

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-04-29

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: 2023-01-01 do: 2023-12-31

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, zwikszcza koszty zużycia materiałów pod datę 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
AKTYWA RAZEM	954 364 122.89	877 801 644.39
A. AKTYWA TRWAŁE	739 952 002.56	719 558 807.64
I. Wartości niematerialne i prawne	1 647 865.41	600 317.19
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 647 865.41	600 317.19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	737 550 493.47	717 243 995.84
1. środki trwałe	682 665 285.84	695 678 893.80
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	79 809 909.00	79 809 909.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	438 551 410.39	448 970 045.27
c) urządzenia techniczne i maszyny	48 475 204.66	41 741 024.31
d) środki transportu	1 258 737.71	1 142 040.39
e) inne środki trwałe	114 570 024.08	124 015 874.83
2. środki trwałe w budowie	54 885 207.63	21 565 102.04
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	753 643.68	1 714 494.61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	570 731.30	1 629 981.81
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	182 912.38	84 512.80
B. AKTYWA OBROTOWE	214 412 120.33	158 242 836.75
I. Zapasy	20 546 551.67	20 353 458.76
1. Materiały	20 546 551.67	20 347 592.64
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	5 866.12
II. Należności krótkoterminowe	129 603 392.18	107 004 818.79
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	129 603 392.18	107 004 818.79
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	124 538 368.99	101 224 268.77
– do 12 miesięcy	124 538 368.99	101 224 268.77
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4.04	58 054.00
c) inne	5 065 019.15	5 722 496.02
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	62 260 581.48	29 286 813.67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 260 581.48	29 286 813.67
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	16 000 000.00	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	16 000 000.00	0.00
c) rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 260 581.48	29 286 813.67
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 260 581.48	29 286 813.67
– 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	2 001 595.00	1 597 745.53
– 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	954 364 122.89	877 801 644.39
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	326 669 481.93	271 531 883.29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	179 314 500.00	177 521 500.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	94 010 383.29	77 441 305.44
– 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	0.00
VI. Zysk (strata) netto	53 344 598.64	16 569 077.85
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	627 694 640.96	606 269 761.10
I. Rezerwy na zobowiązania	38 111 287.22	33 961 580.23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 841.35	27 081.62
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 939 033.00	27 896 308.00
– długoterminowa	22 371 492.00	20 216 974.00
– krótkoterminowa	9 567 541.00	7 679 334.00
3. Pozostałe rezerwy	6 146 412.87	6 038 190.61
– długoterminowe	6 146 412.87	6 038 190.61
– krótkoterminowe	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	11 415 285.92	14 696 571.60

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	11 415 285.92	14 696 571.60
a) kredyty i pożyczki	6 714 285.92	8 428 571.60
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	4 701 000.00	6 268 000.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	124 967 730.62	125 580 814.49
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	122 067 257.68	123 009 202.83
a) kredyty i pożyczki	1 913 998.40	4 408 066.90
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:	73 965 874.31	80 648 195.83
– do 12 miesięcy	73 965 874.31	80 648 195.83
– 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	26 006 083.95	16 524 805.60
h) z tytułu wynagrodzeń	14 833 821.95	13 631 516.53
i) inne	5 347 479.07	7 796 617.97
4. Fundusze specjalne	2 900 472.94	2 571 611.66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	453 200 337.20	432 030 794.78
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	453 200 337.20	432 030 794.78
– długoterminowe	389 811 141.51	387 727 914.78
– krótkoterminowe	63 389 195.69	44 302 880.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	952 952 524.82	767 951 432.60
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	956 493 000.77	770 621 867.46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 540 475.95	-2 670 434.86
– 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	954 159 574.37	793 242 600.06
I. Amortyzacja	64 583 318.07	53 631 322.21
II. Zużycie materiałów i energii	308 097 799.15	247 260 733.89
III. Usługi obce	275 637 435.84	227 896 481.44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 835 183.99	1 265 069.25
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	250 773 893.42	216 939 351.12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	50 479 913.14	43 564 919.87
– emerytalne	20 474 095.54	19 241 326.13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 752 030.76	2 684 722.28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 207 049.55	-25 291 167.46
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 443 948.23	61 815 350.34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 144.41	536.59
II. Dotacje	54 482 301.55	45 307 066.79
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 796 091.39	306 267.62
IV. Inne przychody operacyjne	18 163 410.88	16 201 479.34
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 263 599.26	14 283 799.38
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 566 268.79	6 227 527.89
III. Inne koszty operacyjne	3 697 330.47	8 056 271.49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	69 973 299.42	22 240 383.50
G. Przychody finansowe	1 638 689.88	758 328.65
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:	1 625 903.36	752 039.66
– 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	12 786.52	6 288.99
H. Koszty finansowe	999 255.42	1 300 180.93
I. Odsetki, w tym:	978 590.02	1 244 814.93
– 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	365.64	603.40
IV. Inne	20 299.76	54 762.60
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	70 612 733.88	21 698 531.22
J. Podatek dochodowy	17 268 135.24	5 129 453.37
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	53 344 598.64	16 569 077.85

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	271 531 883.29	253 315 805.44
– 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	271 531 883.29	253 315 805.44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	177 521 500.00	175 874 500.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 793 000.00	1 647 000.00
a) zwiększenie z tytułu	1 793 000.00	1 647 000.00
– wydania udziałów	1 793 000.00	1 647 000.00
– 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	179 314 500.00	177 521 500.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	77 441 305.44	53 991 339.63
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	16 569 077.85	23 449 965.81
a) zwiększenie z tytułu	16 569 077.85	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	16 569 077.85	23 449 965.81
– 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	94 010 383.29	77 441 305.44
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	16 569 077.85	23 449 965.81
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16 569 077.85	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	16 569 077.85	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	16 569 077.85	0.00
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	16 569 077.85	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 drogozobowiązania 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	0.00
6. Wynik netto	53 344 598.64	16 569 077.85
a) zysk netto	53 344 598.64	16 569 077.85
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	326 669 481.93	271 531 883.29
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	53 344 598.64	16 569 077.85
II. Korekty razem	-7 806 698.26	-19 159 577.68
1. Amortyzacja	64 583 318.07	53 631 322.21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	903 983.17	960 142.92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	-183 309.06
5. Zmiana stanu rezerw	4 149 706.99	5 802 596.50
6. Zmiana stanu zapasów	-198 959.03	-3 056 669.02
7. Zmiana stanu należności	-22 598 573.39	-13 608 812.68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 880 984.63	-15 559 445.55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-55 596 172.80	-46 065 976.95
10. Inne korekty	-930 985.90	-1 079 426.05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	45 537 900.38	-2 590 499.83
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	83 885 787.03	108 658 285.47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 885 787.03	108 658 285.47
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)	-83 885 787.03	-108 658 285.47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	76 394 123.68	105 491 730.56
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 793 000.00	1 647 000.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	74 601 123.68	103 844 730.56
II. Wydatki	5 072 469.22	4 781 254.61
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	4 168 486.05	3 821 111.69
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00

8. Odsetki	903 983.17	960 142.92
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	71 321 654.46	100 710 475.95
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	32 973 767.81	-10 538 309.35
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0.00	0.00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. środki pieniężne na początek okresu	29 286 813.67	39 825 123.02
G. środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	62 260 581.48	29 286 813.67
– o ograniczonej możliwości dysponowania	598 755.71	302 205.42

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: ZALSPRAWOZDANIAFINANSOWEGOINFORMACJADODATKOWA_2023.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	70 612 733.88	0.00	70 612 733.88	21 698 531.22	0.00	21 698 531.22
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	59 278 392.94	0.00	59 278 392.94	47 195 166.56	0.00	47 195 166.56
– równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów (art. 12	4 796 091.39	0.00	4 796 091.39	331 267.62	0.00	331 267.62
– różnice na refundację kosztów wynagrodzeń oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakładowego - Wojewoda (art. 12 ust. 4 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	1 184 934.47	0.00	1 184 934.47
– 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	51 571 498.60	0.00	51 571 498.60	42 156 270.52	0.00	42 156 270.52
– dotacje miernodzinne (art. 17 ust. 1 pkt 23)	1 932 349.30	0.00	1 932 349.30	3 150 796.27	0.00	3 150 796.27

dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt 47)	71 280.00	0.00	71 280.00	0.00	0.00	0.00
darowizny pieniężne i rzeczowe covid (m.in. środki ochrony osobistej) COVID (art. 38s)	0.00	0.00	0.00	122 453.05	0.00	122 453.05
przychody niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (odpisywany wpływ środków na rachunek)	907 173.65	0.00	907 173.65	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (art. 12 ust. 4 pkt 6a) (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	249 444.63	0.00	249 444.63
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0.00	0.00	0.00	11 553 988.78	0.00	11 553 988.78
niezaliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	0.00	0.00	0.00	1 449.46	0.00	1 449.46
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	0.00	0.00	0.00	11 552 539.32	0.00	11 552 539.32
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	11 439 403.57	0.00	11 439 403.57	0.00	0.00	0.00
zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1)	11 439 403.57	0.00	11 439 403.57	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 tym:	61 661 328.41	0.00	61 661 328.41	58 707 947.03	0.00	58 707 947.03
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	53 750 149.03	0.00	53 750 149.03	44 530 708.61	0.00	44 530 708.61
koszty zużycia wyrobów medycznych otrzymanych nieodpłatnie (art. 15 ust. 1i)	1 351 569.91	0.00	1 351 569.91	1 658 507.25	0.00	1 658 507.25

darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	18 053.78	0.00	18 053.78	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłok z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	530.17	0.00	530.17	63 388.00	0.00	63 388.00
kar umownych i odszkodowa z tytułu wad dostarczonych usług (art. 16 ust. 1 pkt 22)	765 490.82	0.00	765 490.82	310 631.48	0.00	310 631.48
odpisów aktualizujących wartości należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	1 203 444.48	0.00	1 203 444.48	3 465 761.80	0.00	3 465 761.80
utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	137 957.00	0.00	137 957.00	2 965 395.61	0.00	2 965 395.61
odpisów aktualizujących wartość zapasów (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	1 363 189.95	0.00	1 363 189.95	0.00	0.00	0.00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup wynajmu ci oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	55 773.69	0.00	55 773.69	10 002.29	0.00	10 002.29
składek na rzecz organizacji, do których przynależności podatnika nie jest obowiązkowa ponad określonych przepisami limit (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	0.00	0.00	0.00	11 240.00	0.00	11 240.00
wydatków sfinansowanych z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	1 999 923.45	0.00	1 999 923.45	3 684 811.10	0.00	3 684 811.10
koszty dotyczące projektów CWBK (art. 16 ust. 1 pkt 6a)	907 173.65	0.00	907 173.65	0.00	0.00	0.00
koszty wynagrodzeń do wysokości środków otrzymanych na refundację kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zakładnego COVID (art. 7 ust. 3)	0.00	0.00	0.00	1 184 934.47	0.00	1 184 934.47
pozostałe (...)	66 562.67	0.00	66 562.67	60 738.63	0.00	60 738.63
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	41 509.81	0.00	41 509.81	761 827.79	0.00	761 827.79
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 112 960.33	0.00	3 112 960.33	11 492 538.47	0.00	11 492 538.47
niezaliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	59 646.11	0.00	59 646.11	146 463.58	0.00	146 463.58

odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nie należy nie została uprawdopodobniona w danym okresie na	0.00	0.00	0.00	2 762 369.49	0.00	2 762 369.49
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	52 556.54	0.00	52 556.54	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 5/a),	339 021.27	0.00	339 021.27	6 408 982.29	0.00	6 408 982.29
wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	2 477 815.04	0.00	2 477 815.04	2 169 869.34	0.00	2 169 869.34
ustawy PIT (art. 16 ust. 1 pkt 5/a), koszty niedokonanych wpłat do	131 850.85	0.00	131 850.85	0.00	0.00	0.00
pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych (art. 16 ust. 1 pkt 57aa)						
korekta odpisu ZF S (art. 16 ust. 1 pkt 9b)	49 465.26	0.00	49 465.26	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	2 605.26	0.00	2 605.26	4 853.77	0.00	4 853.77
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych,	8 667 122.35	0.00	8 667 122.35	11 057 714.36	0.00	11 057 714.36
w tym:						
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	97 424.65	0.00	97 424.65	27 107.49	0.00	27 107.49
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	2 155 861.64	0.00	2 155 861.64	4 133 196.95	0.00	4 133 196.95
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	6 408 982.29	0.00	6 408 982.29	6 839 199.29	0.00	6 839 199.29
korekta odpisu ZF S (...)	0.00	0.00	0.00	52 248.93	0.00	52 248.93

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	4 853.77	0.00	4 853.77	5 961.70	0.00	5 961.70
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	6 435 538.76	0.00	6 435 538.76	2 551 155.66	0.00	2 551 155.66
wartości rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub całkowicie odpłatnie (wartość dodatnia) (art. 12 ust. 1 pkt 2)	6 435 538.76	0.00	6 435 538.76	2 551 155.66	0.00	2 551 155.66
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	85 316 450.00	0.00	85 316 450.00	24 643 303.00	0.00	24 643 303.00
K. Podatek dochodowy	16 210 126.00	0.00	16 210 126.00	4 682 228.00	0.00	4 682 228.00