

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		28-05-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
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 Śl.	Miejscowość	WODZISŁAW ŚLĄSKI
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	WODZISŁAWSKI	Gmina	Wodzisław Śl.
Ulica	26 MARCA	Nr domu	51
		Nr lokalu	
Miejscowość	WODZISŁAW ŚL.	Kod pocztowy	44-300
		Poczta	WODZISŁAW ŚL.
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 01-01-2020 data do 31-12-2020

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 do 3 500,0zł 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 ,roszczenia 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: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwałe	26 518 742,38	24 273 860,95	A	Kapitał (fundusz) własny	-31 949 127,04	-28 315 988,77
I	Wartości niematerialne i prawne	95 062,60	383 041,44	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	95 062,60	383 041,44	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	24 270 247,84	21 379 647,47	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	21 003 241,27	20 915 376,19		– 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	13 424 776,92	13 766 635,47	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-45 321 891,39	-42 070 103,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 057 910,93	1 217 252,79	VI	Zysk (strata) netto	-4 028 648,33	-3 647 298,38
d)	środki transportu	658 364,00	895 349,40	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	5 069 662,64	4 243 611,75	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 100 848,77	64 298 258,75
2	Środki trwałe w budowie	3 267 006,57	464 271,28	I	Rezerwy na zobowiązania	8 736 147,87	6 834 060,00
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	7 261 779,00	6 834 060,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	5 609 889,00	5 173 012,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	1 651 890,00	1 661 048,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	1 474 368,87	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	1 474 368,87	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	27 949 779,28	21 462 619,83
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	27 949 779,28	21 462 619,83
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	20 225 016,07	14 279 039,97
	– 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	7 724 763,21	7 183 579,86
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	27 767 431,55	27 162 415,45
	– 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	2 153 431,94	2 511 172,04		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 153 431,94	2 511 172,04	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	27 359 832,73	26 625 131,61
B	Aktywa obrotowe	15 632 979,35	11 708 409,03	a)	kredyty i pożyczki	4 897 973,64	4 583 426,83
I	Zapasy	2 038 056,81	1 388 273,52	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	2 038 056,81	1 388 273,52	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 911 678,35	13 110 696,89
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	7 911 678,35	13 110 696,89
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	12 144 733,17	9 506 578,54	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	7 240 773,58	5 235 594,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 564 192,44	3 222 658,26
	– do 12 miesięcy			i)	inne	3 745 214,72	472 755,12
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	407 598,82	537 283,84
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 647 490,07	8 839 163,47
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	9 647 490,07	8 839 163,47
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	7 816 035,97	6 960 787,12
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 831 454,10	1 878 376,35
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	12 144 733,17	9 506 578,54				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 827 760,20	9 078 297,57				
	– do 12 miesięcy	11 827 760,20	9 078 297,57				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	252 225,00	363 533,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	64 747,97	64 747,97				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 056 487,64	396 655,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 056 487,64	396 655,47				
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	1 056 487,64	396 655,47				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 053 937,94	393 873,77				
	– inne środki pieniężne	2 549,70	2 781,70				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 701,73	416 901,50				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	42 151 721,73	35 982 269,98		PASYWA razem (suma poz. A i B)	42 151 721,73	35 982 269,98

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	104 136 652,39	99 280 730,64
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 143 619,63	99 262 208,30
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-6 967,24	18 522,34
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	109 556 795,81	103 358 231,69
I	Amortyzacja	3 174 382,06	3 251 788,32
II	Zużycie materiałów i energii	13 803 183,24	14 010 132,47
III	Usługi obce	25 081 729,39	21 439 270,69
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 018 365,14	1 381 657,69
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	55 212 184,24	52 447 909,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 865 314,49	10 466 645,86
	– emerytalne	3 816 934,80	4 419 428,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	401 637,25	360 826,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-5 420 143,42	-4 077 501,05
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 374 042,84	3 097 380,96
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	116 320,00	47 288,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 257 722,84	3 050 092,96
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 397 154,97	1 053 583,91
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	770,47	13 091,08
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	247 230,00
III	Inne koszty operacyjne	3 396 384,50	793 262,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-2 443 255,55	-2 033 704,00
G	Przychody finansowe	23 800,43	22 822,92
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23 800,43	22 822,92
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 609 193,21	1 636 417,30
I	Odsetki, w tym:	1 494 092,21	1 471 541,43
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	115 101,00	164 875,87
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 028 648,33	-3 647 298,38
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 028 648,33	-3 647 298,38

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-28 315 988,77	-24 305 928,56
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-28 315 988,77	-24 305 928,56
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 401 412,68	17 066 490,01
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	334 922,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	334 922,67
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	0,00	334 922,67
	-		
	-		
	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	-45 717 401,45	-38 781 057,72
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	45 717 401,45	38 781 057,72
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-697 684,50
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	45 717 401,45	39 478 742,22
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 591 360,85
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	2 591 360,85
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	395 510,06	0,00
	- pokrycie straty za 2019 przez Organ Tworzący	395 510,06	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	45 321 891,39	42 070 103,07
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-45 321 891,39	-42 070 103,07
6.	Wynik netto	-4 028 648,33	-3 647 298,38
	a) zysk netto		
	b) strata netto	4 028 648,33	3 647 298,38
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-31 949 127,04	-28 315 988,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-31 949 127,04	-28 315 988,77

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-4 028 648,33	-3 647 298,38
II.	Korekty razem	2 748 785,60	7 921 640,56
1.	Amortyzacja	3 174 382,06	3 251 788,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 431 218,26	1 582 861,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	770,47	958 005,58
5.	Zmiana stanu rezerw	1 902 087,87	19 692,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-649 783,29	-12 752,45
7.	Zmiana stanu należności	-2 638 154,63	-164 410,25
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	161 796,00	6 004 550,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 189 266,47	-471 991,93
10.	Inne korekty	-1 822 797,61	-3 246 102,72
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 279 862,73	4 274 342,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 382,39	153 026,16
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 788,62
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 382,39	1 237,54
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	1 382,39	1 237,54
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	1 382,39	1 237,54
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	150 000,00
II.	Wydatki	4 629 772,81	719 004,26
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 629 772,81	719 004,26
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)	-4 628 390,42	-565 978,10
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	10 911 830,06	113 468,59
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	10 500 000,00	63 476,80
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	411 830,06	49 991,79
II.	Wydatki	4 343 744,74	4 124 177,28
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	2 911 144,09	2 537 374,45
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 432 600,65	1 586 802,83
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 568 085,32	-4 010 708,69
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	659 832,17	-302 344,61
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	659 832,17	-302 344,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	396 655,47	699 000,08
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 056 487,64	396 655,47
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	189 731,07	258 742,09

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 (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	-4 028 648,33			-3 647 298,38		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 746 658,47			1 906 241,76		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	2 432,01			3 541,73		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 798 143,36			4 949 617,53		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 313 636,20			1 136 475,14		
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	73 388,61			75 125,80		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-207 969,70			-1 661 730,14		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Informacjadodatkowa2020.doc

rozmiar: 581,5 KB

data modyfikacji: 2021-05-26 16:08:34

Opis:

Informacja dodatkowa 2020