęcie, wygaśnięcie umowy Spółki) lub rzeczywistością gospodarczą (brak płynności, ponoszone straty, itp.).

W przypadku utraty zdolności do kontynuacji działalności posiadane zasoby wycenione będą w cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych

od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W takim przypadku utworzona zostanie również rezerwa na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane zaprzestaniem działalności lub jej znacznym ograniczeniem.

2.1.2 ZASADA MEMORIAŁU

Zasada memoriału nakłada obowiązek ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym wszystkich operacji gospodarczych w momencie ich powstania, niezależnie od terminu ich zapłaty.

2.1.3 ZASADA WSPÓŁMIERNOŚCI

Zasada współmierności zapewnia, że w wyniku finansowym danego okresu zostaną ujęte wszystkie koszty, które w sposób bezpośredni lub pośredni przyczyniły się do powstania przychodów tego okresu.

Koszty dotyczące danego okresu są to koszty poniesione oraz koszty, które zostaną poniesione w następnych okresach, jeżeli dotyczą danego okresu.

Przez związek kosztów z przychodami danego roku należy rozumieć powiązanie w sposób bezpośredni z konkretnym przychodem tego roku lub w sposób pośredni z ogółem przychodów, co oznacza, że w przyszłości nie będzie można tych kosztów przyporządkować do konkretnego przychodu. Koszty te obciążą wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.

2.1.4 ZASADA OSTROŻNOŚCI

Zasada ostrożności zapewnia dokonanie realnej wyceny aktywów, a także kompletnego wykazania zobowiązań oraz uznanie przychodów za zrealizowane wówczas, jeżeli jest to praktycznie pewne, a ujęcie kosztów z chwilą ich poniesienia, co zapewni, że aktywa i przychody nie będą zawyżone, a zobowiązania i koszty zaniżone. Stosowane zasady ostrożnej wyceny nie oznaczają, że w jednostce mogą być tworzone ukryte kapitały lub nadmierne rezerwy, gdyż w takim przypadku sprawozdanie finansowe nie byłoby neutralne i wiarygodne.

2.1.5 ZASADA CIĄGŁOŚCI

Zasada ciągłości obejmuje ciągłość formalno-rachunkową, długość okresu sprawozdawczego, powiązanie bilansu zamknięcia z bilansem otwarcia, jak również

ciągłość zastosowanych i raz przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów, klasyfikacji, prezentacji oraz metod zaliczania przychodów i rozliczania kosztów oraz zapewnienie porównywalności informacji finansowych za kolejne lata obrotowe.

Zmiana przyjętych rozwiązań na inne może nastąpić w dowolnym terminie ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, a przyczyny i wpływy tych zmian na wynik finansowy zostaną wykazane w informacji dodatkowej oraz zostanie zapewniona porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy, w którym dokonano zmian.

2.1.6 ZASADA ISTOTNOŚCI

Zasada istotności dotyczy prezentacji w sprawozdaniu finansowym informacji, które są przydatne i wiążące dla oceny sytuacji majątkowej i wyniku finansowego. Istotność zależy od kwoty i charakteru pozycji ocenianych w konkretnych okolicznościach jej pominięcia. Podejmując o tym czy dana pozycja lub pozycje zagregowane są istotne, charakter i rozmiar pozycji ocenić należy łącznie.

Zasada istotności dotyczy prezentacji sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego w sprawozdaniu finansowym.

2.1.7 ZASADA ZAKAZU KOMPENSAT

Zasada kompensaty dotyczy zakazu kompensowania aktywów i zobowiązań chyba, że ustawa o rachunkowości wymaga lub dopuszcza dokonanie kompensaty.

Pozycje przychodów i kosztów można kompensować wtedy i tylko wtedy, gdy:

- ustawa o rachunkowości wymaga tego lub to dopuszcza lub,
- zyski, straty i powiązane z nimi koszty wynikające z tych samych lub zbliżonych transakcji lub zdarzeń nie są istotne.

2.1.8 ZASADA PRZEWAGI TREŚCI NAD FORMĄ

Zasada przewagi treści nad formą oznacza, że sprawozdanie finansowe powinno przedstawiać informacje odzwierciedlające ekonomiczną treść zdarzeń i transakcji, a nie tylko ich formę prawną.

2.2. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne poniżej 1 500 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 500 zł do 10 000 zł wprowadza do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu oddania do używania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł wprowadza do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych, rozpoczęcie umarzania następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto do wykorzystania.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową przez przewidywany okres ich ekonomicznej przydatności, nie dłużej niż 10 lat. Jednostka może stosować stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych – pod warunkiem, że pozwalają one odpisać wartość w okresie ekonomicznej użyteczności. Licencje, programy komputerowe umarza w okresie od 24 do 60 miesięcy.

2.3. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Środki trwałe w budowie powstające dla celów produkcyjnych, administracyjnych jak również jeszcze nie określonych, prezentowane są w bilansie wg ceny nabycia, kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania. Środki trwałe prezentowane są w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dokonane skumulowane umorzenie oraz odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości. Amortyzację wylicza się dla wszystkich środków trwałych, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, przez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej. Do amortyzacji środków trwałych o jednostkowej wartości przekraczającej 10 000 zł Spółka może stosować stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej – pod warunkiem, że

pozwalają one odpisać wartość środków trwałych w okresie ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o wartości początkowej od 1.500 zł do 10 000 zł Spółka wprowadza do ewidencji środków trwałych. Od tego rodzaju środków trwałych Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, Spółka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży/likwidacji lub zaprzestania używania środków trwałych są określone jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w rachunku zysków i strat.

2.4. ZAPASY

Przyjęcie materiałów z zakupu stanowiących własność Spółki wycenia się wg ceny zakupu. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów Spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO. Koszty nabycia materiałów Jednostka odnosi bezpośrednio w koszty bieżącego okresu.

Materiały pobrane a niezużyte, na koniec okresu obrotowego, Spółka wycenia i prezentuje w aktywach bilansu w cenach zakupu.

2.5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Należności wycenia się do bilansu w kwotach wymagalnych z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Spółka nalicza odsetki ustawowe lub wynikające z zawartej umowy, jeżeli Zarząd Spółki uzna to za zasadne. Odstępuje od naliczenia odsetek od należności objętych aktualizacją.

2.6. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli na podstawie przeprowadzonej analizy wartość w kwocie wymagającej zapłaty nie wywiera

istotnego wpływu na cechy jakościowe sprawozdania finansowego, Spółka odstępuje od naliczania odsetek od zobowiązań.

2.7. REZERWY

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przyszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwot tego zobowiązania.

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe, stosując wycenę aktuarialną. Utworzoną rezerwę zalicza do kosztów ogólnego zarządu.

Spółka tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe.

2.8. DOTACJE NA ŚRODKI TRWAŁE

Dotacje na środki trwałe Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych i pozostawia do czasu przyjęcia do użytkowania finansowanych z dotacji środków trwałych. Z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych środków trwałych następuje stopniowe ich odpisywanie równoległe do amortyzacji na dobro pozostałych przychodów operacyjnych i wykazuje w rachunku zysków i strat jako „Dotacje”.

2.9. ŚRODKI TRWAŁE OTRZYMANE NIEODPŁATNIE

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych. Z chwilą rozpoczęcia amortyzacji środków trwałych następuje stopniowe ich odpisywanie równoległe do amortyzacji na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

2.10. TRANSAKCJE W WALUTACH OBCYCH

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:


- faktycznie zastosowanym w tym dniu lub
- średnim ogłaszającym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień.

2.11. PODATKI

Na obowiązkowe obciążenie wyniku składają się: podatek bieżący oraz podatek odroczony. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Wartość składnika aktywów i rezerwy na podatek odroczony podlega analizie na każdy dzień bilansowy. Stosowną decyzję o utworzeniu rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego podejmuje Zarząd.

Prezes Zarządu


Prezes Zarządu
Adam Kontak

Wiceprezes Zarządu


Wiceprezes Zarządu
Magdalena Wiadomska - Lafewska

BILANS (sporządzony na dzień 31.12.2021 r.)


| Wiersz | Aktywa | NOTA | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|-----------|--|------|--|----------------------|
| | | | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 |
| A. | Aktywa trwałe | | 18 165 311,28 | 9 245 440,31 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 1 | 41 276,74 | 0,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. | Wartość firmy | | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | 41 276,74 | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | 18 123 934,54 | 9 245 340,31 |
| 1. | Środki trwałe | | 4 426 910,72 | 2 594 289,11 |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 55 128,54 | 55 128,54 |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 496 748,72 | 175 811,93 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | | 184 004,41 | 167 575,35 |
| | d) środki transportu | | 954 708,77 | 461 671,52 |
| | e) inne środki trwałe | | 2 736 320,28 | 1 734 101,77 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | 13 697 023,82 | 6 651 051,20 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III | Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. | Od pozostałych jednostek | | | |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | | 100,00 | 100,00 |
| 1. | Nieruchomości | | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 3 | 100,00 | 100,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | | |
| | - udziały lub akcje | | | |
| | - 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 | | 100,00 | 100,00 |
| | - udziały lub akcje | | 100,00 | 100,00 |
| | - inne papiery wartościowe | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| B. | Aktywa obrotowe | | 14 281 500,28 | 14 501 881,01 |
| I. | Zapasy | 4 | 996 924,48 | 1 082 546,47 |
| 1. | Materiały | | 996 924,48 | 1 082 546,47 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | |

Nazwa spółki: NZOZ Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.
 Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2021 – 31.12.2021 r. / Waluta sprawozdawcza : złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrągleń: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich

| | | | | |
|----------------------|--|---|----------------------|----------------------|
| 4. | Towary | | | |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 5 | 4 994 717,75 | 4 574 436,20 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | | | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | | | |
| | - do 12 miesięcy | | | |
| | - 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 | | 4 994 717,75 | 4 574 436,20 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 4 906 532,83 | 4 456 040,59 |
| | - do 12 miesięcy | | 4 906 532,83 | 4 456 040,59 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubez. społ. I zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | |
| | c) inne | | 88 184,92 | 118 395,61 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | | 8 273 657,27 | 8 837 190,91 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 8 273 657,27 | 8 837 190,91 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | | 4 051 695,69 | 4 359 708,81 |
| | - udziały lub akcje | | | |
| | - inne papiery wartościowe | | | |
| | - udzielone pożyczki | | | |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 4 051 695,69 | 4 359 708,81 |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 6 | 4 221 961,58 | 4 477 482,10 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 1 309 365,12 | 3 318 176,77 |
| | - środki na rachunku ZFŚS | | 19 758,10 | 19 305,33 |
| | - inne środki pieniężne | | 2 892 838,36 | 1 140 000,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 | 16 200,78 | 7 707,43 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | | |
| Aktywa razem: | | | 32 446 811,56 | 23 747 321,32 |

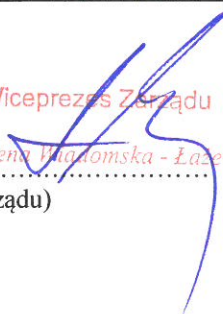
| Wiersz | Pasywa | NOTA | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr) | |
|-----------|---|----------|--|---------------------|
| | | | 2021-12-31 | 2020-12-31 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 8 | 11 206 971,30 | 8 138 941,16 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 9 | 2 670 000,00 | 2 670 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | 5 468 941,16 | 2 253 907,08 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów | | | |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym: | 10 | | |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| | - na udziały (akcje) własne | | | |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VI. | Zysk (strata) netto | | 3 068 030,14 | 3 215 034,08 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|----|----------------------|----------------------|
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 21 239 840,26 | 15 608 380,16 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 11 | 2 395 187,59 | 1 182 866,25 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 1 281 772,21 | 1 098 356,93 |
| | - długoterminowa | | 720 188,00 | 747 990,78 |
| | - krótkoterminowa | | 561 584,21 | 350 366,15 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | | 1 113 415,38 | 84 509,32 |
| | - długoterminowe | | | |
| | - krótkoterminowe | | 1 113 415,38 | 84 509,32 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 12 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| | a) kredyty i pożyczki | | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| | d) inne | | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 13 | 7 035 542,67 | 4 518 314,25 |
| 1. | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| | - do 12 miesięcy | | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| | b) inne | | | |
| 2. | Zobowiązania 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. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 6 933 358,72 | 4 404 149,21 |
| | a) kredyty i pożyczki | | | |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 3 470 591,98 | 2 330 202,70 |
| | - do 12 miesięcy | | 3 470 591,98 | 2 330 202,70 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | | |
| | f) zobowiązania wekslowe | | | |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | 1 593 926,87 | 1 420 849,97 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | | 578 704,33 | 448 491,04 |
| | i) inne | | 1 290 135,54 | 204 605,50 |
| 4. | Fundusze specjalne (ZFŚS) | | 102 183,95 | 114 165,04 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | | 11 809 110,00 | 9 907 199,66 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 14 | 11 809 110,00 | 9 907 199,66 |
| | - długoterminowe | | 2 493 895,36 | 1 115 811,26 |
| | - krótkoterminowe | | 9 315 214,64 | 8 791 388,40 |
| Pasywa razem: | | | 32 446 811,56 | 23 747 321,32 |

Główny Księgowy

Lidia Sylwestrzak
 (podpis osoby której
 powierzono prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu

Adam Kosiński
 (podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

Magdalena Władomska - Lazewska
 (podpis Zarządu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021
(wariant kalkulacyjny)

| Treść | | Stan za rok obrotowy | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| | | bieżący | ubiegły |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 51 371 867,29 | 42 762 686,46 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 51 371 867,29 | 42 762 686,46 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 44 475 019,16 | 36 054 620,67 |
| | - jednostkom powiązanim | | |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 44 475 019,16 | 36 054 620,67 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. | Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B) | 6 896 848,13 | 6 708 065,79 |
| D. | Koszty sprzedaży | | |
| E. | Koszty ogólne zarządu | 4 394 691,11 | 4 008 438,80 |
| F. | Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E) | 2 502 157,02 | 2 699 626,99 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 2 729 504,78 | 1 765 373,89 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | 932 648,73 | 834 400,97 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 1 796 856,05 | 930 972,92 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 1 329 605,46 | 445 033,11 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1 329 605,46 | 445 033,11 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+ G - H) | 3 902 056,34 | 4 019 967,77 |
| J. | Przychody finansowe | 13 760,56 | 44 114,72 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 13 760,56 | 44 114,72 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. | Inne | | |
| K. | Koszty finansowe | 54 625,76 | 295,41 |
| I. | Odsetki, w tym: | 54 625,76 | 295,41 |
| | - dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. | Inne | | |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | 3 861 191,14 | 4 063 787,08 |
| M. | Podatek dochodowy | 793 161,00 | 848 753,00 |
| N. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| O. | Zysk (strata) netto (L-M-N) | 3 068 030,14 | 3 215 034,08 |

Główny Księgowy

Lidia Sylwestrzak

(podpis osoby której powierzono
 prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu

Adam Koniuk
 (podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

Magdalena Wadomska - Łażewska

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021

| Wiersz | Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł. gr) | |
|--------|---|-----------------------|--------------|
| | | bieżący | ubiegły |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 8 138 941,16 | 4 923 907,08 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 8 138 941,16 | 4 923 907,08 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2 670 000,00 | 2 670 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | -wydanie udziałów (emisja akcji) | | |
| | - zwiększenie (utworzenie nowych udziałów) | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | -umorzenie udziałów (akcji) | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 2 670 000,00 | 2 670 000,00 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 2 253 907,08 | 1 530 100,51 |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| | zwiększenia (z tytułu) | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| | -emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | -podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | - podział zysku z roku poprzedniego | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 5 468 941,16 | 2 253 907,08 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | -zwiększenie z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | -podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| | - przeniesienie na kapitał zapasowy | 3 215 034,08 | 723 806,57 |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | -pokrycie straty z zysku roku poprzedniego | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynik netto | 3 068 030,14 | 3 215 034,08 |
| | a) zysk netto | 3 068 030,14 | 3 215 034,08 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpis z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 11 206 971,30 | 8 138 941,16 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 11 206 971,30 | 8 138 941,16 |

Główny Księgowy

Lidia Sylwestrzak

(podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu

Adam Kozłowski

(podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

Magdalena Wiadomska Łazewska

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres od 01-01-2021 do 31-12-2021
(metoda pośrednia)

| | TREŚĆ | Kwota za rok bieżący | Kwota za rok poprzedni |
|-----------|---|----------------------|------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 3 068 030,14 | 3 215 034,08 |
| II. | Korekty razem : | -24 187,94 | 37 435,33 |
| | 1. Amortyzacja | 1 248 468,91 | 1 045 658,43 |
| | 2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych | | |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -1 695,69 | -9 708,81 |
| | 4. Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej | 0,00 | 346 280,53 |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | 1 212 321,34 | 569 101,36 |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | 85 621,99 | -642 847,35 |
| | 7. Zmiana stanu należności | -420 281,55 | -1 616 526,19 |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych /z wyjątkiem pożyczek i kredytów/ | 1 425 130,51 | 942 514,02 |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -3 611 130,45 | -597 036,66 |
| | 10. Inne korekty | 37 377,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 3 043 842,20 | 3 252 469,41 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 4 359 708,81 | 2 506 804,17 |
| | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 4 359 708,81 | 2 506 804,17 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 4 359 708,81 | 2 506 804,17 |
| | - zbycia aktywów finansowych | 4 350 000,00 | 2 500 000,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| | - odsetki | 9 708,81 | 6 804,17 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| | 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 12 221 361,29 | 10 996 097,66 |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 8 171 361,29 | 6 646 097,66 |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Na aktywa finansowych, w tym: | 4 050 000,00 | 4 350 000,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 4 050 000,00 | 4 350 000,00 |
| | - nabycia aktywów finansowych | 4 050 000,00 | 4 350 000,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| | 4. Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | -7 861 652,48 | -8 489 293,49 |

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 4 562 289,76 | 8 107 367,66 |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| | 2. Kredyty i pożyczki | | |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 4 562 289,76 | 8 107 367,66 |
| II. | Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| | 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | 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) | 4 562 289,76 | 8 107 367,66 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -255 520,52 | 2 870 543,58 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -255 520,52 | 2 870 543,58 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 4 477 482,10 | 1 606 938,52 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 4 221 961,58 | 4 477 482,10 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania-środki ZFŚS | 19 758,10 | 19 305,33 |

Główny Księgowy

Lidia Sylwestrzak

(podpis osoby której
powierzono prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu

Adam Koniuk

(podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

Magdalena Wądomska-Łażewska

II.DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – CZĘŚĆ II

NOTA NR 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych zaliczyła oprogramowanie komputerowe oraz licencje.

Zakres zmian prezentuje poniższa tabela.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11) |
|--------------|---|---|----------------------------------|-------------|-----------------|------------------|--|-----------------------------------|-------------|-------------|--|
| | | | aktualizacja | zakupy | darowizny | inne | | zbycie | likwidacja | inne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Wartość firmy | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2. | Patenty i licencje | 42 769,31 | | | 2 152,50 | 49 532,10 | 51 684,60 | | | | 0,00 |
| 3. | Koszty prac rozwojowych | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 4. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 23 493,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 66 262,31 | 0,00 | 0,00 | 2 152,50 | 49 532,10 | 51 684,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12) | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19) | Wartość netto aktywów | |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|---|------------------------|---|---|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-20) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 0,00 | - | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 453,91 | 42 769,31 | | 10 407,86 | | 10 407,86 | | 53 177,17 | 0,00 | 41 276,74 |
| 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 493,00 | 23 493,00 | | | | 0,00 | | 23 493,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 946,91 | 66 262,31 | 0,00 | 10 407,86 | 0,00 | 10 407,86 | 0,00 | 76 670,17 | 0,00 | 41 276,74 |

Wartość bilansowa brutto wszystkich w pełni zamortyzowanych wartości niematerialnych i prawnych, które nadal znajdują się w użyciu na dzień 31-12-2021 roku wynosi **68.414,81zł.**

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zabezpieczeń na wartościach niematerialnych i prawnych.

NOTA NR 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień bilansowy nie dokonano aktualizacji z tytułu utraty wartości.

Zakres zmian wartości rzeczowych aktywów trwałych prezentuje poniższa tabela.

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11) |
|--------------|---|---|----------------------------------|--------------|------------|--------------|--|-----------------------------------|------------|------|--|
| | | | aktualizacja | zakupy | darowizny | inne | | zbycie | likwidacja | inne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Grunty, budynki i budowle | 516 602,36 | | 43 278,00 | | 330 000,00 | 373 278,00 | | | | 0,00 |
| 2. | Maszyny i urządzenia | 1 204 313,40 | | 128 637,94 | 19 199,07 | | 147 837,01 | | | | 0,00 |
| 3. | Środki transportu | 1 036 949,04 | | 78 335,93 | | 557 950,18 | 636 286,11 | | | | 0,00 |
| 4. | Pozostałe środki | 6 071 064,66 | | 530 093,02 | 883 529,11 | 499 659,41 | 1 913 281,54 | | | | 0,00 |
| 5. | Środki trwałe w budowie | 6 651 051,20 | | 7 045 972,62 | | | 7 045 972,62 | | | | 0,00 |
| RAZEM | | 15 479 980,66 | 0,00 | 7 826 317,51 | 902 728,18 | 1 387 609,59 | 10 116 655,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12) | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19) | Wartość netto aktywów | |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-20) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| 889 880,36 | 285 661,89 | | 52 341,21 | | 52 341,21 | | 338 003,10 | 230 940,47 | 551 877,26 |
| 1 352 150,41 | 1 036 738,05 | | 131 407,95 | | 131 407,95 | | 1 168 146,00 | 167 575,35 | 184 004,41 |
| 1 673 235,15 | 575 277,52 | | 143 248,86 | | 143 248,86 | | 718 526,38 | 461 671,52 | 954 708,77 |
| 7 984 346,20 | 4 336 962,89 | | 911 063,03 | | 911 063,03 | | 5 248 025,92 | 1 734 101,77 | 2 736 320,28 |
| 13 697 023,82 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 6 651 051,20 | 13 697 023,82 |
| 25 596 635,94 | 6 234 640,35 | 0,00 | 1 238 061,05 | 0,00 | 1 238 061,05 | 0,00 | 7 472 701,40 | 9 245 340,31 | 18 123 934,54 |

Wartość bilansowa brutto wszystkich w pełni zamortyzowanych rzeczowych aktywów trwałych, które nadal znajdują się w użyciu na dzień 31-12-2021 roku wynosi **5.166.544,28zł** , w tym:

| | |
|--|-----------------|
| - budynki i budowle(inwestycje w obcych środkach trwałych) | 46.820,75 zł |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 1.017.130,60 zł |
| - środki transportu | 202.453,88 zł |
| - inne środki trwałe | 3.900.139,05 zł |

Spółka do dnia 31-12-2021 roku poniosła nakłady inwestycyjne na rozpoczęte zadania inwestycyjne w łącznej kwocie **13.697.023,82 zł**, w tym.:

| | |
|--|------------------|
| - projekt funkcjonalno-użytkowy wraz z częścią kosztową „ Uporządkowanie gospodarki wodnej szpitala” 16.605,00 zł | |
| - projekt UE „ Poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. o transgranicznym oddziaływaniu” | 10.586.083,82 zł |
| - projekt UE „ Wdrożenie usług i aplikacji w zakresie e-zdrowie” – promocja projektu, dokumentacja przetargowa wraz z OPZ, studium wykonalności | 3.003.315,00 zł |
| - projekt UE „Termomodernizacja obiektów i sieci NZOZ ” | 91.020,00 zł |

Spółka nie posiada zaliczek na środki trwałe w budowie.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na majątku trwałym.

NOTA NR 3.

AKTYWA FINANSOWE

Spółka jest Członkiem Zwyczajnym w Towarzystwie Ubezpieczeń Wzajemnych Polskiego Zakładu Ubezpieczeń Wzajemnych z siedzibą w Warszawie, posiada jeden udział w kapitale rezerwowym w kwocie 100,00 zł.

NOTA NR 4.

ZAPASY

Spółka na dzień 31-12-2021 roku wykazuje zapasy materiałów w magazynach, nieużytych materiałów odpisanych w koszty w momencie zakupu, wpłacone zaliczki na dostawy oraz towary w drodze.

Wykaz zapasów prezentuje poniższa tabela.

| Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł, gr) | |
|---|------------------------|---------------------|
| | Bieżący | Ubiegły |
| magazyn gospodarczy | 13 888,09 | 16 174,95 |
| magazyn bielizny | 0,00 | 0,00 |
| magazyn opału | 5 462,17 | 5 462,17 |
| magazyn sprzętu medycznego | 8 095,68 | 8 604,64 |
| magazyn leków-apteka | 133 702,35 | 570 951,02 |
| magazyn sprzętu jednorazowego-apteka | 141 334,42 | 113 693,79 |
| magazyn krwi | 2 122,00 | 186,00 |
| zapasy na oddziałach szpitalnych oraz innych kom. | 671 246,82 | 364 625,69 |
| zapas tlenu w zbiorniku | 4 547,20 | 1 904,04 |
| towary w drodze | 16 525,75 | 944,17 |
| Razem | 996 924,48 | 1 082 546,47 |

Wartość zapasów została wyceniona w cenach zakupu.

Spółka nie dokonała aktualizacji zapasów materiałów na dzień bilansowy, wszystkie materiały znajdujące się w magazynach na dzień bilansowy uznano za nieprzeterminowane.

W ciągu roku odpisano z magazynu krwi wartość krwi przeterminowanej w łącznej wysokości 7.897,00zł, uznając za koszt okresu sprawozdawczego zaksięgowano na pozostałe koszty operacyjne.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na zapasach magazynowych.

NOTA NR 5.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Informacje wartościowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności prezentuje poniższa tabela.

| Wyszczególnienie | Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek | | | |
|-------------------------------|---|----------------------------|----------------------|---------------------|
| | należności nieprzeterminowane | należności przeterminowane | odpisy aktualizujące | razem netto |
| z tytułu dostaw robót i usług | 4 873 215,07 | 756 613,47 | 723 903,96 | 4 905 924,58 |
| z tytułu pożyczek z ZFŚS | 82 425,85 | | | 82 425,85 |
| rozrachunki z pracownikami | 200,00 | | | 200,00 |
| pozostałe | 6 167,32 | | | 6 167,32 |
| dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 104 545,50 | 104 545,50 | 0,00 |
| Razem należności | 4 962 008,24 | 861 158,97 | 828 449,46 | 4 994 717,75 |

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na należnościach z tytułu dostaw robót i usług.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności prezentuje poniższa tabela.

| Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------|----------------------------------|--|---------------|-----------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| z tytułu dostaw robót i usług | 628 681,17 | 96 952,79 | | 1 730,00 | 723 903,96 |
| pozostałe należności | 20 000,00 | | | 3 287,82 | 16 712,18 |
| dochodzone na drodze sądowej | 87 833,32 | | | | 87 833,32 |
| Razem aktualizacja należności | 736 514,49 | 96 952,79 | 0,00 | 5 017,82 | 828 449,46 |

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw robót i usług oraz dochodzonych na drodze sądowej dotyczą w znacznej części należności przeterminowanych o dużym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, które stanowią należności za usługi medyczne od osób nieubezpieczonych oraz przeterminowanych należności z tytułu dzierżawy pomieszczeń pro-morte.

NOTA NR 6.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

Środki pieniężne wyceniono w wartości nominalnej.

Na dzień 31.12.2021 r. nienotyfikowane odsetki od lokat bankowych wycenione przez

bank wyniosły 4.534,05 zł, z kolei na dzień 31.12.2020 wyniosły 9.708,81 zł

| Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł, gr) | |
|---|------------------------|---------------------|
| | bieżący | ubiegły |
| Środki pieniężne w kasie | 6 340,84 | 5 677,71 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 303 024,28 | 3 312 499,06 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych ZFŚS | 19 758,10 | 19 305,33 |
| Lokaty krótkoterminowe w bankach | 6 940 000,00 | 5 490 000,00 |
| Nienotyfikowane odsetki od lokat bankowych | 4 534,05 | 9 708,81 |
| Razem | 8 273 657,27 | 8 837 190,91 |

NOTA NR 7.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

| Rozliczenia międzyokresowe czynne według pozycji | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Ubezpieczenia | 5 689,22 | 3 560,00 |
| Prenumeraty | 99,00 | 99,00 |
| Usługi łączności | 636,52 | 636,52 |
| Najem i dzierżawa | 2 368,88 | 541,20 |
| Energia elektryczna | 220,52 | 0,00 |
| Gaz ziemny | 10,52 | 9,96 |
| Usługi informatyczne | 7 176,12 | 2 860,75 |
| Razem | 16 200,78 | 7 707,43 |

NOTA NR 8.

KAPITAŁ PODSTAWOWY

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i KRS, który wynosi 2.670.000,00 zł w tym: 5.340 udziałów po 500 złotych każdy.

100 % udziałów posiada Powiat Słubicki.

NOTA NR 9.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Nie wystąpił.

NOTA NR 10.

REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA

Wartość utworzonych rezerw na dzień 31-12-2021 roku wynosi 2.450.714,49 zł.

Wysokość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz jubileuszowe ustalono na podstawie wyceny przeprowadzonej przez aktuarium na dzień 31-12-2021 roku.

Do kalkulacji wykorzystano metodę wymaganą przez Międzynarodowy Standard Rachunkowości nr 19, tzw. metodę prognozowanych świadczeń jednostkowych (ang. Projected Unit Method), zwaną także metodą świadczeń narosłych w stosunku do stażu pracy. Metodologia ta jest także spójna z metodologią zalecaną przez Krajowy Standard Rachunkowości (KSR 6) oraz Krajowy Standard Aktuarialny (KSA 1) „Wycena zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych” i Ustawy o rachunkowości

Rezerwa na niewykorzystane urlopy została obliczona według zasad obowiązujących przy ustalaniu ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy, powiększonego o obowiązkowe dodatkowe składki opłacane przez pracodawcę (wynikające z wynagrodzenia).

Rezerwy pozostałe stanowią rezerwy na wynagrodzenie zmienne Zarządu oraz rezerwy na przyszłe zobowiązania czyli toczące się sprawy sądowe.

Zmiany stanu rezerw w okresie od 01-01-2021 do 31-12-2021 prezentuje poniższa tabela.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem: | 747 990,78 | 720 188,00 | 0,00 | 747 990,78 | 720 188,00 |
| 1a. | - na świadczenia emerytalne i podobne | 284 534,24 | 288 103,00 | 0,00 | 284 534,24 | 288 103,00 |
| 1b. | - na nagrody jubileuszowe | 463 456,54 | 432 085,00 | 0,00 | 463 456,54 | 432 085,00 |
| 1c. | - na pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem: | 434 875,47 | 1 730 526,49 | 387 250,32 | 47 625,15 | 1 730 526,49 |
| 2a. | - na świadczenia emerytalne i rentowe | 23 739,79 | 66 899,00 | 23 636,58 | 103,21 | 66 899,00 |
| 2b. | - na niewykorzystane urlopy | 258 026,36 | 359 414,21 | 239 486,84 | 18 539,52 | 359 414,21 |
| 2c. | - na nagrody jubileuszowe | 68 600,00 | 135 271,00 | 68 600,00 | 0,00 | 135 271,00 |
| 2d. | - na zmienne wynagrodzenie Zarządu | 28 982,42 | 75 538,82 | 0,00 | 28 982,42 | 75 538,82 |
| 2e. | - na przyszłe zobowiązania (toczące się sprawy sądowe) | 55 526,90 | 1 093 403,46 | 55 526,90 | 0,00 | 1 093 403,46 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 1 182 866,25 | 2 450 714,49 | 387 250,32 | 795 615,93 | 2 450 714,49 |

NOTA NR 11.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE.

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych na dzień 31-12-2021 r.

NOTA NR 12.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW ROBÓT I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DO 1 ROKU

W Spółce terminy płatności zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług wynoszą do 60 dni, zgodnie z zawartymi umowami lub terminami płatności wykazanymi na fakturach zakupu.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.III.3. wynosi **6.933.358,72 zł** w tym:

| Zobowiązania krótkoterminowe | Kwota zobowiązań | |
|--|------------------------|------------------------|
| | na dzień 31-12-2021 r. | na dzień 31-12-2020 r. |
| kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw, robót i usług | 3 470 591,98 | 2 330 202,70 |
| z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS | 712 979,00 | 556 381,90 |
| z tytułu podatku CIT | 637 786,00 | 676 482,00 |
| z tytułu podatku PIT | 236 920,00 | 155 000,00 |
| z tytułu podatku VAT | 5 558,00 | 3 084,00 |
| z tytułu wynagrodzeń | 578 704,33 | 448 491,04 |
| z tytułu zakupu środków trwałych | 1 262 377,91 | 170 280,00 |
| z tytułu potrąceń z wynagrodzeń | 6 508,42 | 14 039,52 |
| nadpłata MZ zwrot kosztów utrzymania rezydenta | 0,00 | 29 902,07 |
| nienależne dotacje | 0,00 | 16 592,00 |
| kary nałożone przez NFZ | 0,00 | 0,00 |
| sumy depozytowe-wadium | 20 730,00 | 1 400,00 |
| pozostałe rozrachunki | 1 203,08 | 2 293,98 |
| Razem zobowiązania | 6 933 358,72 | 4 404 149,21 |

NOTA NR 13.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Kwota rozliczeń międzyokresowych wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.IV.2. wykazuje kwoty z tytułu:

- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 350.000,00 zł na zakup karetki od UMiG Słubice. Karetkę zakupiono w grudniu 2018 r. na kwotę 422.794,65 zł (dotacja stanowi 82,78%) Zakupiona karetką amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od stycznia 2019 roku.
- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 50 000,00 zł na zakup myjni - dezynfektora na blok operacyjny od UMiG Rzepin. Urządzenie zakupiono w 2017 r. za kwotę 52 834,90 zł (dotacja stanowi 94,63%). Zakupiona myjnia amortyzowana jest metodą liniową w okresie 5 lat od września 2017 r.

- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 250.000,00 zł na zakup karetki od UMiG Rzepin. Karetkę zakupiono w grudniu 2018 r. na kwotę 422.794,65 zł (dotacja stanowi 59,13 %) Zakupiona karetka amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od stycznia 2019 roku.
- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 200.000,00 zł na modernizację dachu oraz zakup dwóch aparatów USG z UMiG Słubice. Zakup aparatów oraz modernizację dachu dokonano w grudniu 2021 roku na kwotę 230.147,00 zł (dotacja stanowi 87%) Zakupione aparaty amortyzowane są metoda liniową przez okres 5 lat od stycznia 2022 roku z kolei modernizacja dachu metodą liniową przez okres 40 lat.
- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 359.987,83 zł na zakup karetki transportowej wraz z wyposażeniem. Zakupu karetki dokonano w listopadzie 2021 roku na kwotę 370.098,68 zł (dotacja stanowi 97,27 %). Zakupiona karetka amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od grudnia 2021 roku.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w 2016 roku- USG dla Oddziału Pediatrycznego w kwocie 125.496,00 zł, w 2017 r. - 2 lampy do fototerapii urządzenie do przesiewowego badania słuchu u noworodków na łączną kwotę 35.370,00 zł, oraz w roku 2018 - na oddział pediatryczny: lokalizator naczyń krwionośnych oraz na oddział ginekologiczny stanowisko do resuscytacji na łączną kwotę 71.000,00 zł. Otrzymane rzeczowe środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość otrzymanej darowizny pieniężnej w 2013 roku w wysokości 42.000,00 zł od firmy SEC Słubice sp. z o.o. na zakup urządzeń medycznych dla Oddziału Pediatrycznego. W 2016 roku zakupiono EKG za kwotę 7.290,00 zł, w roku 2017 inhalatora na kwotę 4.975,01 zł, w roku 2018 zakupiono defibrylator wraz z akcesoriami na blok operacyjny na kwotę 32.435,09 zł (kwota dotowana 29.734,99 zł). Aparatura medyczna amortyzowana jest metodą liniową przez okres 5 lat.
- kwota netto dotacji na m.in. zakup środków trwałych współfinansowanych przez Unię Europejską z Funduszy Europejskich Infrastruktura i Środowisko w ramach działu 9.1 Infrastruktura ratownictwa medycznego oś priorytetowa IX Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i

Środowisko 2014-2020 pn.” Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z Religi w Słubicach Sp. z o.o. „łączna kwota zakupionych środków trwałych wyniosła 383.216,96 zł, kwota dofinansowanie wynosi do zakupu środków trwałych wynosi 334.050,00 zł Dla zakupionych środków trwałych zastosowano amortyzację liniową na okres 5 lat

- kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 w ramach Osi priorytetowej 6 Regionalny Rynek Pracy Działania 6.7 Profilaktyka i rehabilitacja zdrowotna osób pracujących i powracających do pracy oraz wspieranie zdrowych i bezpiecznych miejsc pracy. Pn. „Sprawni w pracy – program osób aktywnych zawodowo” RPLB.06.07.00-08-000/18-00 – kwota 27.188,47 zł przeznaczona na koszty amortyzacji środków zakupionych w ramach projektu. Dla zakupionych środków trwałych zastosowano amortyzację liniową na okres 5 lat
- kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Funduszy Europejskich Infrastruktura i Środowisko w ramach działania 9.1 Infrastruktura ratownictwa medycznego oś priorytetowa IX Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony środowiska Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 pn. „Poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. o transgranicznym oddziaływaniu” – kwota części dotacji w wysokości 5.740.775,20zł przeznaczona na realizację inwestycji przebudowach SOR, budowa lądowiska dla śmigłowców wraz z niezbędną infrastrukturą oraz wyposażenie medyczne SOR.
- kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020 pn. „Wdrożenie usług i aplikacji w zakresie e-zdrowia w Szpitalu im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.” kwota części dotacji w wysokości 2.400.040,85 zł przeznaczona na realizację inwestycji wdrożenie usług elektronicznych w Szpitalu w Słubicach poprzez wyposażenie jednostki w innowacyjne narzędzia i oprogramowania informatyczne do świadczenia usług z wykorzystaniem nowoczesnych technologii i zarządzania szpitalem.

- kwota netto dotacji współfinansowanie przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 9.1 Infrastruktura ochrony zdrowia „ Zakup ambulansu i środków ochrony indywidualnej na NZOZ im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.” kwota części dotacji w wysokości 494.000,00 zł przeznaczona na zakup ambulansu specjalistycznego oraz środków ochrony osobistej. Zakupiona karetka amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od listopad 2021 roku
- wartość netto otrzymanej dotacji w 2020 roku w wysokości 300.000,00 zł od Powiat Słubickiego na modernizację istniejącej rozprężali tlenu medycznego, rozbudowie istniejącej w szpitalu instalacji tlenu medycznego, dostawienia drugiego zbiornika tlenu medycznego wraz z parownicą, wartość inwestycji 301.815,00 zł. (dotacja stanowi 99,39%). Inwestycje oddane do użytkowania w styczniu 2021, amortyzacja metodą liniową przez okres 20 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w roku 2020 i 2021 w kwocie 1.607.909,80 zł, na które składa się: sprzęt medyczny oraz niemedyczny na rzecz walki z COVID-19 Otrzymane rzeczowe środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Ministerstwa Zdrowia w roku 2020 w kwocie 50.584,30 zł, na kwotę składa się kardiomonitor 2 szt. na kwotę 43.456,30 zł, pulsoksymetry 2 szt na kwotę 7.128,00 zł Otrzymane rzeczowe środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Grupy Pomagamy w roku 2020 w kwocie 52.704,00zł, na kwotę składają się kardiomonitor 3 szt. na kwotę 34.992,00 zł, defibrylator na kwotę 17.712,00 zł. Otrzymane rzeczowe środki trwale amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość netto otrzymanej dotacji od Narodowego Funduszu Zdrowia w roku 2021 w kwocie 49.532,10 zł na integrację systemu TOPSOR. Dotacja pokryła w całości koszty zakupu licencji. W ramach otrzymanego dofinansowania zakupione licencję programu- integracja TOPSOR z system HIS Eskulap , która będzie amortyzowana metoda liniową przez okres 2 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Fundacji Siepomga w roku 2021 w kwocie 55.419,76 zł, na kwotę składają się nawilżacz z przepływomierzem tlenu

wraz z wyposażeniem Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.

- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Lotniczego Pogotowia Ratunkowego w roku 2021 w ramach projektu pn.: „ Tryb Obsługi Pacjenta w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym (TOPSOR)” W kwocie 94.528,12 zł, na kwotę składają się automaty biletowe z wyposażeniem, drukarki, wyświetlacze, terminal, tablet, zestaw nagłaśniający oraz komputer. Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.

Wartość netto otrzymanych w darowiźnie środków trwałych oraz otrzymanego dofinansowania podzielono na okres długi i krótkoterminowy, przyjmując za podstawę okres amortyzacji.

Kwota wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.IV.2. stanowi stan rozliczeń międzyokresowych, których podział na krótkoterminowe (do roku) i długoterminowe

przedstawia poniższa tabela:

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na 31.12.2021 | | | |
|-----------|--|--------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|
| | | początek roku obrotowego | | ostatni dzień roku obrotowego | |
| | | do 1 roku | powyżej 1 roku | do 1 roku | powyżej 1 roku |
| 1. | Wielkość dotacji jako zwrot wydatków na środki trwałe w tym: | 531 200,61 | 306 979,29 | 287 894,40 | 900 739,66 |
| 1.1. | - UMiG Słubice | 180 669,93 | 175 282,17 | 91 493,16 | 283 549,01 |
| | - UMiG Słubice -wartość netto dotacji na zakup autoklawu | 4 166,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - UMiG Słubice -wartość netto dotacji na zakup karetki | 56 503,08 | 175 282,17 | 56 743,08 | 118 299,09 |
| | -UMiG Słubice - wartość netto dotacji remont droga dojazdowa do lądowiska | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - UMiG Słubice -wartość netto modernizacja dachu POZ | 0,00 | 0,00 | 750,00 | 29 250,00 |
| | - UMiG Słubice -wartość netto zakup aparatu USG | 0,00 | 0,00 | 26 000,04 | 103 999,96 |
| | - UMiG Słubice -wartość netto zakup aparatu USG | 0,00 | 0,00 | 8 000,04 | 31 999,96 |
| 1.2. | - UMiG Rzepin - wartość netto dotacji w tym: | 50 530,68 | 131 697,12 | 158 135,16 | 324 304,99 |
| | - UMiG Rzepin - wartość netto dotacji na zakup myjni | 9 999,96 | 6 666,84 | 6 666,84 | 0,00 |
| | - UMiG Rzepin - wartość netto dotacji na zakup karetki | 40 530,72 | 125 030,28 | 40 530,72 | 84 499,56 |
| | - UMiG Rzepin - wartość netto dotacji na zakup karetki transportowej wraz z wyposażeniem | 0,00 | 0,00 | 110 937,60 | 239 805,43 |
| 1.3. | Powiat Słubicki - dotacja celowa rozbudowa instalacji tlenowej w związku z epidemią COVID-19 | 300 000,00 | 0,00 | 13 500,00 | 276 375,00 |
| 1.4. | NFZ -dofinansowanie integracja TOPSOR | 0,00 | 0,00 | 24 766,08 | 16 510,66 |
| 2. | Wielkość otrzymanych środków trwałych w darowiznie w tym: | 219 678,84 | 655 559,96 | 328 106,64 | 1 116 889,39 |
| 2.1. | - Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy | 25 457,28 | 29 697,05 | 20 914,08 | 8 782,97 |
| 2.2. | - Lubuski Urząd Wojewódzki - środki trwałe przekazane na walkę z pandemią COVID-19 | 174 989,40 | 553 460,65 | 272 470,08 | 1 002 931,48 |
| 2.3. | - Ministerstwo Zdrowie - środki trwałe przekazane na walkę z pandemią COVID-19 | 8 691,36 | 34 040,66 | 8 691,36 | 25 349,30 |
| 2.4. | - Grupa Pomagamy | 10 540,80 | 38 361,60 | 10 540,80 | 27 820,80 |
| 2.5. | - Fundacja Siepomaga | 0,00 | 0,00 | 6 634,32 | 21 008,84 |
| 2.6. | - Lotnicze Pogotowie Ratunkowe | 0,00 | 0,00 | 8 856,00 | 30 996,00 |
| 3. | Darowizny pieniężne na zakup środków trwałych w tym: | 108 035,50 | 11 564,18 | 6 112,61 | 5 451,57 |
| 3.1. | - SEC -wartość netto zakupionego z darowizny EKG | 1 093,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. | - SEC -wartość netto zakupionego z darowizny Inhalatora | 995,04 | 165,65 | 165,65 | 0,00 |
| 3.3. | - SEC -wartość netto zakupionego z darowizny defibrylator | 5 946,96 | 11 398,53 | 5 946,96 | 5 451,57 |
| 3.5. | -TUW Warta -darowizna na rzecz walki z COVID-19 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Wielkość dotacji z Unii Europejskiej | 7 523 772,47 | 141 707,83 | 8 299 040,01 | 470 814,74 |
| 4.1. | -Sprzęt medyczny SOR- POIS.09.01.00-00-0307/18 | 66 210,00 | 141 707,83 | 66 210,00 | 75 497,83 |
| 4.2. | -Sprawni w pracy RPLB.06.07.00-08-0004/18 | 131 601,33 | 0,00 | 8 868,36 | 18 320,11 |
| 4.3. | -Sprawny Powiat RPLB.06.07.00-08-0005/19-00 | 105 456,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4. | -Przebudowa SOR - POIS.09.01.00-00-0268/18 | 4 820 463,52 | 0,00 | 5 740 775,20 | 0,00 |
| 4.5. | - E-zdrowie - RPLB.02.01.01-08-0008/16 | 2 400 040,85 | 0,00 | 2 400 040,85 | 0,00 |
| 4.6. | - Zakup ambulansu - POIS.09.01.00-00-0461/21 | 0,00 | 0,00 | 83 145,60 | 376 996,80 |
| 5. | Przychody przyszłych okresów | 408 700,98 | 0,00 | 394 060,98 | 0,00 |
| | RAZEM | 8 791 388,40 | 1 115 811,26 | 9 315 214,64 | 2 493 895,36 |

NOTA NR 14.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

NOTA NR 15.

Kredyty i pożyczki

Nie wystąpiły.

NOTA NR 16.

Majątek dzierżawiony

Spółka zawarła umowy najmu i dzierżawy na nieruchomości i ruchomości, które prezentuje poniższa tabela:

| Lp. | Podmiot wydierżawiający | Wyszczególnienie | Szacunkowa wartość majątku |
|-----------------------------------|---|--|----------------------------|
| 1. | POWIAT SŁUBICKI | nieruchomości,ruchomości | 16 964 961,75 |
| 2. | SYSMEX POLSKA Sp. z o.o. w Warszawie | analyzer laboratoryjny - XS-800i | 112 958,00 |
| 3. | ROCHE DIAGNOSTICS POLSKA sp. z o.o. w Warszawie | analizatory laboratoryjne z systemem informatycznym, wirówki laboratoryjne | 454 536,00 |
| 4. | LINDE GAZ POLSKA sp. z o.o. w Krakowie | zbiornik tlenu medycznego + butle | 240 932,52 |
| Razem dzierżawiony majątek | | | 17 773 388,27 |

Oplaty z tytułu najmu i dzierżaw ewidencjonowane są za okresy miesięczne, kwartalne lub roczne i zaliczane są do kosztów rodzajowych – najem i dzierżawy oraz zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług.

Wartość kosztów z tytułu najmu i dzierżaw w okresie sprawozdawczym wyniosła 1.131.534,34zł

NOTA NR 17.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Od jednostek samorządu terytorialnego nie uzyskano żadnego prawa własności.

NOTA NR 18.

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy.

Zarząd proponuje osiągnięty zysk w wysokości **3.068.030,14 zł** za 2021rok przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy.

NOTA NR 19.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

NOTA NR 20.

Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych oraz nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

NOTA NR 21.

Przychody ze sprzedaży osiągnięte w okresie sprawozdawczym

Spółka koncentruje swoją działalność na świadczeniu usług zdrowotnych w ramach lecznictwa zamkniętego, ratownictwa medycznego oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. W roku sprawozdawczym **96,87%** przychodów ze sprzedaży stanowiły przychody z zawartych umów z NFZ na świadczenie usług medycznych finansowanych ze środków publicznych.

| PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY | | Kwota za rok | |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|
| | | bieżący | ubiegły |
| | Ryczałt PSZ - Szpital I stopnia | 20 367 517,78 | 25 392 358,04 |
| | Świadczenie COVID-19 | 19 781 499,17 | 7 300 590,74 |
| | Ratownictwo Medyczne | 7 224 678,89 | 6 547 615,39 |
| | Podstawowa Opieka Zdrowotna Rzepin | 2 218 441,56 | 1 833 747,32 |
| | Transport Sanitarny | 179 832,56 | 164 327,82 |
| | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna | 332 935,22 | 269 565,27 |
| | Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień | 125 640,36 | 142 292,48 |
| | Rehabilitacja Lecznicza | 543 151,18 | 383 450,00 |
| | Pracownie Diagnostyczne | 482 315,80 | 410 742,60 |
| | Medycyna Pracy | 25 187,00 | 82 992,50 |
| | Pozostała sprzedaż | 90 667,77 | 235 004,30 |
| | Przychody ze sprzedaży ogółem | 51 371 867,29 | 42 762 686,46 |
| | w tym: | | |
| | - przychody z NFZ | 49 761 448,95 | 41 832 277,64 |
| | - zwrot kosztów kształcenia kadry medycznej | 221 398,22 | 125 535,62 |
| | - przychody pozostałe | 1 389 020,12 | 804 873,20 |

100 % przychodów stanowią przychody krajowe.

NOTA NR 22.

Informacja o działalności zaniechanej

Nie zaniechano działalności i nie przewiduje się zaniechania w następnym roku.

Spółka podpisała umowy z NFZ na finansowanie świadczeń zdrowotnych gwarantowanych z budżetu państwa osobom ubezpieczonym na 2021 rok w analogicznych zakresach jak w 2020 r.

Nie istnieje ryzyko zmniejszenia zakresu świadczeń medycznych PSZ w najbliższym okresie, ponieważ umowa została zawarta do 31-12-2022 roku.

NOTA NR 23.

Podatek dochodowy i odroczony podatek dochodowy.

Wartość podatku dochodowego za rok 2021 wynosi **793.161,00 zł.**

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie ustaleń | Dane za rok obrotowy |
|---|----------------------|
| 1. Zysk (strata) brutto | 3 861 191,14 |
| 2. Przychody podlegające opodatkowaniu (z plusem) : | 4 724 084,12 |
| - otrzymane środki pieniężne z UE | 3 942 856,48 |
| - wartość otrzymanych darowizn środków trwałych amortyzowanych w czasie | 79 399,12 |
| - dotacje, dopłaty do środków trwałych (art.17 ust 1 pkt 21) | 609 519,93 |
| - otrzymane zaliczki z MZ na kształcenie kadry lekarskiej - rezydentów | 82 599,78 |
| - kwoty naliczonych, otrzymanych odsetki od lokat terminowych wycenione na dzień 31.12.2020, wyłączonych z przychodów podatkowych w roku 2021 | 9 708,81 |
| 3. Przychody nie podlegające opodatkowaniu (z minusem) : | 2 632 030,71 |
| - rozwiązanie aktualizacji należności niewykorzystanej (NKUP) | 30 731,80 |
| - odpisy amortyzacyjne rzeczowych środków trwałych sfinansowane dotacjami (krajowe, UE) | 526 816,44 |
| - odpisy amortyzacyjne otrzymanych nieodpłatnie rzeczowych środków trwałych włączone do przychodów podatkowych w dniu otrzymania | 95 087,00 |
| - przychody z tytułu dotacji na pokrycie bieżących kosztów związanych z projektem UE | 403 157,79 |
| - zwrot kosztów utrzymania rezydentów z MZ | 82 599,78 |
| - wartość otrzymanych darowizn na cele COVID-19 w podmiotach wykonujących działalność leczniczą | 1 489 283,85 |
| - kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności odsetki od lokat terminowych wycenione na dzień 31.12.2021 | 4 354,05 |
| 4. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów nie ujęte w wyniku (z minusem) | 784 856,57 |
| - zapłacone wynagrodzenia i inne świadczenia w 2021r. ujęte w wyniku 2020r. | 616 350,15 |
| - opłacone do ZUS składki w roku 2021 ujęte w wyniku 2020 r. | 109 711,08 |
| - poniesone koszty uzyskania przychodu ujęte we wcześniejszych okresach jako rozliczenie międzyokresowe bierne | 28 982,42 |
| - poniesone koszty uzyskania przychodu ujęte we wcześniejszych okresach jako rezerwy | 29 812,92 |
| 5. Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodów (z plusem) | 3 558 340,77 |
| - nie wypłacone wynagrodzenia za rok sprawozdawczy 2020 | 866 595,37 |
| - nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki w roku 2020 | 151 163,15 |
| - rezerwa na zmienne wynagrodzenie Prezesa Zarządu | 75 538,82 |
| - rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne i podobne za 2019 r. | -1 098 356,93 |
| - utworzone rezerwy na odprawy emerytalne i podobne za 2020 r. | 1 281 792,21 |
| - koszty reprezentacji | 1 565,38 |
| - odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych | 54 620,33 |
| - odpisy aktualizujące należności | 96 952,79 |
| - amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów | 500 945,74 |
| - rezerwy na toczące się sprawy sądowe | 983 524,00 |
| - koszty poza amortyzacją sfinansowane z dotacji korzystającej ze zwolnienia od podatku dochodowego | 403 157,79 |
| - kary umowne NFZ | 240 072,12 |
| - inne NKUP | 770,00 |
| 6. Dochód/strata przed odliczeniami (poz.1+2-3-4+5) | 8 726 728,75 |
| 7. Odliczenia od dochodu: | 4 552 376,41 |
| - dochody wolne (w tym dotacje z UE) | 4 552 376,41 |
| 8. Dochód/strata podatkowa (poz. 6-7) | 4 174 352,34 |
| Podatek dochodowy należny wg CIT-8 | 793 126,94 |
| Podatek dochodowy (część bieżąca) wykazana w rachunku zysków i strat | 793 161,00 |
| Podatek dochodowy (część odroczone) wykazana w rachunku zysków i strat | 0,00 |
| 9. Łączny podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat | 793 161,00 |

Aktywa z tytułu podatku odroczonego nie utworzono zachowując zasadę ostrożności.

W bilansie nie utworzono i nie ujęto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od pozycji wyszczególnionych w tabeli.

| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | Stan na 31.12.2021 | | Stan na 31.12.2020 | |
|---|---------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|
| | Tytuł | Wartość różnicy przejściowej | Podatek 19% | Wartość różnicy przejściowej |
| Niewypłaconych wynagrodzeń i nieopłaconych składek ZUS pracodawcy | 1 017 758,52 | 193 374,12 | 726 061,23 | 137 951,63 |
| Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze | 1 281 772,21 | 243 536,72 | 1 098 356,93 | 208 687,82 |
| Utworzona rezerwa na wynagrodzenie zmienne zarządu | 75 538,82 | 14 352,38 | 28 982,42 | 5 506,66 |
| Utworzona rezerwa z tytułu toczącej się sprawy sądowej | 1 093 403,46 | 207 746,66 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 3 468 473,01 | 659 009,87 | 1 853 400,58 | 352 146,11 |

Podstawa do utworzenia rezerwa z tytułu podatku odroczonego nie wystąpiła.

Spółka w myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości nie jest zobowiązana do ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

NOTA NR 24.

Koszty według rodzaju

| Koszty według rodzaju | Kwota za rok (zł, gr) | |
|--|------------------------|----------------------|
| | bieżący | ubiegły |
| Amortyzacja | 1 248 468,91 | 1 045 658,43 |
| - wartości niematerialne i prawne | 1 238 061,05 | 4 363,20 |
| - rzeczowe aktywa trwałe | 10 407,86 | 1 041 295,23 |
| Zużycie materiałów i energii | 7 321 305,40 | 5 193 867,67 |
| Usługi obce | 20 865 931,99 | 18 545 268,14 |
| Podatki i opłaty | 109 716,84 | 113 557,75 |
| Wynagrodzenia | 15 816 503,27 | 12 018 674,82 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 3 058 371,10 | 2 378 056,09 |
| Pozostałe koszty | 227 934,43 | 176 875,54 |
| Koszty według rodzaju, razem | 48 648 231,94 | 39 471 958,44 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 221 478,33 | 591 101,03 |
| Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| Koszty sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| Koszty ogólnego zarządu | -4 394 691,11 | -4 008 438,80 |
| Koszty wytworzenia sprzedanych produktów | 44 475 019,16 | 36 054 620,67 |

NOTA NR 25.

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

| Rodzaj inwestycji | Nakłady poniesione w 2021 roku | Nakłady planowane w 2022 roku |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| Zakup wartości niematerialnych i prawnych | 12 155,10 | 70 000,00 |
| Inwestycja w obcych środkach trwałych-budynki | 43 278,00 | 250 000,00 |
| Inwestycja w obcych środkach trwałych-budowle | 0,00 | 0,00 |
| Zakup urządzeń i maszyn | 128 637,94 | 360 000,00 |
| Środki transportu | 78 335,93 | 600 000,00 |
| Zakup innych środków trwałych | 528 986,02 | 540 000,00 |
| Środki trwałe w budowie | 7 047 079,62 | 12 000 000,00 |
| Razem | 7 838 472,61 | 13 820 000,00 |
| Nakłady na ochronę środowiska | 0,00 | 0,00 |
| łącznie | 7 838 472,61 | 13 820 000,00 |

Spółka w 2021 roku nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i w 2022 rok nie planuje wydatków w tym zakresie.

NOTA NR 26.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalne

Nie wystąpiły.

NOTA NR 27.

Operacje w walutach obcych

W spółce przeliczenie na waluty obce w roku sprawozdawczym nie wystąpiło.

NOTA NR 28.

Rachunek przepływów pieniężnych

Różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie dotyczą:

- zmian stanu rozliczeń międzyokresowych, które skorygowano o otrzymane dotacje oraz otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w łącznej kwocie 5.504.547,44 zł

NOTA NR 29.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Liczba pracujących w osobach w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiła 157 osób.

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup zawodowych | Przeciętna liczba zatrudnionych | |
|-----|---|---------------------------------|--------|
| | | 2021 | 2020 |
| 1. | Ogółem w tym: | 149,72 | 153,92 |
| 1. | Lekarze | 5,40 | 5,54 |
| 2. | Pielegniarki i położne | 69,63 | 70,35 |
| 3. | Pozostały personel medyczny (salowe, sekretarki medyczne, rejestratorki, ratownicy sanitariusz-kierowca, pracownicy rehabilitacji, laboratorium sterylizatorni i RTG) | 52,90 | 55,98 |
| 4. | Pozostały personel niemedyczny (techniczny, administracja, zarząd, kapelan) | 21,79 | 22,05 |

NOTA NR 30.

Wynagrodzenie wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym

| Wyszczególnienie | Kwota za rok : | |
|--------------------------|----------------|------------|
| | 2021 | 2020 |
| Wynagrodzenie łącznie: | 503 876,94 | 295 983,05 |
| z tego wypłacone: | | |
| członkom zarządu | 370 465,76 | 170 810,58 |
| członkom rady nadzorczej | 133 411,18 | 125 172,47 |

Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółka nie udzieliła pożyczek.

NOTA NR 31.

Zdarzenia lat ubiegłych

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.

NOTA NR 32.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Początek roku 2022 za przyczyną wojny na Ukrainie przyniósł niepewną sytuację geopolityczną, która negatywnie wpłynęła na gospodarkę światową. Istotne osłabienie kursu waluty polskiej, wzrost cen surowców, wysoko inflacja mogą mieć wpływ na sytuację szpitala w roku 2022 roku. Ponadto w związku z pandemią koronawirusa w roku 2021 szpital w Słubicach decyzją Wojewody Lubuskiego od 30.11.2021 roku został po raz kolejny szpitalem II poziomu zabezpieczenia COVID-19, a tym samym musiał zapewnić 86 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2 w tym 3 łóżka respiratorowe. Decyzją Wojewody Lubuskiego z dnia 30.03.2022 roku z dniem 01.04.2022 szpital w Słubicach przestał pełnić rolę szpitala II poziomu zabezpieczenia COVID-19, tym samym wraca do wcześniejszej formy funkcjonowania.

Zarząd uważa takie sytuacje za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowanego Zarząd nie widzi przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działania. Zarząd monitoruje panującą sytuację na bieżąco. Niestety w związku z przekształcenie ze szpitala II poziomu zabezpieczenia COVID-19 w szpitala o swojej podstawowej działalności, niezbędne jest poniesienie dodatkowych kosztów przede wszystkim kosztów personalnych dla pracowników medycznych oraz kosztów związanych z przystosowaniem szpitala do normalnego funkcjonowania. Sytuacja panująca w kraju jak na świecie wywołana wojną na Ukrainie również ma wpływ na wzrost kosztów w szpitalu. Wysoka inflacja a co za tym idzie wzrost kosztów m.in. energii elektrycznej paliwa. Ponadto wzrost stop procentowych w sposób znaczący wpłyną na koszty kredytowe. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie możliwe jest precyzyjne przedstawienie danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji panującej w kraju jak i związanej z wojną w Ukrainie na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględnionych w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

NOTA NR 33.

Prezentacja dokonanych w roku obrotowym zmian

Zmieniono Rachunek Przepływów Pieniężnych za rok 2020 w zakresie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, przepływów pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej, środków pieniężne na początek oraz na koniec okresu a tym samym zmianie uległy przepływ pieniężne netto oraz bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych. Zmiana spowodowana była tym, że w środkach pieniężne na koniec roku 2020 ujęto środki pieniężne i inna aktywa pieniężne wraz z innymi krótkoterminowym aktywami finansowymi, w których ujęte są lokaty bankowe o terminie zapadalności powyżej 3 miesięcy a do 12 miesięcy wraz z odsetkami od tych lokat. Dokonano zmian w rachunku przepływów pieniężnych za rok 2020 i lokaty bankowe o terminie zapadalności powyżej 3 miesięcy a do 12 miesięcy zostały ujęte w przepływach pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej jako wpływy z tytułu z tytułu zbycia aktywów finansowych i odsetek w przypadku zakończonych lokata za rok 2019 oraz wydatków w przypadku założonych lokat w roku 2020, z kolei odsetki od lokat założonych w roku 2020 zostały ujęte w przepływach pieniężnych netto z działalności operacyjnej jako korekty odsetek i udziałów w zyskach (dywidendy).

NOTA NR 34.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie wystąpiły

NOTA NR 35.

Kontynuacja działalności

Nie istnieją okoliczności zagrażające kontynuowaniu dalszej działalności, na chwilę publikacji sprawozdania finansowego trudno jest określić jaki wpływ na dalsze funkcjonowania szpitala na jego działalność będzie miała wojna w Ukrainie a także powrót szpitala do normalnego systemu funkcjonowania po zakończeniu pandemii wywołanej koronawirusem COVID-19.

NOTA NR 36.

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok wyniosło 8.610,00 zł (słownie: osiem tysięcy sześćset dziesięć zł 00/100).
natomiast wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2021 rok zgodnie z podpisaną umową należne będzie w kwocie 9.000,00 zł (słownie: dziewięć tysięcy złotych 00/100).

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

| | |
|---|-----------------------|
| 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | od str. 1 do str. 8 |
| 2. Bilans. | od str. 9 do str. 11 |
| 3. Rachunek zysków i strat. | str. 12 |
| 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym. | str. 13 |
| 5. Rachunek przepływów pieniężnych | od str.14 do str. 15 |
| 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia. | od str. 16 do str. 39 |

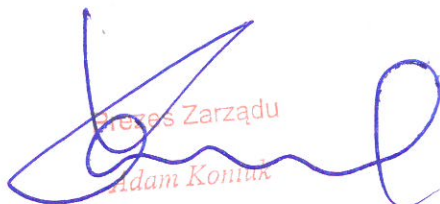
Sporządził:

Główny Księgowy
Lidia Sylwestrzak



PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu
Adam Komar



WICEPREZES ZARZĄDU

Wiceprezes Zarządu
Magdalena Madomska - Łażewska

