

A. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej Szpital w Puszczykowie im. prof. S. T. Dąbrowskiego (dalej: „Grupa”) jest spółka Szpital w Puszczykowie im. prof. S. T. Dąbrowskiego Spółka Akcyjna (dalej: „Jednostka Dominująca”).

Jednostka Dominująca została utworzona aktem notarialnym z dnia 10 listopada 2014 roku.

Jednostka Dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000536731.

Jednostce Dominującej nadano numer statystyczny REGON 634552438.

Siedziba Jednostki Dominującej mieści się w Puszczykowie przy ul. Kraszewskiego 11.

Jednostka dominująca powstała w wyniku przekształcenia Spółki Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej "Szpital w Puszczykowie im. Prof. Stefana Tytusa Dąbrowskiego" Sp. z o.o., w Szpital w Puszczykowie im. Prof. S.T. Dąbrowskiego S.A.

Podstawowym przedmiotem działalności Jednostki Dominującej w roku obrotowym 2018 była działalność medyczna.

Jednostka Dominująca jest głównym podmiotem Grupy i odpowiada głównie za realizację usług medycznych w ramach prowadzonego szpitala.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.

Czas trwania Jednostki Dominującej i jednostek z Grupy jest nieoznaczony.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w polskich złotych.

2. SKŁAD GRUPY

W skład Grupy wchodzi następujące podmioty. Wszystkie podmioty są konsolidowane metodą pełną:

- Jednostka Dominująca,
- Medicor Sp. z o.o. z siedzibą w Puszczykowie,
- MEDICUS Sp. z o.o. z siedzibą w Stęszewie.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w skład Grupy wchodziła Jednostka Dominująca oraz następujące jednostki powiązane:

Lp.	Jednostka	Siedziba	Główny zakres działalności	Udział (%) w kapitale zakładowym na dzień	
				31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2019 roku
1.	Medicor Sp. z o.o.	Puszczykowo	Przychodnie specjalistyczne	100%	100%
3.	MEDICUS Sp. z o.o.	Stęszew	Przychodnie specjalistyczne	100%	100%

2.1. Jednostka dominująca

Zarówno na dzień 31 grudnia 2020 roku, jak i na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jedynym udziałowcem Jednostki Dominującej jest Powiat Poznański.

3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Jednostkowe sprawozdania finansowe, stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku, zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki zależne w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Jednostki Dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania, bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

4. SKŁAD ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2020 roku w skład Zarządu w Jednostce Dominującej wchodzili:

- Ewa Wieja – Prezes Zarządu,
- Piotr Reiter – Wiceprezes Zarządu.

Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Ewa Wieja – Prezes Zarządu,
- Piotr Reiter – Wiceprezes Zarządu.

5. ZASADY KONSOLIDACJI

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej oraz sprawozdania jednostek kontrolowanych przez Jednostkę Dominującą (dalej: jednostki zależne) sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku. Kontrola występuje

wówczas, gdy Jednostka Dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności. Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli przez Grupę. Przestaje się je konsolidować metodą pełną z dniem ustania kontroli.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie Jednostki Dominującej, przy wykorzystaniu zasad rachunkowości określonych w punkcie 7.

Wszystkie jednostki wchodzące w skład grupy konsolidowane są metodą pełną.

Konsolidacja metodą pełną jednostek zależnych dokonana została z zachowaniem następujących zasad:

- wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i zobowiązań jednostek zależnych i Jednostki Dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka Dominująca jest właścicielem jednostki zależnej,
- po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych,
- wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów jednostek zależnych i Jednostki Dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka Dominująca jest właścicielem jednostki zależnej,
- po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych,
- skonsolidowany wynik netto jest przypisywany akcjonariuszom Jednostki Dominującej.

6. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały przedstawione poniżej i były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie podano inaczej. W ciągu roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2020 nie nastąpiły żadne zmiany w stosowanej polityce rachunkowości.

6.1. *Forma oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Jednostka Dominująca sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

6.2. *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia

lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	5 lat
Wartość firmy	5 lat

Szacunki dotyczące okresu amortyzacji oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego.

Na dzień bilansowy Jednostka Dominująca każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

6.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23-40 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	5-10 lat
Środki transportu	7 lat
Inne środki trwałe	5-10 lat

W ciągu roku obrotowego składniki majątku o długotrwałym użytkowaniu o wartości początkowej od 500 do 3.500 PLN ewidencjonowane są jako środki trwałe niskiej wartości i umarzane jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu do eksploatacji.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy, wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych poddawana jest przeglądowi w celu ustalenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku, gdy przekracza tę wartość, jest ona obniżana do ceny sprzedaży netto.

Środki trwałe poniżej 500 złotych traktuje się jako koszt okresu.

6.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

6.5. Leasing

Grupa nie jest stroną umów leasingowych.

6.6. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalona przy zastosowaniu metody pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO). Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową lub użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów, jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

6.7. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

6.8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

6.9. Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

6.10. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Jednostki Dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym.

6.11. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

6.12. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

6.13. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące: wyrobów gotowych, budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

6.14. *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy ustalany jest zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 2 "Podatek dochodowy" uchwalonym przez Komitet Standardów Rachunkowości.

6.15. *Aktywa finansowe*

Aktywa finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

6.16. *Trwała utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Grupa ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Grupa ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

6.17. *Uznawanie przychodów*

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Kierując się zasadą ostrożności, jednostka wykazuje w rachunku zysków i strat wartość przychodów z tytułu świadczenia usług w ramach kontraktu z NFZ, wyłącznie w wysokości odpowiadającej świadczeniom, które zgodnie z prawem muszą zostać zaakceptowane przez NFZ. Ewentualne dodatkowe przychody z tytułu wykonywanych świadczeń rozpoznawane są w momencie zaakceptowania tych rozliczeń przez NFZ.

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 31 marca 2021 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

2. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zasady rachunkowości, z uwzględnieniem zmian w Ustawie o rachunkowości.

3. WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK POWIĄZANYCH OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

4. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

2020 [PLN]	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<u>Wartość początkowa</u>					
Saldo otwarcia	1 566,60	-	2 245 226,14	-	2 246 792,74
Zwiększenia	-	-	414 584,47	-	414 584,47
Zmniejszenia	1 566,60	-	-	-	1 566,60
Transfery	-	-	348 505,74	-	348 505,74
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-
Umorzenie	-	-	-	-	-
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-
Odpis wartości	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	1 566,60	-	-	-	1 566,60
Transfery	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	1 634 291,01	-	1 634 291,01
<u>Odpisy aktualizujące</u>					
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-
<u>Wartość netto</u>					
Saldo otwarcia	-	-	320 101,61	-	320 101,61
Saldo zamknięcia	-	-	599 840,80	-	599 840,80

5. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

2020 [PLN]	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	Wartość początkowa							
	Saldo otwarcia	1 070 508,07	724 517 44,90	12 117 457,61	401 926,05	29 088 917,75	17 738 776,77	- 132 869 331,15
	Zwiększenia, w tym:	1 049 974,69	13 294 790,06	5 047 778,20	1 066,10	13 363 264,99	(14 799 450,02)	- 17 957 424,02
	Nabycie	-	138 273,94	-	1 066,10	1 614 798,46	14 864 262,90	- 16 881 333,59
	Inne zwiększenia	1 049 974,69	304 662,93	5 870,55	-	64 088,00	-	- 1 424 596,17
	Transfer	-	12 851 863,19	4 778 975,46	-	11 684 378,53	(29 663 712,92)	(348 505,74)
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	103 767,79	-	558 859,17	203 174,75	- 865 801,71
	Likwidacja i sprzedaż	-	-	103 767,79	-	558 859,17	-	- 662 626,96
	Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	203 174,75	- 203 174,75
	Saldo zamknięcia	2 120 482,76	85 746 534,96	12 142 360,60	402 732,85	29 087 635,69	17 733 733,77	- 132 889 938,87
	Umorzenie							
	Saldo otwarcia	-	17 060 604,04	7 301 523,64	273 549,59	25 036 525,23	-	- 49 672 202,50
	Zwiększenia, w tym:	-	2 099 410,16	1 577 744,45	27 962,04	3 061 854,62	-	- 6 766 971,27
	Amortyzacja okresu	-	2 099 410,16	1 577 744,45	27 962,04	3 061 854,62	-	- 6 766 971,27
	Inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	103 767,79	-	-	556 786,48	- 660 554,27
	Likwidacja i sprzedaż	-	-	103 767,79	-	-	556 786,48	- 660 554,27
	Inne	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo zamknięcia	-	19 160 014,20	8 775 500,30	301 511,63	27 541 593,37	-	- 55 778 619,50
	Wartość netto							
	Saldo otwarcia	1 070 508,07	55 391 140,86	4 816 993,01	128 376,46	4 052 392,52	17 738 776,77	- 83 198 187,69
	Saldo zamknięcia	2 120 482,76	66 586 520,76	8 285 967,72	101 480,52	14 351 730,20	2 736 152,00	- 94 182 333,96

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

6. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

2020 [PLN]	Nieruchomości - grunty	Nieruchomości - budynki	Udziały lub akcje w jednostkach powiązanych	Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	Udziały lub akcje w jednostkach pozostałych	Udzielone pożyczki jednostkom pozostałym	Razem
Wartość początkowa							
Saldo otwarcia	1 701 113,19	-	-	-	-	-	1 701 113,19
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Likwidacja/sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
Splata	-	-	-	-	-	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	1 701 113,19	-	-	-	-	-	1 701 113,19
Umorzenie							
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Likwidacja/sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące							
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto							
Saldo otwarcia	1 701 113,19	-	-	-	-	-	1 701 113,19
Saldo zamknięcia	1 701 113,19	-	-	-	-	-	1 701 113,19

7. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2020, zostały przedstawione w nocie 4, 5 oraz 6 informacji dodatkowej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

9. ŚRODKI TRWAŁE W DZIERŻAWIE LUB NAJMIE

W okresie sprawozdawczym Grupa nie użytkowała istotnych nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

10. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W okresie zakończonym dnia 31 grudnia 2020 roku Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie obrotowym, za jaki sporządzone jest sprawozdanie finansowe Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

12. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

[PLN]	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku	-	136 231,24
Utworzenie	-	-
Wykorzystanie	-	-
Rozwiązanie	-	25 033,98
Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku	-	111 197,26

13. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Na inwestycje krótkoterminowe zarówno na 31 grudnia 2019 roku, jak i na 31 grudnia 2020 roku, składają się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz lokaty krótkoterminowe. Szczegółowa struktura środków pieniężnych została zaprezentowana w nocie 28.

14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 205 588,27	670 079,31

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Koszty finansowania	663 017,38	663 017,38
Inne	-	663 017,38
Razem	2 868 605,65	1 996 114,07

15. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, kapitał podstawowy Jednostki Dominującej wynosił 87 111 000,00 złotych i był podzielony na 8 711 100 akcji o wartości nominalnej 10,00 złotych każda.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku, kapitał podstawowy Jednostki Dominującej wynosił 83 111 000,00 złotych i był podzielony na 8 311 100 akcji o wartości nominalnej 10,00 złotych każda.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Jednostki Dominującej była następująca:

31.12.2020 [PLN]	Ilość akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Udział w kapitale podstawowym
Powiat Poznański	8 711 100	10,00	100%
Razem	8 711 100	10,00	100%

31.12.2019 [PLN]	Ilość akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Udział w kapitale podstawowym
Powiat Poznański	8 311 100	10,00	100%
Razem	8 311 100	10,00	100%

16. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW, POŻYCZEK I LEASINGÓW

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu pożyczek	447 560,00	447 560,00
Razem krótkoterminowe	447 560,00	447 560,00
Długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu pożyczek	2 335 070,00	2 782 630,00
Razem długoterminowe	2 782 630,00	3 230 190,00

17. REZERWY

W okresie sprawozdawczym objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

[PLN]	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia pracownicze i świadczenia po okresie zatrudnienia	Rezerwy na urlopy	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku, w tym:	39 596,49	1 518 079,42	826 989,73	47 953,00	2 432 618,64
Zwiększenia	-	330 614,56	976 226,14	1 748,62	966 328,35
Wykorzystanie	8 927,78	162 629,40	826 989,73	-	763 352,83
Rozwiązanie	-	-	-	47 953,00	47 953,00
Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku, w tym:	30 668,71	1 686 664,58	976 226,14	0,00	2 693 559,43
Długoterminowe	30 668,71	1 654 018,44	-	47 953,00	1 684 687,15
Krótkoterminowe	-	32 646,14	976 226,14	0,00	1 008 872,28

18. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku:

[PLN]	do 1 roku	1 - 2 lat	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:		895 120,00	895 120,00	-	1 790 240,00
a) kredyty i pożyczki		895 120,00	895 120,00	-	1 790 240,00
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2020 roku		895 120,00	895 120,00	-	1 790 240,00

19. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Poniższa tabela prezentuje bierne rozliczenia międzyokresowe Grupy.

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Dotacje	21 060 777,19	22 054 578,77
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 727,37
Razem	21 060 777,19	22 057 306,14

20. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

21. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU GRUPY

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczone na jej majątku:

Spółka należąca do Grupy	Saldo na dzień 31 grudnia 2020 [PLN]	Rodzaj zabezpieczenia
Jednostka Dominująca	9 199 363,00	Hipoteka majątkowa - zabezpieczenie roszczeń wierzyciela z tytułu wszelkich wierzytelności mogących powstać w związku z umową z 04.06.2012 numer 44/ZP /2012 dot. Termomodernizacji

22. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ GRUPĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa posiada istotne zobowiązania warunkowe, na które składają się następujące pozycje:

1. Deklaracja weksłowa wystawiona w związku z zaciągnięciem pożyczki w ramach dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (II etap).
2. Deklaracja weksłowa wystawiona w związku z otrzymaniem dotacji w ramach dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (V etap).
3. Deklaracja weksłowa wystawiona w związku z zaciągnięciem pożyczki w ramach dofinansowania z Narodowego funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

23. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w latach 2019 i 2020 była następująca:

Rodzaj działalności [PLN]	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2020	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019
1. Przychody ze sprzedaży usług i produktów	110 580 584,34	109 157 868,64
2. Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
Przychody netto ze sprzedaży, razem	110 580 584,34	109 157 868,64

Wszystkie przychody zostały osiągnięte na terytorium Polski.

24. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie dotyczy.

25. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

[PLN]	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2020
Zysk (strata) brutto	-7 847 412,99
Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-2 129 210,40
Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	4 852 230,51
Przychody powiększające podstawę opodatkowania	84 724,29
Koszty uznane za koszty uzyskania przychodu	-997 469,77
Korekty konsolidacyjne	
Straty roku bieżącego wyłączone z kalkulacji aktywa z tyt. podatku odroczonego	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-6 037 138,36
Wykorzystanie straty podatkowej	
Podstawa opodatkowania (grupy)	-6 037 138,36
Podatek dochodowy (bieżący)	163 959,00
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-1 544 436,75
Podatek dochodowy – razem	-1 380 841,75

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe), mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe. Na rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Różnica między wartością podatkową a bilansowa środków trwałych	30 668,71	39 596,49
Razem	-	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Rezerwa emerytalna	320 466,27	288 435,09
Składki ZUS i podobne	159 639,84	189 519,26
Rezerwa na urlopy	185 482,97	157 129,95
Odpis aktualizujący należności	21 127,48	25 883,94
Pozostałe rezerwy	185 482,92	9 111,07,
Strata podatkowa	1 409 676,71	
Razem	2 205 588,27	670 079,31
Odpis aktualizujący aktywo z tytułu podatku odroczonego		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - netto	2 205 588,27	670 079,31

26. KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY

W roku obrotowym 2020 nie wystąpiły w Grupie koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby.

27. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

[PLN]	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Środki pieniężne na rachunkach bankowych		
- rachunki bieżące	27 863 142,59	39 239 247,24
- lokaty terminowe	-	18 000 000,00
Środki pieniężne w kasie	15 709,31	12 478,74
Środki pieniężne, razem	27 878 851,90	39 239 247,14

28. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Zobowiązania [PLN]	Na dzień 31 grudnia 2020 roku
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań za wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 362 381,53
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-686 689,91
Inne	994 525,76
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	4 670 217,38
<hr/>	
Rozliczenia międzyokresowe [PLN]	Na dzień 31 grudnia 2020 roku
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 248 233,78
Dotacje na aktywa trwałe	-55 000,00
Otrzymane darowizny w postaci rzeczowej	-12 458,54
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	- 2 315 692,32

29. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2020	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019
Pracownicy umysłowi	343	385
Pracownicy fizyczni	36	37
Zatrudnienie, razem	379	422

30. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenie brutto [tys. PLN]	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2020	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2019
Członkowie Zarządów	1 044	954,47
Rada Nadzorcza	193	206,00
Wynagrodzenie brutto	1.237	1 160,47

31. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020, jak i w roku poprzednim, Grupa nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

32. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2020, jak i w roku poprzednim Grupa nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

33. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Spółka przeprowadziła konsolidację metodą pełną stąd w sprawozdaniu finansowym nie zostały wykazane żadne transakcje z jednostką powiązaną.

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2020, jak i w roku poprzednim, Spółki działające w ramach grupy nie zawierały transakcji z jednostkami powiązanyymi na innych warunkach niż warunki rynkowe.

34. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Nie dotyczy.

35. INFORMACJA O NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

W ocenie zarządu Jednostki Dominującej nie istnieją zagrożenia, co do możliwości kontynuowania działalności jednostek powiązanych.

36. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie wystąpiło.

37. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

[PLN]	Naliczone za rok 2020
Badanie rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych	14 145,00
Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	6 765,00
Razem	20 910,00

38. INSTRUMENTY FINANSOWE

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Grupa w każdym obszarze swojej działalności jest narażona na ryzyko. Dzięki poznaniu zagrożeń związanych z ekspozycją Grupy na ryzyko oraz sposobów zarządzania nim, możliwa jest lepsza realizacja zadań. Zarząd Jednostki Dominującej podejmuje się wyłącznie działań, które zgodnie z wiedzą i przeprowadzanymi analizami pozwalają uniknąć zagrożeń związanych z ryzykiem finansowym.

Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Grupy na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych, dotyczy przede wszystkim pożyczek otrzymanych w ramach dofinansowania inwestycji, polegających na przeprowadzeniu termomodernizacji szpitala oraz pożyczek otrzymanych w ramach dotacji. Ze względu na niski udział odsetek w całości kosztów Grupy, Zarząd Jednostki Dominującej uważa, iż wahania stopy WIBOR nie powodują istotnie wzrostu obciążenia kosztami finansowania Grupy.

Ryzyko walutowe

Ze względu na fakt, iż Grupa nie prowadzi transakcji w walucie obcej, nie jest ona narażona na ryzyko walutowe.

Ryzyko kredytowe

Ze względu na znaczny udział w poziomie należności Narodowego Funduszu Zdrowia, Zarząd Jednostki Dominującej ocenia, iż ryzyko związane z brakiem uregulowania należności świadczonych w ramach podpisanych umów z NFZ jest niskie. Niemniej w przypadku realizacji usług przekraczających poziom pierwotnych umów podpisanych z NFZ (tzw. nadwykonań), ryzyko braku spłaty należności Zarząd Jednostki Dominującej ocenia jako wysokie. Zarząd prowadzi analizy opłacalności oraz ilości wykonywanych usług. Ze względu jednak na charakter prowadzonej działalności oraz ramy prawne, w których funkcjonuje Grupa, nie ma możliwości selekcji pacjentów i realizację wyłącznie usług, których opłacenie przez NFZ należy uznać za wysoce prawdopodobne.

Sprawozdanie finansowe

2021_06_04_14_30_54_skonsolidowanajednostkainnawzlotych_ostateczny.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-06-04

KodSprawozdania

SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ
lotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

Szpital w Puszczykowie im. Prof. S.T. Dąbrowskiego S.A.

Siedziba

Województwo

wielkopolskie

Powiat

Poznań

Gmina

Puszczykowo

Miejscowość

Puszczykowo

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

8610Z

1C. Identyfikator podatkowy NIP

7772754458

1D. Numer KRS

0000536731

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Szpital w Puszczykowie S.A.

2B. Przedmiot działalności

8610Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

100%

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Medicor spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Puszczykowie

2B. Przedmiot działalności

8610Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

100%

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Medicus spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Stęszewie

2B. Przedmiot działalności

8610Z

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

100%

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	Szpital w Puszczykowie S.A.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	true
9. Założenie kontynuacji działalności	
9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości	true
9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Załącznik nr 1
11B. zasady grupowania operacji gospodarczych	Załącznik nr 1
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	Załącznik nr 1
11D. dokonywania amortyzacji	Załącznik nr 1
11E. ustalenia wyniku finansowego	Załącznik nr 1
11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych	Załącznik nr 1
12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny	nie wystąpiły
13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	nie wystąpiło

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	143 089 683,31	141 415 266,22	0,00
A. Aktywa trwałe	97 650 780,42	86 552 499,18	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	599 840,80	320 101,61	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	599 840,80	320 101,61	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	94 182 333,96	83 198 187,69	0,00
1. Środki trwałe	91 446 181,96	65 459 410,92	0,00
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 120 482,76	1 070 508,07	0,00
B. Budynek, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 586 520,76	55 391 140,86	0,00
C. Urządzenia techniczne i maszyny	8 285 967,72	4 816 993,01	0,00
D. Środki transportu	101 480,52	128 376,46	0,00
E. Inne środki trwałe	14 351 730,20	4 052 392,52	0,00
2. Środki trwałe w budowie	2 736 152,00	17 738 776,77	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	1 701 113,19	0,00
1. Nieruchomości	0,00	1 701 113,19	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

D. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 868 605,66	1 333 096,69	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 205 588,28	670 079,31	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	663 017,38	663 017,38	0,00
B. Aktywa obrotowe	45 438 902,89	54 862 767,04	0,00
I. Zapasy	2 917 913,91	2 053 165,72	0,00
1. Materiały	2 911 696,68	2 020 954,33	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	6 217,23	32 211,39	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 463 594,25	13 069 772,18	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	42 641,65	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42 641,65	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	42 641,65	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	14 420 952,60	13 069 772,18	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 330 957,01	12 698 741,08	0,00
1. - do 12 miesięcy	13 330 957,01	12 698 741,08	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	960 895,92	292 471,00	0,00
C. inne	129 099,67	78 560,10	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 878 851,90	39 239 247,14	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 878 851,90	39 239 247,14	0,00
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00

4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 878 851,90	39 239 247,14	0,00
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 878 851,90	39 239 247,14	0,00
2. - inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178 542,83	500 582,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	143 089 683,31	141 415 266,22	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	95 149 285,37	96 615 856,61	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	87 111 000,00	83 111 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 664 831,95	8 664 831,95	0,00
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	840 024,66	305 230,59	0,00
VII. Zysk (strata) netto	-6 466 571,24	534 794,07	0,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 940 397,94	44 799 409,61	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	2 693 559,43	2 432 628,64	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30 668,71	39 596,49	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 686 664,58	2 345 079,15	0,00
1. - długoterminowa	1 654 018,44	1 323 403,88	0,00
2. - krótkoterminowa	32 646,14	1 021 675,27	0,00
3. Pozostałe rezerwy	976 226,14	47 953,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	47 953,00	0,00
2. - krótkoterminowe	976 226,14	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 400 758,83	2 886 553,87	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 400 758,83	2 886 553,87	0,00
A. kredyty i pożyczki	2 335 070,00	2 782 630,00	0,00

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	65 688,83	103 923,87	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 785 302,49	17 422 920,96	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 365,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 365,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	5 365,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 535 689,75	17 262 598,22	0,00
A. kredyty i pożyczki	447 560,00	447 560,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 797 873,87	12 900 622,79	0,00
1. - do 12 miesięcy	13 808 822,35	10 911 571,27	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	1 989 051,52	1 989 051,52	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 404 684,01	1 976 467,82	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	2 698 115,12	1 732 758,14	0,00
I. inne	187 456,75	205 189,47	0,00
4. Fundusze specjalne	244 247,74	160 322,74	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 060 777,19	22 057 306,14	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 060 777,19	22 057 306,14	0,00
1. - długoterminowe	19 996 624,70	21 576 213,53	0,00
2. - krótkoterminowe	1 064 152,49	481 092,61	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	110 580 584,34	109 157 868,64	0,00
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	110 580 584,34	109 157 868,64	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	120 286 412,06	109 433 221,74	0,00
I. Amortyzacja	6 901 816,55	5 299 754,47	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	20 070 591,65	19 835 923,47	0,00
III. Usługi obce	57 300 073,03	50 379 552,85	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	935 981,53	527 902,30	0,00
1. - podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	28 598 940,96	27 166 641,04	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 739 499,49	5 455 564,04	0,00
1. - emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	739 508,85	767 883,57	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-9 705 827,72	-275 353,10	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 473 610,48	2 818 280,32	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	1 064 152,49	1 161 634,57	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 409 457,99	1 656 645,75	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 298 712,06	1 627 665,03	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	232,87	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 298 712,06	1 627 432,16	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 530 929,30	915 262,19	0,00
G. Przychody finansowe	91 732,04	340 517,64	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	91 732,04	335 663,50	0,00
J. - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	4 854,14	0,00
H. Koszty finansowe	408 215,73	421 009,33	0,00
I. Odsetki, w tym:	408 215,73	421 009,33	0,00
J. - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	-7 847 412,99	834 770,50	0,00
K. Odpis wartości firmy	0,00	38 986,68	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	38 986,68	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-7 847 412,99	795 783,82	0,00
O. Podatek dochodowy	-1 380 841,75	260 989,75	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-6 466 571,24	534 794,07	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-6 466 571,24	534 794,07	0,00
II. Korekty razem	7 571 886,46	4 183 313,79	0,00
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	6 901 816,55	5 096 504,20	0,00
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	311 111,63	128 768,37	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 072,69	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	260 930,79	-201 097,68	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-864 748,19	-211 632,85	0,00
11. Zmiana stanu należności	-1 393 822,07	-1 513 718,51	0,00
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 670 217,38	1 703 112,49	0,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 315 692,32	-818 622,23	0,00
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 105 315,22	4 718 107,86	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	91 485,86	289 391,60	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	91 485,86	289 391,60	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	91 485,86	289 391,60	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. - odsetki	0,00	289 391,60	0,00
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	91 485,86	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	16 656 533,47	12 980 134,72	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 656 533,47	12 980 134,72	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 565 047,61	-12 690 743,12	0,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	5 055 000,00	11 320 431,13	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	55 000,00	7 320 431,13	0,00
II. Wydatki	850 157,49	865 719,97	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	447 560,00	447 560,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	402 597,49	418 159,97	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 204 842,51	10 454 711,16	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-11 254 889,88	2 482 075,90	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-11 254 889,88	2 482 075,90	0,00
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	39 239 247,14	36 757 171,24	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	27 878 851,90	39 239 247,14	0,00
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	96 615 856,61	92 081 062,54	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	96 615 856,61	92 081 062,54	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	83 111 000,00	83 111 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 000 000,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	4 000 000,00	0,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	4 000 000,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	87 111 000,00	83 111 000,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 664 831,95	8 664 831,95	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 664 831,95	8 664 831,95	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 000 000,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	4 000 000,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	305 230,59	757 558,77	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	305 230,59	757 558,77	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	305 230,59	757 558,77	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	534 794,07	452 328,18	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	840 024,66	305 230,59	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	840 024,66	305 230,59	0,00
9. Wynik netto	-6 466 571,24	534 794,07	0,00
A. zysk netto	0,00	534 794,07	0,00
B. strata netto	-6 466 571,24	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	95 149 285,37	96 615 856,61	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	95 149 285,37	96 615 856,61	0,00

Nazwa jednostki

Medicor Sp. z o.o. z siedzibą w Puszczykowie

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	681 373,11			356 663,37		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 840,29	0,00	0,00	43 678,68	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	686 213,40			400 342,05		
K. Podatek dochodowy	130 380,00			76 065,00		

Załączniki

Aby dodać nowy załącznik wybierz funkcję "Dodaj załączniki..."

Nazwa jednostki

Medicus Sp. z o.o. z siedzibą w Stęszewie

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	360 875,79			94 756,81		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	8 177,82	0,00	0,00	6 175,25	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	369 053,61			100 932,06		
K. Podatek dochodowy	33 215,00			9 084,00		

Załączniki

Aby dodać nowy załącznik wybierz funkcję "Dodaj załączniki..."

Nazwa jednostki

Szpital w Puszczykowie S.A. z siedzibą w Puszczykowie

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-9 216 607,60			589 053,65		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 129 210,40	0,00	0,00	2 185 464,12	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	84 724,29	0,00	0,00	47 457,04	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 839 212,40	0,00	0,00	3 659 347,01	0,00	0,00
F. Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	997 469,77	0,00	0,00	1 150 743,56	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-7 419 351,08			959 650,02		
K. Podatek dochodowy	0,00			182 334,00		

