

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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 SPRZOWZDANIA FINANSOWEGO SĄ ZGODNE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI.5.1.

METODY WYCENY:

1. WARTOŚĆ POCZĄTKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH UJAWNIONO W KSIĘGACH W WYSOKOŚCI CEN NABYCIA.

2. AMORTYZACJA OBLICZONA ZGODNIE Z PRZEWIDYWANYM OKRESEM EKONOMICZNEJ UŻYTECZNOŚCI, PRZY CZYM:

A. ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI JEDNOSTKOWEJ OD 1500,00 ZŁ DO 3 500,00 ZŁ.

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 UŻYWANYCH 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

- ZAPASÓW NIE WYKAZUJĄCYCH RUCHU

C. NALEŻNOŚCI, ROSZCZENIA I ZOBOWIĄZANIA NIEFINANSOWE

- W CIĄGU ROKU WYKAZYWANE SĄ WG WARTOŚCI NOMINALEJ,

- 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 PRAWDOPODOBIENSTWA ICH ZAPŁATY. AKTUALIZACJA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU WYKONANYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH NIE FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH ZE WZGLĘDU NA ZNACZNY STOPIEŃ PRAWDOPODOBIENSTWA NIEŚCIAĞALNOŚCI 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 USTALONE W WARTOŚCI NOMINALNEJ.

KREDYTY I POŻYCZKI

KREDYTY I POŻYCZKI WYKAZUJE SIĘ W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA. JEŻELI RÓŻNICA NIE JEST ISTOTNA, WYCENA NASTĘPUJE W KWOCIE WYMAGALNEJ DO 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 WYSTĘPUJĄ 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 I INNE SKŁADNIKI AKTYWÓW, W TYM DAROWIZNY ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZALICZONE DO ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW ZWIĘKSZAJĄ STOPNIOWO PRZYCHODY OPERACYJNE, RÓWNOLEGLE DO ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH, UMORZENIOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH LUB WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH.

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 Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ,
- WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ
- OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH I PŁATNOŚCI Z NIM ZRÓWNANYCH NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH PRZEPISÓW ORAZ Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO.

WYNIK NA DZIAŁALNOŚĆ 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 DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZA 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.

OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAGADNIENI ZWIĄZANYCH ZE SPORZĄDZENIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:

1. SPRAWOZDANIE (W TYM RACHUNEK PRZEPŁYWÓW FINANSOWYCH) - SPORZĄDZONE ZOSTAŁO W ŻŁ I GR. Z PEŁNĄ SZCZEGÓŁOWOŚCIĄ RZECZOWĄ OKREŚLONĄ W ZAŁ. NR 1 DO UOR I ZWIERA 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 SILDAMI 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: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	37 179 551,99	31 417 852,63	A	Kapitał (fundusz) własny	-40 114 081,84	-35 865 052,55
I	Wartości niematerialne i prawne	239 897,56	100 168,33	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 369 838,28	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	239 897,56	100 168,33				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 633 539,27	29 528 148,60	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	35 386 603,27	21 111 878,78		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	760 952,38	792 526,78	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 458 736,39	12 540 098,48		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 761 221,55	819 360,95		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	564 193,91	810 442,09				
e)	inne środki trwałe	5 841 499,04	6 149 450,48				
2	Środki trwałe w budowie	246 936,00	8 416 269,82	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-53 266 465,23	-49 350 539,72
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	-4 217 454,89	-3 915 925,51
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 528 533,55	83 961 292,15
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	7 539 049,00	7 904 446,97
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 539 049,00	7 781 539,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	5 255 734,00	6 041 544,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	2 283 315,00	1 739 995,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	122 907,97
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	0,00	122 907,97
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	36 218 699,72	22 257 044,88
	– 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	36 218 699,72	22 257 044,88
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	32 786 849,73	17 065 782,07
	– 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	3 431 849,99	5 191 262,81
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 306 115,16	1 789 535,70	III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 963 234,06	42 876 131,34
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 306 115,16	1 789 535,70	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	15 234 899,72	16 678 386,97		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	1 944 147,53	2 066 867,88		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 908 055,70	2 034 170,47	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	36 091,83	32 697,41		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	8 205 513,58	13 056 027,62	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 596 667,98	42 551 902,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	3 739 476,65	5 271 291,87
	– 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:	7 461 176,99	18 190 710,63
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	7 461 176,99	18 190 710,63

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			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 369 306,42	7 147 951,78
3	Należności od pozostałych jednostek	8 205 513,58	13 056 027,62	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 830 803,06	3 577 927,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 624 907,51	12 856 123,19	i)	inne	195 904,86	8 364 021,55
	– do 12 miesięcy	7 624 907,51	12 856 123,19	4	Fundusze specjalne	366 566,08	324 228,44
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	25 807 550,77	10 923 668,96
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35,14	17,43	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	580 570,93	199 887,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 807 550,77	10 923 668,96
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	22 665 696,93	8 767 027,25
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 581 222,83	1 091 877,09		– krótkoterminowe	3 141 853,84	2 156 641,71
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 581 222,83	1 091 877,09				
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	4 581 222,83	1 091 877,09				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 581 222,83	1 091 877,09				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	504 015,78	463 614,38				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	52 414 451,71	48 096 239,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	52 414 451,71	48 096 239,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	127 366 933,00	133 686 494,57
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 883 063,36	133 433 559,32
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-73 047,45	61 492,35
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	556 917,09	191 442,90
B	Koszty działalności operacyjnej	134 967 879,49	141 315 046,44
I	Amortyzacja	3 864 939,03	3 358 650,88
II	Zużycie materiałów i energii	17 035 991,75	18 770 023,73
III	Usługi obce	34 704 344,21	35 665 074,30
IV	Podatki i opłaty, w tym:	858 110,44	713 321,56
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	64 960 347,09	69 066 585,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	12 780 908,79	13 155 964,28
	– emerytalne	5 559 507,69	5 743 581,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	459 003,80	481 805,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	304 234,38	103 620,11
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-7 600 946,49	-7 628 551,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	11 475 717,27	6 965 376,26
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00
II	Dotacje	215 586,95	50 600,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	11 255 130,32	6 914 776,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 080 493,65	1 716 686,65
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 154,76
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 781,03	0,00
III	Inne koszty operacyjne	5 074 712,62	1 705 531,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-1 205 722,87	-2 379 862,26
G	Przychody finansowe	46 407,72	30 948,03
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:	46 407,72	30 948,03
	– 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	3 058 139,74	1 567 011,28
I	Odsetki, w tym:	2 926 745,44	1 462 540,28
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	131 394,30	104 471,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 217 454,89	-3 915 925,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 217 454,89	-3 915 925,51

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-35 865 052,55	-31 949 127,04
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-35 865 052,55	-31 949 127,04
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 401 412,68	17 401 412,68
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-31 574,40	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	31 574,40	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przekazanie gruntu do organu tworzącego	31 574,40	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 369 838,28	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	-53 266 465,23	-49 350 539,72
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	-53 266 465,23	-49 350 539,72
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-53 266 465,23	-49 350 539,72
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-53 266 465,23	-49 350 539,72
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-53 266 465,23	-49 350 539,72
6.	Wynik netto	-4 217 454,89	-3 915 925,51
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-4 217 454,89	3 915 925,51
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-40 114 081,84	-35 865 052,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-4 217 454,89	-3 915 925,51
II.	Korekty razem	5 292 192,80	17 339 447,59
1.	Amortyzacja	3 864 939,03	3 358 650,88
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 011 732,02	1 498 045,85
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	11 154,76
5.	Zmiana stanu rezerw	-242 490,00	-831 700,90
6.	Zmiana stanu zapasów	122 720,35	-28 811,07
7.	Zmiana stanu należności	4 850 514,04	-911 294,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 358 450,06	16 674 162,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 326 900,95	1 570 162,48
10.	Inne korekty	-3 283 673,53	-4 000 922,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 074 737,91	13 423 522,08
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 430,44	35,32
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:	1 430,44	35,32
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	1 430,44	35,32
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	1 430,44	35,32
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	9 333 187,05	9 155 942,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 333 187,05	9 155 942,89
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)	-9 331 756,61	-9 155 907,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	19 820 502,13	708 536,39
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	19 600 000,00	657 368,11
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	220 502,13	51 168,28
II.	Wydatki	8 074 137,69	4 940 761,45
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.	Splaty kredytów i pożyczek	5 255 747,56	3 443 283,88
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	2 818 390,13	1 497 477,57
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 746 364,44	-4 232 225,06
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 489 345,74	35 389,45
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 489 345,74	35 389,45
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 091 877,09	1 056 487,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 581 222,83	1 091 877,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	185 569,71	157 098,14

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		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 217 454,89			-3 915 925,51		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 047 304,78			3 864 409,59		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	838,02			2 169,92		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	6 662 567,98			8 652 984,95		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	5 032 990,46			2 466 589,80		
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	1 360 835,05			70 456,11		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 273 509,08			1 521 313,92		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: informacjadodatkowa2022.docx

rozmiar: 84,12 KB

data modyfikacji: 2023-03-28 12:37:22

Opis:

Informacja dodatkowa za rok 2022