

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-05-06

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych      kod systemowy: SFJINZ (1)      wersja schemy: 1-2      wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę – firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

Szpital Pomorskie Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Pomorskie

Powiat: Gdynia

Gmina: m.Gdynia

Miejscowość: Gdynia

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Pomorskie

Powiat: Gdynia

Gmina: Gdynia

Ulica: Powstania Styczniowego

Nr domu: 1

Miejscowość: Gdynia

Kod pocztowy: 81-519

Poczta: Gdynia

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 8610Z

NIP: 5862286770

KRS: 0000492201

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2021-01-01 do: 2021-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych historycznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji)

1. Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Za środki trwałe uznaje się:

1. Kontrolowane przez jednostkę rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencjonuje się i amortyzuje w zależności od relacji ich wartości początkowej do ustalonej w jednostce wartości istotnej oraz źródła finansowania w następujący sposób:

1) środki trwałe powyżej 10 000 zł:

- ewidencja ilościowo-wartościowa

- amortyzacja liniowa w oparciu o stawki i okres ekonomicznej użyteczności ustalony na podstawie Klasyfikacji Środków Trwałych lub indywidualnie, począwszy od miesiąca następującego pod oddaniem do użytkowania,

2) środki trwałe powyżej 3 500 zł do 10 000 zł;

- ewidencja ilościowo-wartościowa

- amortyzacja jednorazowa w miesiącu oddania do użytkowania

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- a) prawo wieczystego użytkowania gruntów 2,5%.
- b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5%, 4%, 4,5%, 10%,
- c) urządzenia techniczne i maszyny 7%, 10%, 14%, 18%, 20%, 30%,
- d) środki transportu 14%,
- e) inne środki trwałe 10%, 14%, 20%, 30%.

3) Wyposażenie powyżej 1 500 zł do 3 500 zł ;

- ewidencja ilościowa pozabilansowa,

- nie obejmuje amortyzacji, zwikszcza koszty zużycia materiałów pod datą zakupu,

4) środki trwałe niskocenne/wyposażenie: rzeczowe składniki majątku zakupione z dotacji/ w ramach projektu unijnego oraz komputery i urządzenia peryferyjne do 3 500 zł ;

- ewidencja ilościowo-wartościowa,

- amortyzacja jednorazowa w momencie oddania do użytkowania.

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

prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje.

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

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyszej od 10 000 zł amortyzuje się metodą liniową w oparciu o następujące stawki amortyzacji:

- dla licencji (sublicencji), programów komputerowych, praw autorskich - 50 %;

- dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20 %.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie nabycia/oddania do użytkowania.

Wszelkie licencje i prawa o wartości początkowej niższej niż 3 500 zł ujmują się w kosztach usług obcych.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

1. Na dzień bilansowy rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia skorygowanym o odpisy amortyzacyjne i aktualizujące wartość aktywów.

2. Nakłady na ulepszenie/modernizację środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych kwalifikuje się jako zwiększenie wartości początkowej ulepszanych/modernizowanych składników majątku trwałego przy nakładach o wartości co najmniej 3 500 zł.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

1. Materiały nieobjęte ewidencją ilościowo-wartościową lub ilościową odpisuje się w koszty zużycia materiałów na dzień ich zakupu lub wydania do zużycia, ustalając ich stan na dzień bilansowy drogą spisu z natury. Należą do nich w szczególności: "leki i materiały jednorazowego użytku na oddziałach"

2. Rozchód oraz stan rzeczowych aktywów obrotowych na dzień bilansowy wycenia się metodą FIFO (first in - first out) na podstawie ceny ich nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o odpisy aktualizujące ich wartość.

3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisu dokonuje się od należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których spłat dłużnik zalega powyżej 180 dni, a ocena jego sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje na duże prawdopodobieństwo nie uzyskania zapłaty.

4. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment powstania po kursie średnim NBP z dnia wystawienia dokumentu. Na dzień bilansowy należności wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty w NBP. Powstałe różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy rozlicza się w poczet odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych.

5. Środki pieniężne w walucie krajowej na rachunku wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.

6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

7. Na przełomie roku jednostka tworzy bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jako rezerwy na koszty bieżącego okresu, oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w roku sprawozdawczym, lecz dotyczących lat kolejnych:

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne - wycena aktuarialna

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- czynsz i dzierżawa za przyszłe okresy,

- ubezpieczenia majątkowe obejmujące więcej niż jeden okres rozliczeniowy,

- koszty finansowe dotyczące zobowiązań długoterminowych - wartość poniesionych kosztów przypadająca na dany rok finansowania,

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z KSR nr 2,

- prenumeraty, przedpłaty, rezerwacje -warto poniesionych kosztów.

8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują następujące rozliczenia:

- a) równowarto otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych
- b) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie (dotacje i inne bezzwrotne środki pomocowe),
- c) otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne.

9. Dla ustalenia zasadności tworzenia rozliczeń międzyokresowych oraz rezerw, a także dla wyceny pozycji bilansowych przyjmuje się kryterium istotności na poziomie 1% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy.

#### ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółka ustala w rachunku zysków i strat sporządzanym w wariantcie porównawczym. Jednostka kwalifikuje przychody i koszty związane z podstawową działalnością, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, z wyjątkiem przychodów i kosztów związanych z wynajmem powierzchni, które są prezentowane w pozostałej działalności operacyjnej.

Przychody i koszty ujmują się zgodnie z zasadą memoriału. W przypadku zdarzeń po dniu bilansowym i bilansów odpowiednie kwoty kwalifikuje się na podstawie kryterium istotności: 5% przychodów ze sprzedaży za poprzedni rok obrotowy, zgodnie z KSR nr 7.

#### ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuującą działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

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

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
<b>AKTYWA RAZEM</b>	815112216.05	681699635.57
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	663117219.11	556395976.16
I. Wartości niematerialne i prawne	41899.47	760258.23
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	41899.47	760258.23
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	660990564.35	553927636.74
1. środki trwałe	547456036.09	434357488.12
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	79809909.00	79809909.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	382038464.34	298411463.28
c) urządzenia techniczne i maszyny	11596443.94	4896409.58
d) środki transportu	1397478.99	918182.47
e) inne środki trwałe	72613739.82	50321523.79
2. środki trwałe w budowie	113534528.26	119570148.62
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. 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
– udziały lub akcje	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2084755.29	1708081.19
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2084755.29	1708081.19
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	151994996.94	125303659.41
I. Zapasy	17290923.62	20673121.95
1. Materiały	17290923.62	20673121.95
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	93396006.11	74135643.72
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	93396006.11	74135643.72
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	88800621.77	70483733.54
– do 12 miesięcy	88800621.77	70483733.54
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11865.00	96382.09
c) inne	4583519.34	3555528.09
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	39825123.02	29211401.80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	39825123.02	29211401.80
a) w jednostkach powiązanych	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
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) rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	39825123.02	29211401.80
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	39825123.02	29211401.80
– inne rodki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1482944.19	1283491.94
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	815112216.05	681699635.57
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	253315805.44	228245339.63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	175874500.00	174254000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	53991339.63	34669782.03
– nadwyżka wartości sprzedanej (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	444226.17	0.00
VI. Zysk (strata) netto	23005739.64	19321557.60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	561796410.61	453454295.94
I. Rezerwy na zobowiązania	28158983.73	21493646.72
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34629.73	70934.09
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	25026559.00	20273452.63
– długoterminowa	19410214.00	15781576.24
– krótkoterminowa	5616345.00	4491876.39
3. Pozostałe rezerwy	3097795.00	1149260.00
– długoterminowe	3097795.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	1149260.00
II. Zobowiązania długoterminowe	20227568.00	26370744.00

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	20227568.00	26370744.00
a) kredyty i pożyczki	12392568.00	16561026.48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	7835000.00	9809717.52
III. Zobowiązania krótkoterminowe	140900651.62	126215981.37
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	138444169.33	123735489.71
a) kredyty i pożyczki	4168458.48	6563741.75
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	77879727.26	69758746.95
– do 12 miesięcy	77879727.26	69758746.95
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24571600.53	16634980.70
h) z tytułu wynagrodzeń	17933542.09	12620897.42
i) inne	13890840.97	18157122.89
4. Fundusze specjalne	2456482.29	2480491.66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	372509207.26	279373923.85
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	372509207.26	279373923.85
– długoterminowe	328465489.67	231891053.45
– krótkoterminowe	44043717.59	47482870.40

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	714462098.57	576750891.49
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	719015752.69	578412915.07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-4553654.12	-1662023.58
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	736329213.86	605079363.13
I. Amortyzacja	39425162.81	30810946.93
II. Zużycie materiałów i energii	219422380.46	196705390.62
III. Usługi obce	216714264.71	163094071.37
– ...	0.00	0.00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1119360.45	1092235.25
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	214591649.34	175604142.66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	42462620.79	35569522.21
– emerytalne	18736260.57	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2593775.30	2203054.09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-21867115.29	-28328471.64
D. Pozostałe przychody operacyjne	58627608.60	58187579.51
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	1313.01
II. Dotacje	31603224.51	27454900.73
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	200046.86	94566.72
IV. Inne przychody operacyjne	26824337.23	30636799.05
E. Pozostałe koszty operacyjne	6768504.00	5914032.49
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1448123.88	2205374.71
III. Inne koszty operacyjne	5320380.12	3708657.78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	29991989.31	23945075.38
G. Przychody finansowe	329362.60	44317.47
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
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:	38867.61	37220.92
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
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	0.00	0.00
V. Inne	290494.99	7096.55
H. Koszty finansowe	692093.73	1573856.14
I. Odsetki, w tym:	682613.71	1515211.48
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	9480.02	58644.66
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	29629258.18	22415536.71
J. Podatek dochodowy	6623518.54	3093979.11
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	23005739.64	19321557.60

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	228245339.63	207320282.03
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	228245339.63	207320282.03
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	174254000.00	172650500.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1620500.00	1603500.00
a) zwiększenie z tytułu	1620500.00	1603500.00
– wydania udziałów	1620500.00	1603500.00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	175874500.00	174254000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	34669782.03	38094100.77
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	19321557.60	-3424318.74
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	19321557.60	0.00
– podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
– nadwyżka wartości wnoszonych wkładów niepieniężnych ponad wartość nominalną udziałów	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	3424318.74
– pokrycia straty	0.00	3424318.74
– umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	53991339.63	34669782.03
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
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	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
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00



- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	19321557.60	-3424318.74
5.1. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	19321557.60	0.00
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0.00	0.00
- korekty bł. dów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	19321557.60	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	19321557.60	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	0.00	3424318.74
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0.00	0.00
- korekty bł. dów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	0.00	3424318.74
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drog. obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujcej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	3424318.74
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	3424318.74
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
- ...	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,	444226.17	0.00
6. Wynik netto	23005739.64	19321557.60
a) zysk netto	23005739.64	19321557.60
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	253315805.44	228245339.63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. dnienu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	23005739.64	19321557.60
II. Korekty razem	3167393.50	2454619.29
1. Amortyzacja	39425162.81	30810946.93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	428140.38	667705.54
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	6665337.01	1465049.17
6. Zmiana stanu zapasów	3382198.33	-5719458.74
7. Zmiana stanu należności	-19260362.39	-6494539.62
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15087290.05	-5389559.74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-42111754.79	-13657703.96
10. Inne korekty	-448617.90	772179.71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	26173133.14	21776176.89
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
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	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	140784501.01	110198343.51
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140784501.01	110198343.51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-140784501.01	-110198343.51
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	129821714.95	119107657.35
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1620500.00	1603500.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	128201214.95	117504157.35
II. Wydatki	4596625.86	4836191.02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4168485.48	4168485.48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00

8. Odsetki	428140.38	667705.54
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	125225089.09	114271466.33
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. + B.III + C.III)	10613721.22	25849299.71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-29211401.80	25849299.71
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. środki pieniężne na początek okresu	29211401.80	3362102.09
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	39825123.02	29211401.80
– o ograniczonej możliwości dysponowania	837380.48	835078.19

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: ZALINFORMACJADODATKOWA2021.pdf

Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą)

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych różel przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	29629258.18	0.00	29629258.18	22415536.71	0.00	22415536.71
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	44799686.78	0.00	44799686.78	45583007.17	0.00	45583007.17
– przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
– przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

przychody przyszłych okresów z tytułu nakładów/ rodków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (równoległy odpis do amortyzacji) (art. 17 ust. 1 pkt 21)	27975152.47	0.00	27975152.47	20122203.13	0.00	20122203.13
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowi ce dochody bud etu pa stwa albo bud etów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rodki na refundację kosztów wynagrodze oddelegowanych pracowników do Szpitala Zaka nego -Wojewoda (art. 12 ust. 4 pkt 14)	6933383.57	0.00	6933383.57	1783369.63	0.00	1783369.63
dofinansowanie do wynagrodze TARCZA 4.0 art.15gg WUP (art. 12 ust. 4 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	11708396.19	0.00	11708396.19
odsetki bud etowe otrzymane, a tak e oprocentowania zwrotu ró nicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odr bnych przepisów (art. 12 ust.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
równowarto umorzonych zobowi za , w tym tak e z tytułu po yczek (kredytów), je eli umorzenie zobowi za jest zwi zane z post powaniem ugodowym lub restrukturyzacji (art. 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócona, na podstawie odr bnych przepisów, ró nica podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt 10)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych nale no ci (art. 12 ust. 1 pkt 4e)	381328.13	0.00	381328.13	99912.44	0.00	99912.44
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych nale no ci umorzone (art. 12 ust. 1 pkt 4d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych innych ni na nale no ci (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
dotacje mi dzynarodowe (art. 17 ust. 1 pkt 23)	3458711.61	0.00	3458711.61	3758379.58	0.00	3758379.58

dotacje z bud etu pa stwa lub samorz du terytorianego (art. 17 ust. 1 pkt 47)	61526.67	0.00	61526.67	1622259.89	0.00	1622259.89
darowizny pien i rzeczowe covid (m.in. rodki ochrony osobistej) COVID (art. 38s)	5987904.33	0.00	5987904.33	6016556.53	0.00	6016556.53
rozwi zanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27 (art. 15 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe warto ci (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 tys. zł)	1680.00	0.00	1680.00	471929.78	0.00	471929.78
C. Przychody niepodlegaj ce opodatkowania w roku bie cym, w tym:	8694.73	0.00	8694.73	8043.02	0.00	8043.02
naliczone, nieotrzymane odsetki od nale no ci, w tym równie od udzielonych po yczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	8694.73	0.00	8694.73	8043.02	0.00	8043.02
roznice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta przychodów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygujca (art. 12 ust. 3j)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zarachowane nale no ci na poczet dostaw towarów i usług, które zostan wykonane w nast pnych okresach sprawozdawczych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe warto ci (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Przychody podlegaj ce opodatkowaniu w roku bie cym, uję te w ksi gach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0.00	0.00	0.00	56645.49	0.00	56645.49
zapłacone odsetki bilansowo uję te w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	56645.49	0.00	56645.49
zrealizowane ró nice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

korekta przychodów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca (art. 12 ust. 3j)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
otrzymane przychody, do których za dat powstania przychodu uznaje się dzie otrzymania zapłaty (art. 12 ust. 3e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w	51414687.42	0.00	51414687.42	48475405.84	0.00	48475405.84
odpisy z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a-16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie tych środków lub wartości niematerialnych i prawnych, odliczonym od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwróconym	30872334.22	0.00	30872334.22	22884295.42	0.00	22884295.42
koszty faktyczne zużycia środków ochrony osobistej sfinansowanych z darowizn, projektów, otrzymanych od darczyńców, Agencji Rezerw (COVID) art. 38	5027119.75	0.00	5027119.75	5054775.90	0.00	5054775.90
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wypięciem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt 8f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty zużycia leków otrzymanych nieodpłatnie (art. 15 ust. 1i)	1072189.16	0.00	1072189.16	1086937.62	0.00	1086937.62
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony rodowiska (art. 16 ust.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłok z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	106634.00	0.00	106634.00	23149.49	0.00	23149.49
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych usług (art. 16 ust. 1 pkt 22)	185558.26	0.00	185558.26	799994.49	0.00	799994.49
wierzytelności odpisanych jako nieciągłe (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartości należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	0.00	2205374.71	0.00	2205374.71
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup wynajmu oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 30)	19918.99	0.00	19918.99	21494.34	0.00	21494.34
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatkownika (art. 16 ust. 1 pkt 30)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty postępowania egzekucyjnego (art. 16 ust. 1 pkt 36)	24000.57	0.00	24000.57	0.00	0.00	0.00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	10240.00	0.00	10240.00	5240.00	0.00	5240.00

umorzonych wierzycieli, z wyjątkiem wierzycieli lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich wartość ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów uwyśławiania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	2347635.00	0.00	2347635.00	137660.00	0.00	137660.00
wydatki sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	3610667.45	0.00	3610667.45	1548112.54	0.00	1548112.54
wydatek na remont do wysokości sfinansowanej z darowizny (COVID) art. 38s (art. 7 ust. 3)	0.00	0.00	0.00	488303.00	0.00	488303.00
koszty wynagrodzeń do wysokości rodków otrzymanych z tarczy 4.0 art 15gg (COVID) (art. 7 ust. 3)	0.00	0.00	0.00	11708396.19	0.00	11708396.19
koszty wynagrodzeń do wysokości rodków otrzymanych na refundację kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakąnego COVID (art. 7 ust. 3)	6933383.57	0.00	6933383.57	1783369.63	0.00	1783369.63
straty w rodkach trwałych i WNIPI w części pokrytej sum odpisów amortyzacyjnych (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe (...)	11601.40	0.00	11601.40	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	1193405.05	0.00	1193405.05	728302.51	0.00	728302.51
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	12523683.57	0.00	12523683.57	9088389.03	0.00	9088389.03



naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	44952.82	0.00	44952.82	93697.24	0.00	93697.24
rozszerzenia kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu (art. 15c ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty (art. 15c ust. 1) niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	6839199.29	0.00	6839199.29	5334737.23	0.00	5334737.23
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	4133196.95	0.00	4133196.95	3655163.74	0.00	3655163.74
odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	1448123.88	0.00	1448123.88	0.00	0.00	0.00
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
leasing finansowy dla celów rachunkowych (art. 17b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca (art. 15 ust. 4b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta odpisu ZF S (art. ...)	52248.93	0.00	52248.93	0.00	0.00	0.00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	5961.70	0.00	5961.70	4790.82	0.00	4790.82
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych,	9241163.89	0.00	9241163.89	5203120.18	0.00	5203120.18
w tym: zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	91270.68	0.00	91270.68	175779.65	0.00	175779.65
zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat) (art. 15c ust. 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	3655163.74	0.00	3655163.74	632685.25	0.00	632685.25
wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	5334737.23	0.00	5334737.23	4388459.03	0.00	4388459.03
zapłacone zobowiązania z lat ubiegłych (art. 15b ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wierzytelności, których nie ciągalno została udokumentowana (art. 15 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których nie ciągalno została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a) (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	155201.42	0.00	155201.42	0.00	0.00	0.00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty) (art. 17b ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

koszty inne niż bezpłatne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy (art. 15 ust. pozostałe (...))	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	4790.82	0.00	4790.82	6196.25	0.00	6196.25
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	4713456.73	0.00	4713456.73	8434633.94	0.00	8434633.94
za rok 2017 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	3434620.54	0.00	3434620.54	6155797.74	0.00	6155797.74
za rok 2018 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	1278836.19	0.00	1278836.19	2278836.20	0.00	2278836.20
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2229565.64	0.00	2229565.64	144577.26	0.00	144577.26
wartości rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (art. 12 ust. 1 pkt 2)	2229565.64	0.00	2229565.64	144577.26	0.00	144577.26
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna) (art. 24b ust. 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. pozostałe (...))	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	37034193.00	0.00	37034193.00	20951750.02	0.00	20951750.02
K. Podatek dochodowy	7036497.00	0.00	7036497.00	3980833.00	0.00	3980833.00