

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-05-10

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 Pomorski 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: 2022-01-01 do: 2022-12-31

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 momencie 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, zwiększając 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 wymaganej 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
AKTYWA RAZEM	877801644.39	815112216.05
A. AKTYWA TRWAŁE	719558807.64	663117219.11
I. Wartości niematerialne i prawne	600317.19	41899.47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	600317.19	41899.47
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	717243995.84	660990564.35
1. środki trwałe	695678893.80	547456036.09
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	79809909.00	79809909.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	448970045.27	382038464.34
c) urządzenia techniczne i maszyny	41741024.31	11596443.94
d) środki transportu	1142040.39	1397478.99
e) inne środki trwałe	124015874.83	72613739.82
2. środki trwałe w budowie	21565102.04	113534528.26
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	1714494.61	2084755.29
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1629981.81	2084755.29
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84512.80	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	158242836.75	151994996.94
I. Zapasy	20353458.76	17290923.62
1. Materiały	20347592.64	17290923.62
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	5866.12	0.00
II. Należności krótkoterminowe	107004818.79	93396006.11
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	107004818.79	93396006.11
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	101224268.77	88800621.77
– do 12 miesięcy	101224268.77	88800621.77
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	58054.00	11865.00
c) inne	5722496.02	4583519.34
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29286813.67	39825123.02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29286813.67	39825123.02
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	29286813.67	39825123.02
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	29286813.67	39825123.02
– 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	1597745.53	1482944.19
– 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	877801644.39	815112216.05
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	271531883.29	253315805.44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	177521500.00	175874500.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	77441305.44	53991339.63
– 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	0.00	444226.17
VI. Zysk (strata) netto	16569077.85	23005739.64
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	606269761.10	561796410.61
I. Rezerwy na zobowiązania	33961580.23	28158983.73
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27081.62	34629.73
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27896308.00	25026559.00
– długoterminowa	20216974.00	19410214.00
– krótkoterminowa	7679334.00	5616345.00
3. Pozostałe rezerwy	6038190.61	3097795.00
– długoterminowe	6038190.61	3097795.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	14696571.60	20227568.00

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	14696571.60	20227568.00
a) kredyty i pożyczki	8428571.60	12392568.00
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	6268000.00	7835000.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	125580814.49	140900651.62
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	123009202.83	138444169.33
a) kredyty i pożyczki	4408066.90	4168458.48
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:	80648195.83	77879727.26
– do 12 miesięcy	80648195.83	77879727.26
– 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	16524805.60	24571600.53
h) z tytułu wynagrodzeń	13631516.53	17933542.09
i) inne	7796617.97	13890840.97
4. Fundusze specjalne	2571611.66	2456482.29
IV. Rozliczenia międzyokresowe	432030794.78	372509207.26
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	432030794.78	372509207.26
– długoterminowe	387727914.78	328465489.67
– krótkoterminowe	44302880.00	44043717.59

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	767951432.60	714462098.57
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	770621867.46	719015752.69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2670434.86	-4553654.12
– 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	793242600.06	736329213.86
I. Amortyzacja	53631322.21	39425162.81
II. Zużycie materiałów i energii	247260733.89	219422380.46
III. Usługi obce	227896481.44	216714264.71
– ...	0.00	0.00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1265069.25	1119360.45
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	216939351.12	214591649.34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	43564919.87	42462620.79
– emerytalne	19241326.13	18736260.57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2684722.28	2593775.30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-25291167.46	-21867115.29
D. Pozostałe przychody operacyjne	61815350.34	58627608.60
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	536.59	0.00
II. Dotacje	45307066.79	31603224.51
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	306267.62	200046.86
IV. Inne przychody operacyjne	16201479.34	26824337.23
E. Pozostałe koszty operacyjne	14283799.38	6768504.00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6227527.89	1448123.88
III. Inne koszty operacyjne	8056271.49	5320380.12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	22240383.50	29991989.31
G. Przychody finansowe	758328.65	329362.60
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:	752039.66	38867.61
– 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	6288.99	290494.99
H. Koszty finansowe	1300180.93	692093.73
I. Odsetki, w tym:	1244814.93	682613.71
– 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	603.40	0.00
IV. Inne	54762.60	9480.02
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	21698531.22	29629258.18
J. Podatek dochodowy	5129453.37	6623518.54
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	16569077.85	23005739.64

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	253315805.44	228245339.63
– 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	253315805.44	228245339.63
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	175874500.00	174254000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1647000.00	1620500.00
a) zwiększenie z tytułu	1647000.00	1620500.00
– wydania udziałów	1647000.00	1620500.00
– 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	177521500.00	175874500.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	53991339.63	34669782.03
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	23449965.81	19321557.60
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	23449965.81	19321557.60
– 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	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
– 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	77441305.44	53991339.63
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 początek okresu	23449965.81	19321557.60
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
- ...	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	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
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujących pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
- 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,	0.00	444226.17
6. Wynik netto	16569077.85	23005739.64
a) zysk netto	16569077.85	23005739.64
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	271531883.29	253315805.44
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	16569077.85	23005739.64
II. Korekty razem	-19159577.68	3167393.50
1. Amortyzacja	53631322.21	39425162.81
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	960142.92	428140.38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-183309.06	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	5802596.50	6665337.01
6. Zmiana stanu zapasów	-3056669.02	3382198.33
7. Zmiana stanu należności	-13608812.68	-19260362.39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-15559445.55	15087290.05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-46065976.95	-42111754.79
10. Inne korekty	-1079426.05	-448617.90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2590499.83	26173133.14
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	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	108658285.47	140784501.01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	108658285.47	140784501.01
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)	-108658285.47	-140784501.01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	105491730.56	129821714.95
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1647000.00	1620500.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	103844730.56	128201214.95
II. Wydatki	4781254.61	4596625.86
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	3821111.69	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	960142.92	428140.38
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	100710475.95	125225089.09
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-10538309.35	10613721.22
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0.00	-29211401.80
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. środki pieniężne na początek okresu	39825123.02	29211401.80
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	29286813.67	39825123.02
– o ograniczonej możliwości dysponowania	302205.42	837380.48

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Informacja dodatkowa

Nazwa pliku: ZALSPRAWOZDANIAFINANSOWEGOINFORMACJADODATKOWA_2022.pdf

Rozliczenie różnicy 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	21698531.22	0.00	21698531.22	29629258.18	0.00	29629258.18
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	47195166.56	0.00	47195166.56	44799686.78	0.00	44799686.78
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątkowych 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 z wypłat z tytułu udziału w zyskach ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt 3d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jednostek samorządu terytorialnego, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
równowarto odpisów aktualizuj cych warto nale no ci, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów (art. 12	331267.62	0.00	331267.62	381328.13	0.00	381328.13
warto nale no ci umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nie ci galne w tej cz ci, od której dokonane odpisy aktualizuj ce zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 4d)	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)	1184934.47	0.00	1184934.47	6933383.57	0.00	6933383.57

dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych	42156270.52	0.00	42156270.52	27975152.47	0.00	27975152.47
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt 47)	3150796.27	0.00	3150796.27	3458711.61	0.00	3458711.61
podatek od towarów i usług (art. 12 ust. 1 pkt 4g)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwiązanie 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
darowizny pieniężne i rzeczowe covid (m.in. środki ochrony osobistej) COVID (art. 38s)	122453.05	0.00	122453.05	5987904.33	0.00	5987904.33
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	249444.63	0.00	249444.63	1680.00	0.00	1680.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	11553988.78	0.00	11553988.78	8694.73	0.00	8694.73
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	1449.46	0.00	1449.46	8694.73	0.00	8694.73
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)	11552539.32	0.00	11552539.32	0.00	0.00	0.00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty (art. 12 ust. 3e)	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
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zrealizowane różnice 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
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za dat powstania przychodu uznaje się otrzymanie zapłaty (art. 12 ust. 3e)	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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w	58707947.03	0.00	58707947.03	51414687.42	0.00	51414687.42
wartości kosztu w tej części, w jakiej płatno wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek niewidniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika VAT, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów	44530708.61	0.00	44530708.61	30872334.22	0.00	30872334.22
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty faktyczne zużycia środków ochrony osobistej sfinansowanych z darowizn, projektów, otrzymanych od darczyńców, Agencji Rezerw (COVID) art. 16 ust. 1 pkt 14	0.00	0.00	0.00	5027119.75	0.00	5027119.75
koszty zużycia wyrobów medycznych otrzymanych nieodpłatnie (art. 15 ust. 1)	1658507.25	0.00	1658507.25	1072189.16	0.00	1072189.16
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 egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)	0.00	0.00	0.00	24000.57	0.00	24000.57
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar (art. 16 ust. 1 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 środowiska (art. 16 ust. 1 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

wierzytelno ci 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 nale no ci bud etowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	63388.00	0.00	63388.00	106634.00	0.00	106634.00
kar umownych i odszkodowa z tytułu wad dostarczonych usług (art. 16 ust. 1 pkt 22)	310631.48	0.00	310631.48	185558.26	0.00	185558.26
wierzytelno ci odpisanych jako nie ci galne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizuj cych warto nale no ci nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów nale nych (art. 16 ust.	3465761.80	0.00	3465761.80	0.00	0.00	0.00
utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	2965395.61	0.00	2965395.61	2347635.00	0.00	2347635.00
kosztów reprezentacji, w szczególno ci poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup ywno ci oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16	10002.29	0.00	10002.29	19918.99	0.00	19918.99
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu u ywania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16 ust. 1 pkt 30)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
składek na rzecz organizacji, do których przynale no podatnika nie jest obowi zkowa ponad okre lony przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt	11240.00	0.00	11240.00	10240.00	0.00	10240.00
umorzonych wierzytelno ci, z wyj tkiem wierzytelno ci lub jej cz ci, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody nale ne - do wysoko ci zarachowanej jako przychód nale ny (art.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich wartość ustalonych w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt 49a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich wartość ustalonych w proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy (art. 16 ust. 1 pkt 49b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
z tytułu kosztów wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów wydatków, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 49c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
z tytułu kosztów wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów wydatków, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 49d)	3684811.10	0.00	3684811.10	3610667.45	0.00	3610667.45
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 46)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty wynagrodzeń do wysokości rodołów otrzymanych na refundację kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakładnego COVID (art. 7 ust. 3)	1184934.47	0.00	1184934.47	6933383.57	0.00	6933383.57
straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych rodołów trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności (art. 16 ust. 1 pkt 49e)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
straty w rodołach trwałych i WNIP w części pokrytej sum odpisów amortyzacyjnych (art. 16 ust. 1 pkt 49f)	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)	60738.63	0.00	60738.63	11601.40	0.00	11601.40
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	761827.79	0.00	761827.79	1193405.05	0.00	1193405.05

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bie cym roku, w tym:	11492538.47	0.00	11492538.47	12523683.57	0.00	12523683.57
1. Pkt 11) naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiazań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	146463.58	0.00	146463.58	44952.82	0.00	44952.82
2. Pkt 12) różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Pkt 13) amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Pkt 14) koszty finansowania dłużnego w całości, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Pkt 15) udziawki aktualizujących wartości należności zaliczonych do przychodów, których nie cięgalno nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 15a)	2762369.49	0.00	2762369.49	1448123.88	0.00	1448123.88
6. Pkt 16) koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Pkt 17) koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 17a)	6408982.29	0.00	6408982.29	6839199.29	0.00	6839199.29
8. Pkt 18) koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 pkt 1) ustawy PIT (art. 16 ust. 1 pkt 18)	2169869.34	0.00	2169869.34	4133196.95	0.00	4133196.95
9. Pkt 19) koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FG P (art. 16 ust. 7d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych (art. 16 ust. 1 pkt 57aa)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
warto 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 z tytułu błędów, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca (art. 15 ust. 4f)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta odpisu ZF S (art. 15 ust. 4g)	0.00	0.00	0.00	52248.93	0.00	52248.93
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	4853.77	0.00	4853.77	5961.70	0.00	5961.70
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	11057714.36	0.00	11057714.36	9241163.89	0.00	9241163.89
- zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	27107.49	0.00	27107.49	91270.68	0.00	91270.68
- 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 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)	4133196.95	0.00	4133196.95	3655163.74	0.00	3655163.74
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim (art. 15 ust. 4h)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	6839199.29	0.00	6839199.29	5334737.23	0.00	5334737.23

korekta kosztów, z tytułu błędów, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej (art. 16 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności, których nie ciągłowo została udokumentowana (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nie ciągłowo została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a) (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	0.00	155201.42	0.00	155201.42
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 bezpodległe podatkowo poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy (art. 15 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
korekta odpisu ZFŚS zapłaconą w 2022 (...)	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
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	4713456.73	0.00	4713456.73
za rok 2017 nie wierzytelności 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	3434620.54	0.00	3434620.54
za rok 2018 nie wierzytelności 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	1278836.19	0.00	1278836.19
za rok ... nie wierzytelności 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie wierzytelności 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie wierzytelności 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2551155.66	0.00	2551155.66	2229565.64	0.00	2229565.64
wartości rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 2)	2551155.66	0.00	2551155.66	2229565.64	0.00	2229565.64

kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą biorącym przekraczającą 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 16)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
kwota otrzymana przez przedsiębiorcę od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy towarów i usług podatnikowi VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia) (art. 18eb)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna) (art. 18ec)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna) (art. 18ee)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga na IPO (wartość ujemna) (art. 18ed)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna) (art. 18ef)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 17, 7, 8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultury religijnej (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1, 7, 8)	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. 17, 7, 8)	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	24643303.00	0.00	24643303.00	37034193.00	0.00	37034193.00
K. Podatek dochodowy	4682228.00	0.00	4682228.00	7036497.00	0.00	7036497.00