

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Gdynia, dnia 04.05.2017 r.

Na sprawozdanie finansowe Szpitali Wojewódzkich w Gdyni Sp. z o.o. (obecnie Szpitale Pomorskie Sp. z o.o.), za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
1.1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz oznaczenie rejestru	3
1.2. Czas działania jednostki	3
1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym	3
1.4. Założenie kontynuacji działalności oraz ciągłość stosowanych zasad	3
1.5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości	4
2. Bilans	11
2.1. Aktywa	11
2.2. Pasywa	13
3. Rachunek zysków i strat	15
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	16
5. Rachunek przepływów pieniężnych	18
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	20
6.1. Objaśnienia do bilansu	20
6.2. Objaśnienia do instrumentów finansowych	28
6.3. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat	29
6.4. Wyjaśnienia do zmian w kapitale (funduszu) własnym	31
6.5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	31
6.6. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	32
6.7. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	33
6.8. Objaśnienia niektórych znaczących zdarzeń	33
6.9. Objaśnienia powiązań kapitałowych	33
6.10. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności	33

Sprawozdanie sporządziła: Magdalena Grzegorek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

04-05-2017. g
Magdalena Grzegorek

.....
(data i podpis)

Sprawozdanie zatwierdził:

.....
(data i podpis)

WICEPREZES ZARZĄDU

.....
(data i podpis)

PREZES ZARZĄDU

.....
Tolant / Sobieranińska-Czenda

WICEPREZES ZARZĄDU

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Andrzej Zieleniewski

.....
Adam Głowczyński

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz oznaczenie rejestru

Nazwa i adres siedziby jednostki:

Szpital Pomorskie w Gdyni Sp. z o.o.
81-519 Gdynia ul. Powstania Styczniowego 1

Podstawowy przedmiot działalności:

Zasadniczym celem działalności Spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych – Działalność szpitali (PKD 8610Z)

Oznaczenie rejestru:

1. Sąd Rejonowy w Gdańsk-Północ, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000492201
2. Rejestr Podmiotu Leczniczego, prowadzony przez Wojewodę Pomorskiego, numer księgi 000000011245

1.2. Czas działania jednostki

Czas działania Spółki jest nieograniczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejszym sprawozdaniem finansowym objęty jest rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

1.4. Założenie kontynuacji działalności oraz ciągłość stosowanych zasad

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nieznane są czynniki zagrażające kontynuowaniu działalności przez Spółkę w przyszłości.

W związku z Uchwałą Sejmiku Województwa Pomorskiego nr 323/XXX/16 z dnia 29 grudnia 2016 roku, wyrażającą zgodę na połączenie spółek: Szpitale Wojewódzkie w Gdyni Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni (Spółka Przejmująca) ze spółkami: Pomorskie Centrum Chorób Zakaźnych i Gruźlicy Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku oraz Szpital Specjalistyczny im. F. Ceynowy Sp. z o.o. z siedzibą w Wejherowie, Spółka będzie kontynuowała działalność pod nazwą Szpitale Pomorskie Sp. z o.o.

Połączenie nastąpi w drodze przejęcia przez Szpitale Wojewódzkie w Gdyni Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni spółek: Pomorskie Centrum Chorób Zakaźnych i Gruźlicy Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku oraz Szpital Specjalistyczny im. F. Ceynowy Sp. z o.o. z siedzibą w Wejherowie w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 ksh, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółek przejmowanych na spółkę Szpitale Wojewódzkie w Gdyni Sp. z o. o. z siedzibą w Gdyni w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie spółek przejmowanych bez przeprowadzenia ich likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 493 § 1 ksh.

1.5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Przyjęte w Spółce zasady (polityka) rachunkowości opierają się o aktualnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, a w tym w szczególności przepisy zawarte w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.).

1.5.1. Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Za **środki trwałe** uznaje się:

- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów),
- budynki,
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- maszyny, urządzenia,
- środki transportu,
- inne przedmioty

kompletne i zdane do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Do środków trwałych Szpitali Wojewódzkich w Gdyni Sp. z o.o. zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 300,- zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Za **wartości niematerialne i prawne** uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje.
- o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej to:

- w przypadku nabycia w drodze **kupna** – kwota należna sprzedającemu, powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania (w tym koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłaty notarialne, skarbowe, odsetki, prowizje, różnice kursowe, cło, akcyzę itp.).
- w przypadku **wytworzenia** we własnym zakresie jest to koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzeń za pracę wraz z narzutami i inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz kosztów nadmiernych braków, nadmiernego zużycia robocizny i innych zasobów w trakcie budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych i dostosowania do używania;
- w razie nabycia w drodze **darowizny** lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.

Umorzenie

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Dla wybranych środków trwałych przyjmuje się indywidualne okresy amortyzacji wynikające z okresu ekonomicznej użyteczności.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Środki trwałe niskocenne umarżane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania, nie dotyczy to komputerów wraz z urządzeniami peryferyjnymi, które bez względu na wartość ujmowane są w środkach trwałych.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach.

W razie zmiany techniki produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego dokonuje się, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpowiednich, nieplanowych odpisów amortyzacyjnych.

L.p.	Wyszczególnienie	Metoda amortyzacji	Stawka amortyzacji
1.	Nieruchomości, w tym:	-	-
a)	grunty	-	-
b)	prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	2,5%
c)	budynki gr. 1	liniowa	-
d)	budowle gr. 2	liniowa	2,5%, 4%, 4,5%, 10%
e)	będące odrębną własnością lokale	-	-
f)	spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	-	-
g)	spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	-	-
2.	Urządzenia techniczne i maszyny gr 3-6	liniowa	7%, 10%, 14%, 18%, 20%, 30%
3.	Środki transportu gr.7	liniowa	14%
4.	Ulepszenia w obcych środkach trwałych	-	10%
5	Pozostałe środki trwałe gr.800, 801, 802, 803, 808	liniowa	10, 14%, 20%, 25%

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzowane liniowo w miesiącu następującym po ich przekazaniu do użytkowania.

Stosowane okresy umarzania:

1. licencje – 2 lata 50%

1.5.2 Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

1.5.3 Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się według cen zakupu. Do ceny zakupu zaliczane są koszty zakupu. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się zgodnie z przyjętą przez Szpital metodą ustalania wartości rozchodów materiałów FIFO – pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Odpisu aktualizującego dokonuje się od należności kwestionowanych od dłużników oraz od należności z których zapłatą dłużnik zalega, powyżej 180 dni, a ocena sytuacji gospodarczej i finansowej dłużnika wskazuje, że spłata w wymagalnej kwocie nie jest prawdopodobna.

Należności od Narodowego Funduszu Zdrowia ujmuje się w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zawartą umową.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń, i innych świadczeń obejmują w szczególności:

- 1) zobowiązania wobec budżetu państwa i budżetów samorządu terytorialnego z tytułu:
 - podatków i opłat,
 - nadwyżki VAT należnego nad naliczonym, wykazanej w deklaracji podatkowej,
 - cła i zabezpieczeń na poczet cła,
- 2) zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu:
 - ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, Funduszu Pracy,
 - świadczeń z tytułu ubezpieczeń społecznych,
- 3) inne zobowiązania, do których ma zastosowanie Ordynacja podatkowa.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oznaczają kwotę niepodjętych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach stosunku pracy, pracy nakładczej, na podstawie umowy zlecenia, o dzieło.

Inne zobowiązania krótkoterminowe obejmują wszystkie zobowiązania, niezaliczane przez jednostkę do zobowiązań z tytułu dostaw i usług lub należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń i zobowiązań z tytułu wynagrodzeń. Są to w szczególności zobowiązania wobec:

- pracowników – z innych tytułów niż wynagrodzenia,
- towarzystw ubezpieczeń społecznych,
- właścicieli, udziałowców lub akcjonariuszy.

Fundusze specjalne

W ramach funduszy specjalnych jednostka tworzy następujące fundusze:

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

Przy ustaleniu rezerwy należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy ujemnej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Aktywa z tytułu podatku odroczonego” według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia

podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

Przy ustalaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy dodatniej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Rezerwa na podatek dochodowy” według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Rezerwa na podatek dochodowy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w bilansie wykazywane są oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli wystąpi tytuł uprawniający do jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

1.5.4 Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się między innymi:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych,
- otrzymane nieodpłatnie, w tym w formie darowizny środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne,
- nie rozliczoną różnicę wartości firmy, powstałej w wypadku gdy cena nabycia podmiotu gospodarczego lub zorganizowanej jego większości jest niższa od wartości rynkowej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe w ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:

- koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,
- koszty ubezpieczeń majątkowych,
- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych,
- naliczone z góry koszty finansowe,
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumeraty, przedpłaty na targi itp.).

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,
- 2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana i do których można zaliczyć m.in.:
 - koszty wynagrodzeń: nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne,
 - pozostałe uzasadnione ryzykiem gospodarczym i zwyczajami handlowymi.

1.5.5. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, a w tym w szczególności przepisy zawarte w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.).

Wszystkie dane liczbowe ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym prezentowane są w złotych.

Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Szpital sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają informacje, których wyjaśnienie jest celowe i uzasadnione.

2. Bilans

2.1. Aktywa

	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	259 038 168,88	258 627 991,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	451 192,01	239 011,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	451 192,01	239 011,54
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	258 290 324,23	258 066 943,05
1.	Środki trwałe	252 083 510,21	256 337 969,59
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	49 553 064,00	49 450 064,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 872 696,74	165 446 914,95
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 433 509,24	5 871 050,82
	d) środki transportu	0,00	1 170,04
	e) inne środki trwałe	34 224 240,23	35 568 769,78
2.	Środki trwałe w budowie	6 206 814,02	1 728 973,46
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	296 652,64	322 037,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	296 652,64	322 037,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	35 830 285,92	34 954 028,20
I.	Zapasy	5 100 974,00	6 008 272,14
1.	Materiały	5 100 974,00	6 008 272,14
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	22 139 120,10	21 339 765,20
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00

	- do 12 m-cy	0,00	0,00
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	22 139 120,10	21 339 765,20
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	20 530 005,47	19 987 591,26
	- do 12 m-cy	20 530 005,47	19 987 591,26
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 675,69	4 593,09
	c) inne	1 598 438,94	1 347 580,85
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 816 658,01	6 738 837,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 816 658,01	6 738 837,03
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 816 658,01	6 738 837,03
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 816 658,01	6 738 837,03
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	773 533,81	867 153,83
	SUMA AKTYWÓW	294 868 454,80	293 582 019,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Grzegorek
04.05.2017 r.

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Zieleniewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Nałęcz

PREZES ZARZĄDU

Jolanta Sobczak-Garda

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Adam Głowczewski

2.2. Pasywa

	PASYWA	Stan na	Stan na
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Fundusz własny	126 318 880,60	129 673 346,29
I.	Fundusz podstawowy	93 587 500,00	91 290 500,00
II.	Należne, lecz nie wniesione, wkłady na pocz. kap. podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Fundusz zapasowy	38 382 846,29	47 507 448,93
V.	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-5 651 465,69	-9 124 602,64
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA i rezerwy na zobowiązania	168 549 574,20	163 908 673,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 957 343,50	14 968 977,45
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	323 147,40	217 150,52
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11 352 413,40	12 329 724,51
	- długoterminowa	9 034 535,02	10 471 608,14
	- krótkoterminowa	2 317 878,38	1 858 116,37
3.	Pozostałe rezerwy	1 281 782,70	2 422 102,42
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 281 782,70	2 422 102,42
II.	Zobowiązania długoterminowe	20 789 047,58	23 784 619,02
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	20 789 047,58	23 784 619,02
	a) kredyty i pożyczki	5 119 047,58	6 547 619,02
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	15 670 000,00	17 237 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	50 749 045,56	44 496 131,98
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 m-cy	0,00	0,00
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	49 149 463,06	42 575 468,21
	a) kredyty i pożyczki	1 547 619,06	2 261 904,82
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 798 796,98	27 885 910,69
	- do 12 m-cy	35 798 796,98	27 885 910,69
	- powyżej 12 m-cy	0,00	0,00

	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	1 376 500,00	1 038 000,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 096 759,24	4 963 146,20
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 257 781,04	3 219 586,60
	i) inne	4 072 006,74	3 206 919,90
3.	Fundusze specjalne	1 599 582,50	1 920 663,77
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	84 054 137,56	80 658 945,05
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	84 054 137,56	80 658 945,05
	- długoterminowe	68 809 624,93	67 134 665,71
	- krótkoterminowe	15 244 512,63	13 524 279,34
	SUMA PASYWÓW	294 868 454,80	293 582 019,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Grzegorek

g
04.05.2017r.

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Nałęcz

PREZES ZARZĄDU

Magdalena Sobiechowska-Gręda

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Zieleniewski

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Adam Głowczewski

3. Rachunek zysków i strat

L.p.	Wyszczególnienie	Na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	199 678 524,59	185 392 582,44
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	193 345 523,54	181 418 327,37
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	999 788,09	-872 791,74
III.	Środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów	5 333 212,96	4 846 735,41
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	311,40
B.	Koszty działalności operacyjnej	220 651 949,03	207 823 502,04
I.	Amortyzacja	19 831 926,96	20 475 588,61
II.	Zużycie materiałów i energii	61 440 444,63	57 968 879,98
III.	Usługi obce	65 971 903,91	54 476 062,14
IV.	Podatki i opłaty	706 014,93	835 283,64
V.	Wynagrodzenia	59 083 260,89	60 282 945,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 409 856,08	12 535 620,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 208 541,63	1 248 737,96
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	383,03
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-20 973 424,44	-22 430 919,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	17 490 311,81	16 261 272,78
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	13 304 267,48	13 704 588,51
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	4 186 044,33	2 556 684,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 330 400,59	1 767 074,71
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	534 824,08	329 970,77
III.	Inne koszty operacyjne	795 576,51	1 437 103,94
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 813 513,22	-7 936 721,53
G.	Przychody finansowe	136 521,03	79 787,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	61 253,27	79 584,25
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	75 267,76	203,13
H.	Koszty finansowe	843 092,26	1 341 688,57
I.	Odsetki	722 312,11	934 865,68
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	120 780,15	406 822,89
I.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-5 520 084,45	-9 198 622,72
J.	Podatek dochodowy	131 381,24	74 020,08
K.	Pozost. obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 651 465,69	-9 124 602,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Grzegorek

04.05.2017r.

DYREKTOR D.S. FINANSOWYCH

Adam Głowczewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Zieleniewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Nalecz

PREZES ZARZĄDU

4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

WYSZCZEGÓLNIENIE	2016	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	129 673 346,29	137 230 948,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	129 673 346,29	137 230 948,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	91 290 500,00	89 723 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 297 000,00	1 567 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	2 297 000,00	1 567 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału	2 297 000,00	1 567 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	93 587 500,00	91 290 500,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	47 507 448,93	55 200 174,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-9 124 602,64	-7 692 725,20
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	9 124 602,64	7 692 725,20
- pokrycia straty	9 124 602,64	7 692 725,20
	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	38 382 846,29	47 507 448,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-5 651 465,69	-9 124 602,64
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-5 651 465,69	-9 124 602,64
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	126 318 880,60	129 673 346,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	126 318 880,60	129 673 346,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Grzegorek

04.05.2017r.

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Zieleniewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Nałęcz

PREZES ZARZĄDU

Jolanta Sobierañska-Grenda

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Adam Głowczewski

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-5 651 465,69	-9 124 602,64
II.	Korekty razem	10 322 466,87	15 479 284,91
1.	Amortyzacja	19 831 926,96	20 475 588,61
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	276 866,95	440 888,84
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		63 040,87
5.	Zmiana stanu rezerw	-2 011 633,95	473 844,63
6.	Zmiana stanu zapasów	907 298,14	-39 480,32
7.	Zmiana stanu należności	-799 354,90	1 741 859,44
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 400 199,34	5 675 397,94
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 304 352,53	-13 118 689,19
10.	Inne korekty	21 516,86	-233 165,91
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	4 671 001,18	6 354 682,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	19 461 937,05	10 234 831,82
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 461 937,05	8 780 948,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 453 883,75
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-19 461 937,05	-10 234 831,82
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	18 288 481,00	8 525 970,10
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 567 000,00	1 567 000,00
2.	Kredyt i pożyczki w rachunku bieżącym	0,00	0,00
3.	Wpływy z tytułu odsetek	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	16 721 481,00	6 958 970,10

II.	Wydatki – spłata pożyczki i kredytu	2 419 724,15	3 082 060,42
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	2 142 857,20	2 641 171,58
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	276 866,95	440 888,84
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 868 756,85	5 443 909,68
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 077 820,98	1 563 760,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 077 820,98	1 581 760,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 738 837,03	5 157 076,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 816 658,01	6 738 837,03
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	154 740,88	555 836,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Grzegorek

10.05.2017

PREZES ZARZĄDU

Jolanta Sabinowska-Frenda

VICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Natęcz

WICEPREZES Z

Andrzej Zieleniewski 19

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Adam Głowczewski

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

6.1. Objąsnienia do bilansu

6.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Aktywa trwałe – wartość początkowa brutto

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zwiększenia z tytułu aktualizacji wyceny	Rozchody		Stan na koniec roku
			z bezpośredniego zakupu	z inwestycji	inne przychody		inne rozchody	sprzedaż, likwidacja	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 534 128,94	111 637,82	266 205,21				1 911 971,97	
2	Środki trwałe	379 391 063,31	10 248 759,66	3 855 256,19	1 457 425,81		116 881,00	394 835 623,97	
a	grunty własne	49 450 064,00			103 000,00			49 553 064,00	
b	budynki i budowle	186 406 301,72	349 258,39	3 506 547,50	627 000,00			190 889 107,61	
c	urządzenia techniczne i maszyny	20 194 979,64	242 002,98	57 936,69	514 969,68			21 009 888,99	
d	środki transportu	19 162,00						19 162,00	
e	pozostałe środki trwałe	123 320 555,95	9 657 498,29	290 772,00	212 456,13		116 881,00	133 364 401,37	
3	Środki trwałe w budowie	1 728 973,46	8 599 301,96				4 121 461,40	6 206 814,02	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Razem rzeczowe aktywa trwałe	382 654 165,71	18 959 699,44	4 121 461,40	1 457 425,81		4 121 461,40	402 954 409,96	
6	Środki trwałe niskocenne	8 599 111,91	321 025,40	0,00	40 459,80		511 842,20	8 068 030,67	

Aktywa trwałe - umorzenia

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	Wartość netto ogółem
			amortyzacja	inne zwiększenia	inne zmniejszenia	sprzedaż likwidacja		
1	Wartości niematerialne i prawne	1 295 117,40	165 662,56				1 460 779,96	451 192,01
2	Środki trwałe	123 053 093,72	19 304 779,20	511 121,84	116 881,00		142 752 113,76	252 083 510,21
a	grunty własne	0,00	0,00				0,00	49 553 064,00
b	budynki i budowle	20 959 386,77	6 057 024,10				27 016 410,87	163 872 696,74
c	urządzenia techniczne i maszyny	14 323 928,82	1 741 329,09	511 121,84			16 576 379,75	4 433 509,24
d	środki transportu	17 991,96	1 170,04				19 162,00	0,00
e	pozostałe środki trwałe	87 751 786,17	11 505 255,97		116 881,00		99 140 161,14	34 224 240,23
3	Środki trwałe niskocenne	8 599 111,91	361 485,20		511 121,84	380 724,24	8 068 751,03	0,00
4	Razem	124 348 211,12	19 831 926,96	511 121,84	511 121,84	497 605,24	144 212 893,72	252 534 702,22

6.1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntu w użytkowaniu wieczystym.

6.1.3. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Grunty	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	2 432 933,99	107 560,00
Razem	2 432 933,99	107 560,00

6.1.4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

W roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie Spółka tworzyła odpisy aktualizujące należności.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	679 347,43		57 487,41		736 834,84
2	Zwiększenia	534 976,68		0,00		534 976,68
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	534 824,08				534 824,08
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	152,60				152,60
3	Zmniejszenia	340 139,96		5 026,44		345 166,40
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne NP.	27 024,43				27 024,43
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody finansowe PP	100,03				100,03
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących tytułem umorzenia	313 015,50		5 026,44		318 041,94
4	Bilans zamknięcia	874 184,15	0,00	52 460,97	0,00	926 645,12

6.1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Wyszczególnienie	31.12.2016
Wysokość kapitału podstawowego	93 587 500,00
Ilość udziałów tworzących kapitał	187 175,00
Struktura własności, w tym	100%
- Samorząd Województwa Pomorskiego	100%
Wartość nominalna jednego udziału	500,00

6.1.6. Propozycja co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

Spółka w roku obrotowym poniosła stratę w wysokości (-) 5 651 465,69 zł.
Proponuje się pokrycie straty z funduszu zapasowego.

6.1.7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2016
1	Nagrody jubileuszowe	8 895 314,14	1 790 299,76	0,00	7 105 014,36
-	długoterminowe	7 536 066,05	1 674 655,76	0,00	5 861 410,29
-	krótkoterminowe	1 359 248,09	115 644,02	0,00	1 243 604,07
2	Odprawy emerytalne, rentowe	3 434 410,37	0,00	812 988,67	4 247 399,04
-	długoterminowe	2 935 542,09	0,00	237 582,64	3 173 124,73
-	krótkoterminowe	498 868,28	0,00	575 406,03	1 074 274,31
	Razem	12 329 724,51	1 790 299,76	812 988,67	11 352 413,40
3	Pozostałe rezerwy	2 588 473,24	1 417 371,98	113 104,29	1 281 782,70
-	długoterminowe	0,00	0,00		0,00
-	krótkoterminowe, w tym:	2 588 473,24	1 419 794,83	113 104,29	1 281 782,70
	rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty - medyczne	1 740 871,10	760 000,00	100 000,00	1 080 871,10
	rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty - pracownicze	0,00	0,00	3 586,29	3 586,29
	rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty - kontrahent	166 370,82	88 143,28	0,00	77 227,54
	rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty - GCO	208 173,75	208 173,75	0,00	0,00
	rezerwa na przyszłe zobowiązania i koszty - inne	473 057,57	362 477,80	9 518,00	120 097,77
	Razem	14 918 197,75	3 207 671,74	926 092,96	12 634 196,10

6.1.8. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na	
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)
1	Stan na początek roku obrotowego	217 150,52	0,00	322 037,00	0,00
2	Stan na koniec roku obrotowego	323 147,40	0,00	296 652,64	0,00

6.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty:

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016r.				
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	2 995 571,44	6 824 476,14	3 134 000,00	7 835 000,00	20 789 047,58
a	kredyt	1 428 571,44	3 690 476,14	0,00	0,00	5 119 047,58
b	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego					
c	inne Zgromadzenie Sióstr	1 567 000,00	3 134 000,00	3 134 000,00	7 835 000,00	15 670 000,00

6.1.10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota udzielonego kredytu	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2016	Termin spłaty	Rodzaj zabezpieczeń	Wartość zabezpieczeń
1	PKO BP S.A. - kredyt w r-ku bieżącym (nr um. BKR-PLN-CBKGD-13-000018 z dnia 02.10.2013 r.)	4 500 000,00	---	30.09.2017	Zastawy rejestrowe na kontraktach z NFZ: a) leczenie szpitalne (SZP), b) leczenie szpitalne - chemioterapia (SZP-C), c) leczenie szpitalne teleradioterapia, brachyterapia, terapia izotopowa (SZP-R)	a) ustanowienie zastawu na umowie SZP z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 6,7 mln zł, b) ustanowienie zastawu na umowie SZP-C z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 1,5 mln zł, c) ustanowienie zastawu na umowie SZP-R z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 1,55 mln zł

2	PKO BP S.A. - kredyt długoterminowy (nr um. BKO-PLN-CBKGD-13-000016 z dnia 01.08.2013 r.)	10 000 000,00	6 666 666,64	31.07.2020	Zastawy rejestrowe na kontraktach z NFZ: a) leczenie szpitalne (SZP), b) leczenie szpitalne - chemioterapia (SZP-C), c) leczenie szpitalne teleradioterapia, brachyterapia, terapia izotopowa (SZP-R). 2) hipoteka na nieruchomościach Szpitala ustanowiona do kwoty 15 mln zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej	a) ustanowienie zastawu na umowie SZP z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 10,4 mln zł, b) ustanowienie zastawu na umowie SZP-C z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 2,4 mln zł, c) ustanowienie zastawu na umowie SZP-R z NFZ - kontrakt obciążony zastawem do kwoty 2,2 mln zł Wartość nieruchomości: ok. 172 mln zł (wg wyceny z czerwca 2016 r.)
Łączne zadłużenie kredytowe:			6 666 666,64			

<u>Podsumowanie obciążenia poszczególnych kontraktów NFZ (łącznie obciążenie) :</u>	(SZP) - kontrakt obciążony zastawami do łącznej kwoty 20,10 mln zł; (SZP-C) - kontrakt obciążony zastawami do łącznej kwoty 3,90 mln zł; (SZP-R) - kontrakt obciążony zastawami do łącznej kwoty 3,75 mln zł.
---	---

6.1.11. Dane dotyczące zobowiązań

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług według okresów spłaty

Okres wymagalności	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
Zobowiązania niewymagalne	15 852 481,39	19 343 685,59
Zobowiązania niewymagalne objęte ugodami	3 829 673,53	9 539 097,28
Zobowiązania wymagalne, w tym:	8 203 755,77	6 916 014,11
do 30 dni	4 349 173,89	4 092 962,33
od 31 do 90 dni	3 461 932,16	2 639 156,05
od 91 do 180 dni	368 825,75	160 130,70
od 181 do 360 dni	23 823,97	9 887,55
powyżej 1 roku	0,00	13 877,48
Razem	27 885 910,69	35 798 796,98
Zobowiązania niewymagalne objęte wekslami	1 038 000,00	1 376 500,00

6.1.12. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	751 056,83	2 919 086,03	2 896 609,05	773 533,81
-	prenumeraty czasopism	1 917,96	1 243,61	2 882,57	279,00
-	ubezpieczenie majątku	119 996,40	187 235,36	181 952,51	125 279,25
-	ubezpieczenie OC	622 529,60	943 005,00	943 088,92	622 445,68
-	szkolenia	0,00	25 253,55	0,00	25 253,55
-	podatek od nieruchomości	0,00	439 025,00	439 025,00	0,00
-	systemy informatyczne	4 192,87	521,89	4 438,43	276,33
-	opłaty serwisowe	2 420,00	0,00	2 420,00	0,00
-	odpis ZFŚS	0,00	1 322 801,62	1 322 801,62	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	116 097,00	0,00	116 097,00	0,00
-	opłata prolongacyjna PFRON	116 097,00	0,00	116 097,00	0,00
RAZEM		867 153,83	2 919 086,03	3 012 706,05	773 533,81

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Tytuł	Stan na 31.12.2015r.	Zmiana w roku (+)zwiększenia/(-)zmniejszenia	Stan na 31.12.2016r.
Krótkoterminowe (844)			
szkolenie PUP	0,00	25 253,55	25 253,55
Razem:	0,00	25 253,55	25 253,55
Krótkoterminowe (845)			
środki samorządu	2 054 040,47	409 635,57	2 463 676,04
środki samorządu -Gdyńskie Centrum Onkologii	1 676 297,12	0,00	1 676 297,12
środki z budżetu państwa	3 631 304,86	1 265 457,41	4 896 762,27
środki z tyt. darowizn	313 415,86	23 181,81	336 597,67
inne	65 457,89	0,00	65 457,89
środki unijne -Zakład Medycyny Nuklearnej	298 676,91	0,00	298 676,91
środki unijne -Gdyńskie Centrum Onkologii	5 035 663,06	0,00	5 035 663,06
środki unijne - ZPORR	3 295,05	-3 295,05	0,00
środki unijne - Rehabilitacja Neurologiczna	85 937,38	0,00	85 937,38
środki strukturalne - Termomodernizacja	360 190,74	0,00	360 190,74
Razem:	13 524 279,34	1 694 979,74	15 219 259,08

RAZEM KRÓTKOTERMINOWE	13 524 279,34	1 720 233,29	15 244 512,63
Długoterminowe (846)			
środki samorządu	8 557 687,78	1 942 649,14	10 500 336,92
środki samorządu -Gdyńskie Centrum Onkologii	9 803 997,25	-1 671 258,11	8 132 739,14
środki z budżetu państwa	11 844 180,74	2 818 095,36	14 662 276,10
środki z tyt. darowizn	357 808,23	62 068,52	419 876,75
inne	1 619 102,05	-64 728,69	1 554 373,36
środki unijne -Zakład Medycyny Nuklearnej	1 078 614,88	-256 596,90	822 017,98
środki unijne -Gdyńskie Centrum Onkologii	30 053 872,87	-5 030 549,69	25 023 323,18
środki unijne - Rehabilitacja Neurologiczna	336 581,50	-85 937,38	250 644,12
środki strukturalne - Termomodernizacja	2 161 144,41	-360 190,74	1 800 953,67
Razem:	65 812 989,71	-2 646 448,49	63 166 541,22
Długoterminowe w toku realizacji (847)			
środki samorządu -Zespół noclegowy	11 070,00	-11 070,00	0,00
środki samorządu - Pediatria	69 999,30	0,00	69 999,30
środki samorządu - Ginekologiczno-Położniczy	969 422,29	1 580 577,71	2 550 000,00
środki samorządu -Apteka	0,00	-285 365,99	120 540,00
środki samorządu Łądownisko	151 184,41	0,00	151 184,41
środki samorządu - SOR	120 000,00	0,00	120 000,00
środki samorządu - Poradnie	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
darowizny- Kardiologia	0,00	1 360,00	1 360,00
darowizny - System chłodzenia skóry głowy	0,00	80 000,00	80 000,00
inne -MRI	0,00	50 000,00	50 000,00
Razem:	1 321 676,00	4 321 407,71	5 643 803,71
RAZEM DŁUGOTERMINOWE	67 134 665,71	1 674 959,22	68 809 624,93

6.1.13. Zobowiązania warunkowe

Wykaz podpisanych weksli in blanco jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umów o dofinansowanie projektu

Lp.	Projekt/umowa	Kwota dofinansowania z EFRR	okres trwałości projektu po upływie 5 lat od dnia:
1.	20.02.2014 roku Zarząd Spółki podpisał Weksel wraz z Deklaracją Wystawcy Weksla „In Blanco”, jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPM.07.01.00-00-011/09-00 zawartej w dniu 6 lipca 2010., z późn zmianami pomiędzy Szpitalem Morskim im. PCK Sp. z o.o. a Województwem Pomorskim na realizację Projektu „Rozbudowa części zabiegowej Gdyńskiego Centrum Onkologii przy Szpitalu Morskim im. PCK w Gdyni wraz z zakupem niezbędnego sprzętu i wyposażenia”.	44 696 520,74	11.12.2014

2.	20.02.2014 roku Zarząd Spółki podpisał Weksel wraz z Deklaracją Wystawcy Weksla „In Blanco”, jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-RPPM.07.01.00-00-013/09-00 zawartej w dniu 5 marca 2010., z późn. zmianami pomiędzy Szpitalem Morskim im. PCK Sp. z o.o. a Województwem Pomorskim na realizację Projektu „Utworzenie Zakładu Medycyny Nuklearnej Gdynskiego Centrum Onkologii poprzez rozbudowę i wyposażenie budynku nr 7 Szpitala Morskiego im. PCK w Gdyni oraz zakup niezbędnego sprzętu”.	2 718 971,41	28.12.2012
3.	Na podstawie Aneksu nr UDA-RPPM.07.01.00-00-009/08-04 do umowy nr UDA-RPPM.07.01.00-00-009/08-00 z dnia 17.11.2009 r o dofinansowanie Projektu „Modernizacja i wyposażenie oddziałów udarowych i rehabilitacji neurologicznej oraz realizacja działań profilaktyczno – szkoleniowych dla trzech szpitali woj. Pomorskiego; w Gdańsku, Gdyni i Słupsku finansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa pomorskiego na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa 7, działanie 7.1. podpisano weksel stanowiący zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązania.	1 854 995,22	24.02.2016
4.	Na podstawie Aneksu nr UDA-RPPM.07.00-00-014/09-03 do umowy nr UDA-RPPM.07.01.00-00-014/09-00 z dnia 05.03.2010 zawartej na realizację Projektu „zakup sprzętu medycznego oraz działania profilaktyczno-szkoleniowe w celu prewencji i leczenia chorób układu sercowo-naczyniowego w trzech szpitalach woj. pomorskiego Gdyni, Wejherowie i Kościerzynie finansowanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, OŚ Priorytetowa 7, Działanie 7.1. Infrastruktura ochrony zdrowia podpisano weksel stanowiący zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązania.	1 444 690,09	04.08.2011

6.2 Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka posiada następujące instrumenty finansowe:

a) Kategoria pożyczki i należności własne

Do tej kategorii Spółka zalicza należności z tytułu dostaw i usług o wartości brutto 21.456.650,59 zł, przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących w kwocie 926.645,12 zł wartość netto do zapłaty wynosi 20.530.005,47 zł.

Spółka ocenia, że ryzyko kredytowe związane z tą pozycją jest nieznaczące.

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości wymagającej zapłaty powiększone o ewentualne odsetki przy uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty ich wartości.

b) Kategoria dostępna do obrotu:

Do tej kategorii Spółka zalicza środki na rachunkach bankowych i w kasie w kwocie 7.816.658,01 zł (w tym środki Funduszu Świadczeń Socjalnych wynoszą 154.740,88 zł),

które wycenia się w wartości nominalnej. Spółka nie posiada lokat 3 miesięcznych i dłuższych.

c) Kategoria zobowiązania:

Do tej kategorii Spółka zalicza zobowiązania inwestycyjne 17.695.840,60 zł, w tym z tytułu nabycia nieruchomości w wysokości 15.670.000,00 zł, oraz zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 6.666.666,64 zł, oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 35.798.796,98 zł.

6.3. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

6.3.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	01.01.2015- 31.12.2015		01.01.2016 - 31.12.2016	
		Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
I.	Usługi	181 418 327,37	0,00	193 345 523,54	0,00
II.	Towary i materiały	311,40	0,00	0,00	0,00
III.	Razem	181 418 638,77	0,00	193 345 523,54	0,00

6.3.2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym 2016 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. Nie przewiduje się też tego w kolejnym roku obrotowym.

6.3.3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

I.	PRZYCHODY	Przychody	
		podatkowe	bilansowe
1.	Przychód z ksiąg rachunkowych		216 305 569,34
2.	Przychody bilansowe trwale nie wliczone do podstawy opodatkowania	19 889 414,02	
	a) rozwiązanie niewykorzystanych rezerw (odpisów aktualizujących) wyłączonych uprzednio z kosztów uzyskania przychodów	1 176 716,55	
	b) przychody przyszłych okresów	13 304 267,48	
	c) umorzone odsetki od kontrahentów	75 217,03	
	d) środki otrzymane na pokrycie kosztów kształcenie (staże, rezydentura)	5 333 212,96	

3.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach	162 062,35	
	a) wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo nieodpłatnie rzeczy lub praw, a także wartości innych nieodpłatnych lub częściowo odpłatnych świadczeń	162 062,35	
4.	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku	16 815 571,14	
	a) otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne, darowizny rzeczowe	16 815 571,14	
A.	Wartość przychodu w rozumieniu przepisów podatkowych (1-2+3+4)	213 393 788,81	

II. KOSZTY	Koszty	
	podatkowe	bilansowe
1. Koszty księgowe obciążające wynik		221 825 653,79
2. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	21 608 583,36	
a) amortyzacja n.k.u.p.	15 063 721,63	
b) naliczone i zapłacone odsetki budżetowe	3 989,60	
c) koszty do wysokości środków otrzymanych na działalność bieżącą księgowane na koncie 764	5 333 212,96	
d) składki na PFRON	233 947,00	
e) utworzone rezerwy	113 104,29	
f) odszkodowania	9 607,47	
g) rezerwy na koszty i odpisy aktualizujące należności i materiałów	534 976,68	
h) koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	64 102,47	
i) pozostałe koszty NKUP	251 921,26	
3. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	3 514 913,22	
a) nieopłacone do ZUS składki obciążające koszty 2016	1 561 329,75	
b) naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	196 770,49	
c) umowy zlecenia i umowy o dzieło nie wypłacone na 31.12.2016	29 784,48	
d) korekta kosztów w zakresie hospitalizacji z 31.12.2016	2 704 339,61	
e) koszty bieżącego okresu ujęte jako rozliczenie międzyokresowe bierne w tym: rezerwa na świadczenia pracownicze (zmniejszenie)	-977 311,11	
4. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodu, a nie ujęte w wyniku finansowym	11 002 787,71	

	a) korekta odwrotna zwiększenie kosztów o kwotę uprzedniej korekty kosztów podatkowych wynikająca z nieopłaconych faktur	7 333 567,33	
	b) zapłacone składki do ZUS zaliczone w koszty okresu ubiegłego	1 694 931,31	
	c) wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło ujęte w ciężar kosztów w latach ubiegłych	29 031,78	
	d) korekta kosztów w zakresie hospitalizacji z 2015	1 810 510,22	
	e) zapłacone odsetki od zobowiązań zaliczone w koszty finansowe lat ubiegłych	134 747,07	
B.	Koszty uzyskania przychodów (1-2-3+4)	207 704 944,92	

III.	DOCHODY BEZWARUNKOWO WOLNE OD PODATKU		
1.	Dochody wolne od podatku, w tym:		
	a) dotacje otrzymane (art. 17 ust 1 pkt 21)	16 108 540,72	
C.	DOCHÓD (A-B)	5 688 843,89	
D.	WYNIK BILANSOWY		-5 520 084,45
E.	Dochody wolne	16 108 540,72	
F.	DOCHÓD (C-E)	-10 419 696,83	
G.	DOCHÓD PODLEGAJĄCY OPODATKOWANIU		
H.	Podatek należny 19% narastająco		-

6.4. Wyjaśnienia do zmian w kapitale (funduszu) własnym

W zestawieniu zmian w kapitale (funduszu) własnym ujęto, w sposób przejrzysty, wszystkie zmiany, jakie zaszły w roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie finansowe.

6.5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

W zestawieniu przepływów pieniężnych ujęto, w sposób przejrzysty, wszystkie zmiany, jakie zaszły w roku obrotowym, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie finansowe.

6.6. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

6.6.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Grupa zawodowa	2015	2016
1	Pracownicy ogółem, z tego:	1 220,78	1 156,81
2	Lekarz medycyny	106,59	83,54
4	Pozostały wyższy personel medyczny	32,83	27,50
5	Pielęgniarki i położne	594,95	560,18
7	Pozostały średni personel medyczny	184,04	173,10
9	Niższy personel	27,76	24,97
10	Razem	946,17	869,29
11	Pracownicy administracyjni	61,28	72,55
12	Pozostały personel niemedyczny	95,33	88,72
15	Razem	156,61	161,27
16	Lekarze rezydenci	90,50	93,83
17	Lekarze stażyści	27,50	32,42
18	Stażystki pielęgniarki	0,00	0,00
19	Stażystki położne	0,00	0,00
20	Razem	118,00	126,25

6.6.2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających nadzorujących za rok obrotowy

Członkowie organów	Wynagrodzenie brutto za rok obrotowy
Zarząd, w tym:	420 744,59
wynagrodzenie z zysku	-
Rada Nadzorcza, w tym:	60 000,00
wynagrodzenie z zysku	-

Członkowi organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy żadnych zobowiązań pieniężnych wobec Spółki.

6.7. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego

Kwota wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2016 zgodnie z umową nr D4/1165/8/2016 z 14.10.2016 r. wynosi 14.760,00 zł brutto. Podmiot został wybrany Uchwałą Rady Nadzorczej Szpitali Wojewódzkich w Gdyni Sp. z o.o. Nr 43/10/2016 z dnia 5 października 2016 roku

6.8. Objąsnienia niektórych znaczących zdarzeń

6.8.1 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

6.8.2 Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrachunkowym, którego dotyczy sprawozdanie finansowe, nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

6.8.3 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016, zostało sporządzone na podstawie tych samych zasad rachunkowości, w identycznym formacie, co sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2015 przez co została zachowana porównywalność danych.

6.9 Objąsnienia powiązań kapitałowych

6.9.1 Objąsnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Nie dotyczy jednostki.

6.9.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy jednostki.

6.10 Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

Analiza sprawozdania finansowego Spółki nie wskazuje na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Czeregorek

Magdalena Czeregorek
04.05.2016.

DYREKTOR DS. FINANSOWYCH

Adrian Głowczewski

Adrian Głowczewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Andrzej Zieleniewski

PREZES ZARZĄDU

Jolanta Sobierajska-Grenda

WICEPREZES ZARZĄDU

Dariusz Natęcz