

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 1 0 4 0 0 0 1 2 9 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 7 8 1 5 4
---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		01-06-2022			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
SZPITAL MIĘDZYRZECKI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ					
Siedziba podmiotu					
Województwo	LUBUSKIE	Powiat	MIĘDZYRZECKI		
Gmina	MIĘDZYRZECZ	Miejscowość	MIĘDZYRZECZ		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	LUBUSKIE	
Powiat	MIĘDZYRZECKI		Gmina	MIĘDZYRZECZ	
Ulica	KONSTYTUCJI 3 MAJA		Nr domu	35	
			Nr lokalu	-	
Miejscowość	MIĘDZYRZECZ	Kod pocztowy	66-300	Poczta	MIĘDZYRZECZ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj		Kod pocztowy		Miejscowość	
Ulica		Nr domu		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
Numer PKD					
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI					

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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

Sytuacja Szpitala Międzyrzeckiego sp. z o.o. jest trudna. Spółka w szóstym roku swojej działalności po raz kolejny poniosła stratę. W IV kwartale 2017 r. Szpital został ujęty w II poziomie tzw. sieci Szpitali. Jednakże niewykonanie założonego ryczału spowodowało, że w 2019 r. Szpital otrzymał niższe przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia o ok. 3,6 mln zł, co spowodowało poniesienie tak wysokiej straty finansowej tj. - 5589 732,21zł. Stan zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług, porozumień, inwestycji oraz zobowiązań sądowych na dzień 31.12.2021 r. wynosi łącznie ponad 15 mln zł. Szpital ma problemy z płynnością finansową, nie reguluje zarówno zobowiązań z lat poprzednich ani zobowiązań roku bieżącego. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania stan zobowiązań wymagalnych przekroczył już kwotę 10 mln. Wskaźniki rentowności, płynności, zadłużenia znacząco odbiegają od optymalnego poziomu. Spółka przy obecnym poziomie przychodów i wysokich kosztach stałych wymaga co miesięcznego dokapitalizowania przez Właściciela. W celu poprawy płynności oraz wskaźników ekonomicznych Zarząd Szpitala Międzyrzeckiego zamierza renegocjować warunki umowy z NFZ, redukować koszty, tak, by nie zagrażało to prowadzeniu działalności leczniczej, a z czasem zrównoważyć koszty z przychodami, by poprawić wynik finansowy spółki.

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 rachunkowości przyjęte przez Spółkę, przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2021r. oraz prowadzenie ksiąg rachunkowych są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Na podstawie art. 10 ustawy o rachunkowości opracowano i wdrożono zasady (politykę) rachunkowości ustalając wykaz księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Podstawą ustalenia wartości aktywów i pasywów Spółki na dzień wyceny oraz dzień bilansowy są księgi rachunkowe spółki. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych Spółki są sprawdzone i zatwierdzone dowody księgowo.

Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług VAT prowadzi się rejestr zakupu i sprzedaży.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzenie),

środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane (umarzane) są w równych ratach miesięcznych metodą liniową – do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych obniżonych w 2021 roku o 50% zgodnie z art. 16 i ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych – Zarządzenie nr 1/2018 Prezesa Szpitala Międzyrzeckiego sp. z o.o. z dnia 02 stycznia 2018 r.

przedmioty o jednostkowej wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok objęte są ewidencją pozabilansową na koncie 095 (dla celów kontroli ich wykorzystania oraz rozliczenia osób materialnie odpowiedzialnych), nie są uznawane za środki trwałe a ich wartość jest zarachowana w ciężar kosztów rodzajowych, ewidencja bilansowa zapasów materiałów (apteki, gazów technicznych, tlenu oraz materiałów do remontu) prowadzona jest:

a) gazy techniczne, tlen oraz materiały do remontu – prowadzona jest w cenach zakupu ilościowo-wartościowo, wobec osób odpowiedzialnych za powierzone im mienie,

b) zapasy apteki – jest prowadzona w cenach zakupu, wartościowo - wobec osób odpowiedzialnych za powierzone im mienie,

c) pozostałe materiały i towary odpisywane są w koszty wartości materiałów i towarów w momencie ich zakupu lub wytworzenia.

pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według cen księgowych zgodnie z zatwierdzonym planem kont,

W 2021 roku nastąpiła zmiana w związku z podpisaniem przez Ministra Zdrowia rozporządzenia w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców. Zmiany w szczególności dotyczyły kont zespołu 4.

Dodatkowo, od kwietnia 2021 roku rozpoczęto księgowanie rachunków lekarzy na koncie 201-31 na którym wyszczególniono każdego kontrahenta wystawiającego rachunek z tytułu kontraktu na świadczenie usług medycznych.

## Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego z rok obrotowy przebiega wg następującego schematu księgowego:

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z przychodami, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik

Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo WN konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.

Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).

Kwota zysku lub straty wykazywana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysku i strat.

Rachunek zysków i strat sporządza się wg wariantu porównawczego i jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy 01.01.2021 - 31.12.2021 r.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat (sporządza się według wariantu porównawczego),
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień,
- rachunku przepływów pieniężnych (sporządza się metodą pośrednią),
- zestawienia zmian w kapitale.

Jednostka stosuje przyjętą politykę rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informację z nich wynikające były porównywalne. Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień zmknięcia stany aktywów i pasywów ujmowane są w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

#### I Podstawowe informacje

Szpital Międzyrzecki Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Międzyrzeczu powstał w trybie przepisów ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz. 217 ze zm.) oraz na podstawie Aktu Przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością zawartego w akcie notarialnym z dnia 10.09.2013r. Repertorium A Nr 4514/2013 sporządzonym przed notariuszem Mirosławą Kowalik z siedzibą w Kancelarii Notarialnej w Międzyrzeczu, przy ul. Wesolej 18. Jedynym wspólnikiem Spółki z dniem przekształcenia jest powiat międzyrzecki. Celem przekształcenia było przejęcie przez powiat międzyrzecki zobowiązań kredytowych w kwocie 8.374.702,50zł zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w BRE Banku, zgodnie z umowami kredytowymi (Nr 06/0096 z dnia 30 sierpnia 2006r. oraz 07/0058 z dnia 24 maja 2007r.) a następnie otrzymanie przez powiat międzyrzecki dotacji z Ministerstwa Zdrowia na ich spłatę. W imieniu powiatu międzyrzeckiego, Zarząd Powiatu Międzyrzeckiego ustalił Akt Założycielski Spółki, który został zawarty w akcie notarialnym z dnia 10.09.2013r. Repertorium A Nr 4514/2013 sporządzonym przed notariuszem Mirosławą Kowalik.

Do spółki stosuje się przepisy ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r. poz. 217 ze zm.) oraz ustawy Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2013r. Nr 1030).

Kapitał zakładowy na dzień 30.09.2021 r. wynosi zł (słownie: trzy miliony osiemset dziesięć tysięcy złotych) i dzieli się 3 810 udziałów po 1.000,00 zł każdy. Udziały te zostały pokryte gotówką oraz wkładem niepieniężnym w postaci rzeczowego majątku trwałego i w 100% należą do powiatu międzyrzeckiego.

Zarząd spółki jest jednoosobowy. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

II Zakres działalności, podstawowe cele i zadania wynikające z umowy spółki.

Zgodnie z Aktem Założycielskim celem działalności Spółki jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady wykonywania świadczeń.

Do podstawowych zadań Spółki należy skuteczne udzielanie świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Należne są one obywatelom ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów, nieodpłatnie, za częściową odpłatnością, a w szczególności:

- udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych w ramach posiadanych specjalności;
- udzielanie specjalistycznych ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w ramach posiadanych specjalności, w tym wykonywanie badań diagnostycznych przez zakłady i pracownie diagnostyczne w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego

## Aktualna struktura organizacyjna

Szpital Międzyrzecki Sp. z o.o. w Międzyrzeczu dla realizacji swoich celów i zadań prowadzi zakłady lecznicze wpisane w rejestrze Wojewody pod numerem 000000004065 o nazwie:

" Szpital Międzyrzecki Sp zo.o. im. Pięciu Braci Międzyrzeckich w Międzyrzeczu,

" Centrum Opieki Ambulatoryjnej w Międzyrzeczu.

Przedsiębiorstwa szpitala działają jako jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządzają odrębnego bilansu.

W strukturę organizacyjną przedsiębiorstwa o nazwie: "Szpital Międzyrzecki Sp z o.o. im. Pięciu Braci Międzyrzeckich w Międzyrzeczu" wchodzi niżej wymienione komórki:

- " Szpitalny oddział ratunkowy;
- " Oddział anestezjologii i intensywnej terapii;
- " Oddział internistyczno - kardiologiczny;
- " Oddział dziecięcy;
- " Oddział ginekologiczno - położniczy rooming-in;
- " Oddział chirurgii ogólnej i urologii z pododdziałem otorynolaryngologicznym;
- " Oddział ortopedii i traumatologii narządu ruchu;
- " Oddział rehabilitacji;
- " Izba przyjęć ogólna;
- " Izba przyjęć dziecięca;
- " Izba przyjęć położniczo - ginekologiczna;
- " Blok operacyjny;
- " Apteka szpitalna;
- " Prosektorium - outsourcing;
- " Sterylizatornia;
- " Pracownia diagnostyki laboratoryjnej;
- " Pracownia hematologii;
- " Pracownia analityki klinicznej;
- " Pracownia serologii;
- " Pracownia Rentgenodiagnostyki Szpitala;
- " Pracowni Rentgenodiagnostyki ambulatoryjnej;
- " Pracownia elektrokardiografii;
- " Pracownia ultrasonografii;
- " Szkoła rodzenia;
- " Pracownia endoskopii.

## Struktura organizacyjna

W strukturę organizacyjną przedsiębiorstwa o nazwie: "Centrum Opieki Ambulatoryjnej w Międzyrzeczu", wchodzi niżej wymienione komórki:

- " Poradnia kardiologiczna i zaburzeń lipidowych;
- " Poradnia gruźlicy i chorób płuc;
- " Poradnia neurologiczna;
- " Poradnia onkologiczna;
- " Poradnia ginekologiczno położnicza;
- " Poradnia chirurgiczna;
- " Poradnia urologiczna;
- " Poradnia ortopedyczna;
- " Poradnia rehabilitacyjna;
- " Poradnia laryngologiczna;
- " Poradnia okulistyczna;
- " Poradnia leczenia bólu;
- " Poradnia psychologiczna;
- " Poradnia ginekologiczno-położnicza Pszczew;
- " Poradnia ginekologiczno-położnicza Trzciel;
- " Pracownia fizjoterapii;
- " Poradnia alergologiczna;
- " Podstawowy Zespół wyjazdowy Rat med. P1;
- " Podstawowy Zespół wyjazdowy Rat med. P2 Trzciel;
- " Podstawowy Zespół wyjazdowy Rat med. S;
- " Poradnia preluksacyjna;
- " Promocja Zdrowia;
- " Poradnia endokrynologiczna;
- " Poradnia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej;
- " Poradnia proktologiczna;
- " Zespół domowego leczenia tlenem;
- " Pracownia tomografii komputerowej;
- " Zespół transportu medycznego;
- " Gabinet Diagnostyczno -Zabiegowy nr 1;
- " Gabinet Diagnostyczno -Zabiegowy nr 2;
- " Gabinet Diagnostyczno -Zabiegowy nr 3;
- " Oddział rehabilitacji dziennej.



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SZPITAL MIĘDZYRZECKI  
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

sporządzony za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	58 321 989,42	44 651 329,49
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	58 190 322,68	45 582 129,33
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 489,89	-943 259,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	126 176,85	12 459,40
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	61 040 615,77	47 561 520,51
I	Amortyzacja	2 181 310,15	1 579 582,09
II	Zużycie materiałów i energii	9 288 855,88	7 985 236,15
III	Usługi obce	25 489 961,69	19 363 060,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	77 850,48	80 184,50
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19 872 086,26	15 332 216,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 592 280,71	2 841 473,17
	– emerytalne	1 658 544,59	1 257 507,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	480 796,10	375 838,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 474,50	3 929,36
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-2 718 626,35	-2 910 191,02
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 140 892,40	1 297 839,40
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 054,67	0,00
II	Dotacje	380 187,76	324 057,52
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 756 649,97	973 781,88
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 335 511,63	938 154,80
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 294,30
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 335 511,63	932 860,50
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-1 913 245,58	-2 550 506,42
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	10 145,04	43 224,02
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:	10 145,04	43 224,02
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	693 844,40	790 785,57
I	Odsetki, w tym:	693 844,40	790 785,57
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	-2 596 944,94	-3 298 067,97
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	-2 596 944,94	-3 298 067,97

SZPITAL MIĘDZYRZECKI SPÓŁKA  
Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	<b>Aktywa trwale</b>	29 497 369,85	24 241 954,78	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-3 882 750,21	-2 185 805,27
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 123 675,72	42 521,10	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	3 830 000,00	3 820 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	3 198 000,00	2 308 000,00
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 123 675,72	42 521,10		nd	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				nd	0,00	0,00
II	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	27 373 694,13	24 199 433,68	III	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwale	27 114 361,28	19 691 752,83		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 384 810,00	1 384 810,00	IV	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 783 233,09	12 739 934,35		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 491 347,17	1 099 286,71		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	666 052,32	900 654,64		nd	0,00	0,00
e)	inne środki trwale	4 788 918,70	3 567 067,13		nd	0,00	0,00
2	Środki trwale w budowie	259 332,85	4 507 680,85	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-8 313 805,27	-5 015 737,30
3	Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00				
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 596 944,94	-3 298 067,97
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		

2	Wartości niematerialne i prawne			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	37 416 777,30	31 629 137,81
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	943 259,24	943 259,24
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	943 259,24	943 259,24
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	0,00	943 259,24
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	943 259,24	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	4 092 455,68	5 122 239,34
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	4 092 455,68	5 122 239,34
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	4 088 333,40	5 057 333,33
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	4 122,28	55 361,63
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	0,00	9 544,38
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	20 748 694,61	16 057 337,72
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	4 036 657,24	5 201 377,76		– do 12 miesięcy		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	485 900,73	459 987,93		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	472 476,23	458 091,29	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	13 424,50	1 896,64		– powyżej 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	3 272 396,71	3 422 432,80	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 015 272,55	15 272 152,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 126 557,12	1 805 685,51
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	51 239,35	49 444,86
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 417 805,53	11 811 685,42
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 417 805,53	11 811 685,42

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 051 999,80	792 211,73
3	Należności od pozostałych jednostek	3 272 396,71	3 422 432,80	h)	z tytułu wynagrodzeń	356 495,40	395 109,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 963 065,85	3 163 034,15	i)	inne	1 011 175,35	418 015,12
	– do 12 miesięcy	2 963 065,85	3 163 034,15	4	Fundusze specjalne	733 422,06	785 185,50
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	11 632 367,77	9 506 301,51
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	309 330,86	259 398,65	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 632 367,77	9 506 301,51
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	10 635 338,17	8 541 539,45
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	25 899,52	1 223 135,77		– krótkoterminowe	997 029,60	964 762,06
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 899,52	1 223 135,77				
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	25 899,52	1 223 135,77				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 899,52	1 223 135,77				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	252 460,28	95 821,26				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	33 534 027,09	29 443 332,54		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	33 534 027,09	29 443 332,54

Liczba dołączonych opisów: 4

Liczba dołączonych plików: 4

**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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-2 596 944,94					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 192 896,05					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 066 829,79					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 249 488,70					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	5 833 199,45					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 115 215,38					
H.	Strata z lat ubiegłych	4 254 253,18					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	3 143 451,19					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2021 - 31.12.2021 .....

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	-2 185 805,27	-487 737,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	-2 185 805,27	-487 737,30
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	3 820 000,00	3 770 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 000,00	50 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	10 000,00	50 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- Akt notarialny z dnia 02.03.2020; 19.03.2020; 09,06,2020	0,00	50 000,00
	- art. notarialny z dnia 25.03.2021	10 000,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 830 000,00	3 820 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	2 308 000,00	758 000,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	890 000,00	1 550 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	890 000,00	1 550 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- Akt notarialny z dnia 02.03.2020; 19.03.2020; 09,06,2020	0,00	1 550 000,00
	- art. notarialny z dnia 25.03.2021	890 000,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 198 000,00	2 308 000,00
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 510 431,46</b>	<b>-2 505 305,84</b>
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	-2 510 431,46	-2 505 305,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 510 431,46	-2 505 305,84
	a) zwiększenie (z tytułu)	-5 803 373,81	-2 510 431,46
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	5 803 373,81	2 510 431,46
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 313 805,27	-5 015 737,30
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 313 805,27	-5 015 737,30
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-2 624 227,20</b>	<b>-3 298 067,97</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 624 227,20	3 298 067,97
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-3 910 032,47</b>	<b>-2 185 805,27</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-3 910 032,47</b>	<b>-2 185 805,27</b>

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
<b>A.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 596 944,94	-3 298 067,97
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	5 977 973,62	-758 762,70
1.	Amortyzacja	2 181 310,15	1 579 582,09
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	271 982,14	429 314,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-500,00	5 499,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	943 259,24
6.	Zmiana stanu zapasów	-25 912,80	-30 091,33
7.	Zmiana stanu należności	150 036,09	-575 903,19
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 370 485,28	1 749 104,44
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 969 427,24	-4 859 527,21
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	3 381 028,68	-4 056 830,67
<b>B.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	62 500,00	65 501,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62 500,00	65 501,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	6 180 332,81	307 210,48
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 180 332,81	307 210,48
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-6 117 832,81	-241 709,48
<b>C.</b>	<b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	4 092 896,05	6 809 110,76
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	900 000,00	1 600 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	3 192 896,05	5 209 110,76
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 553 328,17	1 736 203,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 648 128,32	1 266 814,52
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	49 444,86	55 042,80
8.	Odsetki	855 754,99	414 346,56
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	1 539 567,88	5 072 906,88
<b>D.</b>	<b>Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-1 197 236,25	774 366,73
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-1 197 236,25	774 366,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	1 223 135,77	448 769,04
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	25 899,52	1 223 135,77
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00