

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 4 7 1 8 3 9 3 8 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 1 0 9 1 8	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-03-2022	
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 POWIATOWY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W RYDUŁTOWACH I WODZISŁAWIU ŚLĄSKIM Z SIEDZIBĄ W WODZISŁAWIU ŚLĄSKIM			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	WODZISŁAWSKI
Gmina	WODZISŁAW ŚLĄSKI	Miejscowość	WODZISŁAW ŚLĄSKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	WODZISŁAWSKI	Gmina	WODZISŁAW ŚLĄSKI
Ulica	26 MARCA	Nr domu	51
Miejscowość	WODZISŁAW ŚLĄSKI	Kod pocztowy	44-300
		Poczta	WODZISŁAW ŚLĄSKI
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 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 polityki rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.5.1.

Metody wyceny:

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujawniono 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 1500,00 złotych do 3 500,00 złotych odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

b)amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych ,ustalonych w oparciu o przewidywane okresy 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 aktualizacyjnych w przypadku:

-trwałej utraty wartości,

-nadmiernych zapasów,

-zapasów nie wykazujących ruchu.

c)należności ,rozszerzenia i zobowiązania niefinansowe

-w ciągu roku wykazywane są 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 aktualizacyjnych należności uwzględniając stopień podobieństwa ich zapłaty.

Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób fizycznych nie finansowych 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 ustalona 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 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 na 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 z 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 księgowe 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: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	31 417 852,63	26 518 742,38	A	Kapitał (fundusz) własny	-35 865 052,55	-31 949 127,04
I	Wartości niematerialne i prawne	100 168,33	95 062,60	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 401 412,68	17 401 412,68
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	100 168,33	95 062,60				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 528 148,60	24 270 247,84	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	21 111 878,78	21 003 241,27		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	792 526,78	792 526,78	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 540 098,48	13 424 776,92		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	819 360,95	1 057 910,93		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	810 442,09	658 364,00				
e)	inne środki trwałe	6 149 450,48	5 069 662,64				
2	Środki trwałe w budowie	8 416 269,82	3 267 006,57	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-49 350 539,72	-45 321 891,39
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-3 915 925,51	-4 028 648,33
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 961 292,15	74 100 848,77
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	7 904 446,97	8 736 147,87
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	7 781 539,00	7 261 779,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	6 041 544,00	5 609 889,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 739 995,00	1 651 890,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	122 907,97	1 474 368,87
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	122 907,97	1 474 368,87
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	22 257 044,88	27 949 779,28
	– 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	22 257 044,88	27 949 779,28
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	17 065 782,07	20 225 016,07
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	5 191 262,81	7 724 763,21
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 789 535,70	2 153 431,94	III	Zobowiązania krótkoterminowe	42 876 131,34	27 767 431,55
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 789 535,70	2 153 431,94	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	16 678 386,97	15 632 979,35		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	2 066 867,88	2 038 056,81		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	2 034 170,47	2 038 056,81	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	32 697,41	0,00		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	13 056 027,62	12 144 733,17	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	42 551 902,90	27 359 832,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	5 271 291,87	4 897 973,64
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 190 710,63	7 911 678,35
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 856 123,19	11 827 760,20		– do 12 miesięcy	18 190 710,63	7 911 678,35

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 856 123,19	11 827 760,20		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy	12 856 123,19	11 827 760,20	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 147 951,78	7 240 773,58
3	Należności od pozostałych jednostek	199 904,43	316 972,97	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 577 927,07	3 564 192,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	8 364 021,55	3 745 214,72
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	324 228,44	407 598,82
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	10 923 668,96	9 647 490,07
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17,43	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	199 887,00	252 225,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 923 668,96	9 647 490,07
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	64 747,97		– długoterminowe	8 767 027,25	7 816 035,97
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 091 877,09	1 056 487,64		– krótkoterminowe	2 156 641,71	1 831 454,10
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 091 877,09	1 056 487,64				
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	1 091 877,09	1 056 487,64				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 091 877,09	1 053 937,94				
	– inne środki pieniężne	0,00	2 549,70				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	463 614,38	393 701,73				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	48 096 239,60	42 151 721,73		PASYWA razem (suma poz. A i B)	48 096 239,60	42 151 721,73

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	133 686 494,57	104 136 652,39
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	133 433 559,32	104 143 619,63
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	61 492,35	-6 967,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	191 442,90	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	141 315 046,44	109 556 795,81
I	Amortyzacja	3 358 650,88	3 174 382,06
II	Zużycie materiałów i energii	18 770 023,73	13 803 183,24
III	Usługi obce	35 665 074,30	25 081 729,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	713 321,56	1 018 365,14
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	69 066 585,82	55 212 184,24
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	13 155 964,28	10 865 314,49
	– emerytalne	5 743 581,59	3 816 934,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	481 805,76	401 637,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103 620,11	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-7 628 551,87	-5 420 143,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 965 376,26	6 374 042,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	50 600,00	116 320,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 914 776,26	6 257 722,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 716 686,65	3 397 154,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 154,76	770,47
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 705 531,89	3 396 384,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 379 862,26	-2 443 255,55
G	Przychody finansowe	30 948,03	23 800,43
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:	30 948,03	23 800,43
	– 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	1 567 011,28	1 609 193,21
I	Odsetki, w tym:	1 462 540,28	1 494 092,21
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	104 471,00	115 101,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-3 915 925,51	-4 028 648,33
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-3 915 925,51	-4 028 648,33

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-31 949 127,04	-28 315 988,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-31 949 127,04	-28 315 988,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 401 412,68	17 401 412,68
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 401 412,68	17 401 412,68
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	-49 350 539,72	-45 717 401,45
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	-49 350 539,72	-45 717 401,45
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-49 350 539,72	-45 717 401,45
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	395 510,06
	- pokrycie straty przez Organ Tworzący	0,00	395 510,06
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-49 350 539,72	-45 321 891,39
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-49 350 539,72	-45 321 891,39
6.	Wynik netto	-3 915 925,51	-4 028 648,33
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 915 925,51	4 028 648,33
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-35 865 052,55	-31 949 127,04
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-35 865 052,55	-31 949 127,04

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-3 915 925,51	-4 028 648,33
II.	Korekty razem	17 339 447,59	2 748 785,60
1.	Amortyzacja	3 358 650,88	3 174 382,06
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 498 045,85	1 431 218,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 154,76	770,47
5.	Zmiana stanu rezerw	-831 700,90	1 902 087,87
6.	Zmiana stanu zapasów	-28 811,07	-649 783,29
7.	Zmiana stanu należności	-911 294,45	-2 638 154,63
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 674 162,40	161 796,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 570 162,48	1 189 266,47
10.	Inne korekty	-4 000 922,36	-1 822 797,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	13 423 522,08	-1 279 862,73
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	35,32	1 382,39
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	35,32	1 382,39
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	35,32	1 382,39
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	35,32	1 382,39
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	9 155 942,89	4 629 772,81
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 155 942,89	4 629 772,81
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)	-9 155 907,57	-4 628 390,42
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	708 536,39	10 911 830,06
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	657 368,11	10 500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	51 168,28	411 830,06
II.	Wydatki	4 940 761,45	4 343 744,74
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	3 443 283,88	2 911 144,09
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 497 477,57	1 432 600,65
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 232 225,06	6 568 085,32
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	35 389,45	659 832,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	35 389,45	659 832,17
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 056 487,64	396 655,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 091 877,09	1 056 487,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	157 098,14	189 731,07