

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

5.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

a) środki trwałe o wartości jednostkowej od 1 500,00 do 3 500,00 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,

b) amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych, ustalonych w oparciu o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności, zgodnie z metodą liniową.

c) odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w miesiącu następnym po miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania.

3. Po początkowym ujęciu środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu.

b) od rzeczowych składników aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących w przypadku:

- trwałej utraty wartości,

- nadmiernych zapasów,

- zapasów nie wykazujących ruchu,

c) należności, roszczenia i zobowiązania niefinansowe

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,

- należności w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,

- zobowiązania niefinansowe w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących należności

uwzględniając

stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Aktualizacja należności z tytułu wykonywanych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób fizycznych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa

nieściągalności dokonywana jest w formie odpisów aktualizujących w okresach półrocznych, nie później niż na dzień bilansowy w wysokości uwzględniającej okres opóźnienia w płatności.

d) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w skorygowanej cenie nabycia.

Jeżeli różnica nie jest istotna, wycena następuje w kwocie wymagalnej zapłaty. Jednostka dokonuje

wypłat odpraw emerytalnych, rentowych i nagród jubileuszowych zgodnie z regulaminem

wynagradzania. Powyższe rezerwy obliczone zostały metodą świadczeń narosłych.

Różnice kursowe

Nie występują

Kapitały własne w wartości nominalnej.

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

Fundusze specjalne w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności. Środki otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych, otrzymane nieodpłatnie inne składniki aktywów, w tym darowizny środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik na działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług medycznych oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów związanych z prowadzeniem działalności statutowej oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Do przychodów działalności operacyjnej, które nie spełniają kryteriów usługi medycznej zaliczane są m.in. przychody z najmu nieruchomości. Do przychodów kwalifikowane są obroty netto ze sprzedaży obejmujące przychody uzyskane z odrębnej niż medyczna działalności gospodarczej w zakresie ustalonym statutem.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, oprocentowania rachunków bankowych, a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań,

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono metodą porównawczą, zgodnie z zapisami w Polityce Rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

A	AKTYWA	Stan na dzień kończący		A	PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
		31.12.2019	31.12.2018			31.12.2019	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	24 273 860,95	27 025 399,59	A	Kapitał (fundusz) własny	-28 315 988,77	-24 305 928,56
I	Wartości niematerialne i prawne	383 041,44	763 405,88	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 401 412,68	17 066 490,01
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	383 041,44	763 405,88	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	21 379 647,47	23 367 311,21	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	20 915 376,19	21 983 500,06		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	792 526,78	792 526,78		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 766 635,47	14 272 910,37	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 070 103,07	-38 781 057,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 217 252,79	1 444 259,94	VI	Zysk (strata) netto	-3 647 298,38	-2 591 360,85
d)	środki transportu	895 349,40	1 135 679,57	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	4 243 611,75	4 338 123,40	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 298 258,75	63 087 139,27
2	Środki trwałe w budowie	464 271,28	1 383 811,15	I	Rezerwy na zobowiązania	6 834 060,00	6 814 368,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 834 060,00	6 814 368,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	5 173 012,00	5 560 959,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	1 661 048,00	1 253 409,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	21 462 619,83	25 712 645,18
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	21 462 619,83	25 712 645,18
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	14 279 039,97	17 096 235,80
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	7 183 579,86	8 616 409,38
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 162 415,45	20 943 240,05
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 511 172,04	2 894 682,50		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 511 172,04	2 894 682,50	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 625 131,61	20 335 513,24
B	Aktywa obrotowe	11 708 409,03	11 755 811,12	a)	kredyty i pożyczki	4 583 426,83	4 240 128,65
I	Zapasy	1 388 273,52	1 375 521,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 388 273,52	1 375 521,07	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 110 696,89	6 935 737,66
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	13 110 696,89	6 935 737,66
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	9 506 578,54	9 342 168,29	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 235 594,51	5 498 234,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 222 658,26	3 120 862,88
	– do 12 miesięcy			i)	inne	472 755,12	540 550,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	537 283,84	607 726,81
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 839 163,47	9 616 886,04
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 839 163,47	9 616 886,04
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	6 960 787,12	7 852 399,79
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 878 376,35	1 764 486,25
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	9 506 578,54	9 342 168,29				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 078 297,57	8 783 410,35				
	– do 12 miesięcy	9 078 297,57	8 783 410,35				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	28,30				
c)	inne	363 533,00	497 654,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	64 747,97	61 075,64				
III	Inwestycje krótkoterminowe	396 655,47	699 000,08				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	396 655,47	699 000,08				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	396 655,47	699 000,08				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	393 873,77	697 284,08				
	– inne środki pieniężne	2 781,70	1 716,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	416 901,50	339 121,68				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	35 982 269,98	38 781 210,71			PASYWA razem (suma poz. A i B)	35 982 269,98 38 781 210,71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	99 280 730,64	89 029 424,73
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 262 208,30	89 104 064,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	18 522,34	-74 640,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	103 358 231,69	95 802 504,10
I	Amortyzacja	3 251 788,32	3 156 431,23
II	Zużycie materiałów i energii	14 010 132,47	14 305 714,79
III	Usługi obce	21 439 270,69	20 610 638,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 381 657,69	1 342 727,03
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	52 447 909,96	46 691 644,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 466 645,86	9 344 693,28
	– emerytalne	4 419 428,49	3 921 291,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	360 826,70	350 654,17
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-4 077 501,05	-6 773 079,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 097 380,96	6 782 668,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	47 288,00	234 700,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 050 092,96	6 547 968,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 053 583,91	1 384 272,84
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 091,08	10 557,40
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	247 230,00	82 110,00
III	Inne koszty operacyjne	793 262,83	1 291 605,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 033 704,00	-1 374 683,91
G	Przychody finansowe	22 822,92	39 736,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	22 822,92	39 736,48
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 636 417,30	1 256 413,42
I	Odsetki, w tym:	1 471 541,43	1 117 636,42
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	164 875,87	138 777,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 647 298,38	-2 591 360,85
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 647 298,38	-2 591 360,85

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-24 305 928,56	-23 452 018,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-24 305 928,56	-23 452 018,47
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 066 490,01	15 329 039,25
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	334 922,67	1 737 450,76
	a) zwiększenie (z tytułu)	334 922,67	1 737 450,76
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	334 922,67	1 737 450,76
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 401 412,68	17 066 490,01
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-38 781 057,72	-37 373 533,71
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-38 781 057,72	-37 373 533,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-697 684,50	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-39 478 742,22	-37 373 533,71
	a) zwiększenie (z tytułu)	-2 591 360,85	-1 407 524,01
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 591 360,85	1 407 524,01
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 070 103,07	-38 781 057,72
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 070 103,07	-38 781 057,72
6.	Wynik netto	-4 344 982,88	-2 591 360,85
	a) zysk netto		
	b) strata netto	4 344 982,88	2 591 360,85
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-29 013 673,27	-24 305 928,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-28 315 988,77	-24 305 928,56

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 344 982,88			-2 591 360,85		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 906 241,76			1 818 324,70		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 541,73			13 662,10		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	4 949 617,53			4 197 185,77		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 136 475,14			830 287,46		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	75 125,88			63 254,81		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 359 414,64			-888 737,65		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 647 298,38	-2 591 360,85
II.	Korekty razem	7 921 640,56	-9 259 381,91
1.	Amortyzacja	3 251 788,32	3 156 431,23
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 582 861,50	1 216 676,94
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	958 005,58	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	19 692,00	74 640,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-12 752,45	-143 594,00
7.	Zmiana stanu należności	-164 410,25	-626 172,87
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 004 550,51	-7 530 666,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-471 991,93	-1 913 264,16
10.	Inne korekty	-3 246 102,72	-3 493 433,05
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 274 342,18	-11 850 742,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	153 026,16	2 503 840,42
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 788,62	92 667,40
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 237,54	2 415,60
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	1 237,54	2 415,60
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	1 237,54	2 415,60
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	150 000,00	2 408 757,42
II.	Wydatki	719 004,26	4 214 783,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	719 004,26	4 214 783,65
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-565 978,10	-1 710 943,23
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	113 468,59	16 406 169,81
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	63 476,80	16 400 409,86
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	49 991,79	5 759,95
II.	Wydatki	4 124 177,28	2 636 714,41
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	2 537 374,45	1 396 785,18
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 586 802,83	1 239 929,23
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 010 708,69	13 769 455,40
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-302 344,61	207 769,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-302 344,61	207 769,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	699 000,08	491 230,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	396 655,47	699 000,19
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	258 742,09	186 330,64

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacjadodatkowa.doc

rozmiar: 520 KB

data modyfikacji: 2020-06-10 13:40:34

Opis:

Informacja dodatkowa