

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Kościuszki 10

88-300 Mogilno

NIP: 557-152-05-86

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2022...31.12.2022

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**Data sporządzenia sprawozdania: **29.03.2023**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej**Siedziba: **województwo kujawsko_pomorskie, powiat MOGILNO, gmina MOGILNO, miejscowość Mogilno**Adres: **ul. Kościuszki 10 88-300 Mogilno**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8610Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5571520586

Numer KRS: 0000011220

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2022...31.12.2022

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1.Środki trwałe o wartości do 3.500,- zł umarzane są jednorazowo lub odpisywane w koszty jako zużyte materiały po ich wydaniu do użytkowania, środki trwałe o wartości powyżej 500 zł ujmowane w ewidencji środków trwałych (wyposażenie).

2.Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych w Ustawie o Podatku od Osób Prawnych.

3.Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:

- oprogramowanie komputerowe o wartości do 3.500,- zł odpisywane jest jednorazowo w koszty,
- oprogramowanie komputerowe o wartości powyżej 3.500,- zł w ciągu 2 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne w okresie od pięciu do dziesięciu lat.

4.Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco :

- przy wycenie materiałów znajdujące się w magazynie wycenia się wg. ceny zakupu. Rozchody wycenia się według metody LIFO (metoda ceny najpóźniejszej), polegająca na księgowaniu rozchodu poczynsz od ostatniej jednostki przyjętej do magazynu. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności. Aktualizacja stanu należności dokonywana jest z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci odpisów aktualizujących wartość należności. Nie ustala się aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto z działalności (Zysk lub Strata Netto). Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

II.8.4. Pozostałe

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Aktywa	52 469 746,90	46 078 654,04
A	+Aktywa trwałe	46 647 785,90	38 891 434,86
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	482 613,86	2 337,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	482 613,86	2 337,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	46 165 172,04	38 889 097,86
A.II.1	+Środki trwałe	43 422 142,48	38 119 428,95
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 719 088,77	34 062 639,56
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 309 879,06	74 904,51
A.II.1.D	+środki transportu	552 678,29	732 903,63
A.II.1.E	+inne środki trwałe	5 840 496,36	3 248 981,25
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	2 743 029,56	769 668,91
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ - udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ - udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	5 821 961,00	7 187 219,18
B.I	+Zapasy	1 204 996,56	1 725 276,13
B.I.1	+Materiały	1 204 996,56	1 725 276,13
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.II	+Należności krótkoterminowe	3 827 499,76	5 155 024,39
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	3 827 499,76	5 155 024,39
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 719 681,47	5 023 777,87
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	3 719 681,47	5 023 777,87
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 150,00	15 450,00
B.II.3.C	+inne	92 668,29	115 796,52
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	530 843,14	100 235,68
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	530 843,14	100 235,68
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	530 843,14	100 235,68
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	530 843,14	100 235,68
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	258 621,54	206 682,98
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	52 469 746,90	46 078 654,04
A	+Kapitał (fundusz) własny	94 530,05	3 599 901,91
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	5 795 631,10	5 795 631,10
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 195 729,19	-3 024 926,77
A.VI	+Zysk (strata) netto	-3 505 371,86	829 197,58
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 375 216,85	42 478 752,13
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	1 579 784,00	1 850 549,14
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 579 784,00	1 850 549,14
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	935 280,67
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	1 579 784,00	915 268,47
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	2 488 767,82	1 569 982,31
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	2 488 767,82	1 569 982,31
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	2 309 386,90	1 328 502,28
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	179 380,92	241 480,03
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	10 778 496,85	8 301 276,56
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 740 991,09	8 277 107,22
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	2 496 718,66	1 909 043,42
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	62 099,05	58 375,38
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 189 851,66	3 573 577,17
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	5 189 851,66	3 573 577,17
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 473 453,08	1 345 204,96
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	1 323 706,05	1 252 900,18
B.III.3.I	+inne	195 162,59	138 006,11
B.III.4	+Fundusze specjalne	37 505,76	24 169,34
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	37 528 168,18	30 756 944,12
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	37 528 168,18	30 756 944,12
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	34 604 166,06	27 812 473,06
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	2 924 002,12	2 944 471,06

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2022...31.12.2022	Za okres 01.01.2021...31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 899 568,15	43 361 207,55
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 628 803,01	44 515 885,98
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	270 765,14	-1 154 678,43
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	51 757 963,20	45 564 648,93
B.I	+Amortyzacja	2 243 884,88	1 875 631,32
B.II	+Zużycie materiałów i energii	5 701 995,15	6 165 031,97
B.III	+Usługi obce	18 608 327,50	16 356 463,11
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	95 273,70	95 581,40
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	20 952 008,31	17 559 222,11
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 956 094,05	3 307 369,30
	- emerytalne	1 805 245,30	1 557 499,20
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	200 379,61	205 349,72
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-5 858 395,05	-2 203 441,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 575 633,39	6 357 796,19
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25 800,00	0,00
D.II	+Dotacje	20 624,00	395 725,94
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	3 529 209,39	5 962 070,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	868 156,48	3 062 300,67
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	868 156,48	3 062 300,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 150 918,14	1 092 054,14
G	Przychody finansowe	1,95	153,47
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	1,95	153,47
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	347 016,67	261 337,03
H.I	+Odsetki, w tym:	335 766,67	239 837,03
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	11 250,00	21 500,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 497 932,86	830 870,58
J	Podatek dochodowy	7 439,00	1 673,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 505 371,86	829 197,58

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2022...31.12.2022	Za okres 01.01.2021...31.12.2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 599 901,91	2 770 704,33
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 599 901,91	2 770 704,33
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 795 631,10	5 795 631,10
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 795 631,10	5 795 631,10
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 024 926,77	-3 211 142,19
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 024 926,77	3 211 142,19
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 024 926,77	3 211 142,19
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	829 197,58	186 215,42

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 195 729,18	3 024 926,77
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-3 024 926,77
II.f	+Wynik netto	-3 505 371,86	829 197,58
II.f.1	+zysk netto	0,00	829 197,58
II.f.2	-strata netto	3 505 371,86	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	94 530,05	3 599 901,91
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	94 530,05	3 599 901,91

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	-3 505 371,86	829 197,58
A.II	+Korekty razem	5 697 313,75	93 517,60
A.II.1	+Amortyzacja	2 243 884,88	1 875 631,32
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 783,32	107 650,11
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-270 765,14	1 154 678,43
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	520 279,57	-413 074,29
A.II.7	+Zmiana stanu należności	1 327 524,63	-1 437 429,66
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 889 545,05	-1 287 148,95
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-51 938,56	93 210,64
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 191 941,89	922 715,18
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	1,95	153,47
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	1,95	153,47
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	1,95	153,47
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	1,95	153,47
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	7 675 377,79	1 507 525,17
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 234 786,58	1 329 088,27
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	440 591,21	178 436,90
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 675 375,84	-1 507 371,70
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	7 708 487,42	3 326 370,95
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	2 500 000,00	1 000 000,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	5 208 487,42	2 326 370,95
C.II	+Wydatki	1 794 446,01	2 899 796,04
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	1 454 356,22	2 648 496,54

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	58 375,44	54 170,00
C.II.8	+Odsetki	281 714,35	155 686,92
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	41 442,58
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 914 041,41	426 574,91
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	430 607,46	-158 081,61
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	430 607,46	-158 081,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	100 235,68	258 317,29
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	530 843,14	100 235,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FIANŚOWEGO ZA 2022 ROK

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FIANANSOWEGO

Załączony plik: **INFORMACJA_dodatkowa.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-3 505 371,86	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	6 163 118,15	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 798 055,97	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 422 216,81	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	685 087,85	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	39 152,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	7 439,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis