

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS

8371507803

0000020330

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2023-01-01 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-03-28

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Zespół Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego Sochaczewie

DANE SIEDZIBY

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Sochaczew

Gmina: Sochaczew

Miejscowość: Sochaczew

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Sochaczew

Gmina: Sochaczew

Miejscowość: Sochaczew

Ulica: Batalionów Chłopskich

Nr domu: 3/7

Nr lokalu:

Kod pocztowy: 96-500

Poczta: Sochaczew

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2023-01-01 2023-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się z założeniem kontynuacji działalności zakładu. Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowi ewidencja ilościowo-wartościowa umożliwiająca ustalenie źródła finansowania, wartości początkowej, dotychczasowego umorzenia i skutków wyceny, miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego oraz innych informacji niezbędnych do obliczenia wysokości odpisów amortyzacyjnych. Ustalone stawki amortyzacyjne nie odbiegają od stawek stosowanych z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka na dzień bilansowy dokonała weryfikacji aktywów i pasywów. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy. Fundusze własne wycenia się na dzień bilansowy

w wartości nominalnej. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dochody podatników, których celem statutowym jest ochrona zdrowia są wolne od podatku w części przeznaczony na te cele. Zespół Opieki Zdrowotnej „Szpitala Powiatowego” korzysta ze zwolnienia w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych.

Wartość należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty w postaci ogólnych odpisów aktualizujących nie później niż na dzień bilansowy.

Ewidencja zapasu materiałów do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Do wyceny stanu zapasów i rozchodu rzeczowych składników majątku obrotowego przyjęto metodę FIFO.

Ustalenie wyniku finansowego:

W Zespole Opieki Zdrowotnej "Szpitala Powiatowego" w Sochaczewie rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności jednostki przez okres co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z treścią załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metoda pośrednią.

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Aktywa razem	57 054 450,83	48 983 415,41	
A Aktywa trwałe	33 742 827,78	31 873 742,80	
I Wartości niematerialne i prawne	455 339,62	173 285,25	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	455 339,62	173 285,25	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	33 283 911,05	31 586 907,06	
1 Środki trwałe	33 210 807,33	29 323 420,19	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 750 640,00	1 750 640,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 031 281,78	13 733 514,46	
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 978 677,13	6 572 847,19	
d) środki transportu	645 586,46	803 875,27	
e) inne środki trwałe	9 804 621,96	6 462 543,27	
2 Środki trwałe w budowie	73 103,72	2 263 486,87	
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	

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
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	3 577,11	113 550,49	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 577,11	113 550,49	
B	Aktywa obrotowe	23 311 623,05	17 109 672,61	
I	Zapasy	3 145 672,90	3 663 615,81	
1	Materiały	3 145 672,90	3 663 615,81	
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	
4	Towary	0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe	13 174 841,92	12 034 267,69	
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, 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	
3	Należności od pozostałych jednostek	13 174 841,92	12 034 267,69	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 307 351,30	10 898 914,59	

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	– do 12 miesięcy	12 307 351,30	10 898 914,59	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 438,00	536,70	
c)	inne	865 052,62	1 134 816,40	
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 583 374,76	899 284,90	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 583 374,76	899 284,90	
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)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 583 374,76	899 284,90	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 137 479,57	450 328,31	
	– inne środki pieniężne	2 160,96	283,36	
	– inne aktywa pieniężne	443 734,23	448 673,23	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	407 733,47	512 504,21	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Pasywa razem	57 054 450,83	48 983 415,41	
A	Kapitał (fundusz) własny	5 060 709,98	-1 639 536,78	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 876 323,56	17 876 323,56	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością 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	-19 515 860,34	-21 191 312,58	
VI	Zysk (strata) netto	6 700 246,76	1 675 452,24	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 993 740,85	50 622 952,19	
I	Rezerwy na zobowiązania	10 516 874,02	8 658 610,45	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 935 139,00	7 594 650,00	
	– długoterminowa	7 130 159,00	5 911 879,00	
	– krótkoterminowa	1 804 980,00	1 682 771,00	
3	Pozostałe rezerwy	1 581 735,02	1 063 960,45	
	– długoterminowe	0,00	0,00	
	– krótkoterminowe	1 581 735,02	1 063 960,45	
II	Zobowiązania długoterminowe	1 621 432,65	2 249 205,62	
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	1 621 432,65	2 249 205,62	
a)	kredyty i pożyczki	1 372 803,54	1 573 130,62	
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	
e)	inne	248 629,11	676 075,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 377 300,93	18 303 896,03	
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	15 553 612,51	17 509 490,59	
a)	kredyty i pożyczki	414 096,27	538 306,54	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	23 177,02	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 607 480,29	10 922 625,85	
	– do 12 miesięcy	7 607 480,29	10 922 625,85	
	– 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	3 870 258,92	3 276 879,54	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
h) z tytułu wynagrodzeń	3 067 611,32	2 425 636,58	
i) inne	594 165,71	322 865,06	
4 Fundusze specjalne	823 688,42	794 405,44	
IV Rozliczenia międzyokresowe	23 478 133,25	21 411 240,09	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	23 478 133,25	21 411 240,09	
– długoterminowe	19 443 861,49	16 032 091,50	
– krótkoterminowe	4 034 271,76	5 379 148,59	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	114 902 873,45	91 059 385,04	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 385 213,89	94 351 289,31	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 518 289,76	-3 324 319,31	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	34 973,72	0,00	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	975,60	32 415,04	
B Koszty działalności operacyjnej	110 895 919,38	93 807 900,07	
I Amortyzacja	4 230 214,96	2 587 337,72	
II Zużycie materiałów i energii	15 181 227,36	13 776 259,07	
III Usługi obce	34 224 455,78	27 348 777,57	
IV Podatki i opłaty, w tym:	685 211,10	651 866,03	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	47 084 492,74	41 196 476,76	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 203 237,71	7 957 956,99	
– emerytalne	0,00	0,00	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	286 979,73	275 985,93	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	100,00	13 240,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 006 954,07	-2 748 515,03	
D Pozostałe przychody operacyjne	5 291 388,96	7 356 859,84	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 476,50	0,00	
II Dotacje	1 851 148,90	1 667 034,57	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV Inne przychody operacyjne	3 431 763,56	5 689 825,27	
E Pozostałe koszty operacyjne	2 452 497,63	2 199 571,44	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III Inne koszty operacyjne	2 452 497,63	2 199 571,44	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	6 845 845,40	2 408 773,37	
G Przychody finansowe	124 555,13	73 406,90	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
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:	32 115,29	35 537,75	
– 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	92 439,84	37 869,15	
H Koszty finansowe	165 986,77	677 806,03	
I Odsetki, w tym:	116 218,77	348 149,70	
– 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	49 768,00	329 656,33	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	6 804 413,76	1 804 374,24	
J Podatek dochodowy	104 167,00	128 922,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	6 700 246,76	1 675 452,24	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 639 536,78	-3 314 989,02	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 639 536,78	-3 314 989,02	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 876 323,56	17 876 323,56	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 876 323,56	17 876 323,56	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– pokrycia straty	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
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	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 515 860,34	-21 191 312,58	
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	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 515 860,34	21 191 312,58	
– 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	19 515 860,34	21 191 312,58	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 515 860,34	21 191 312,58	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 515 860,34	-21 191 312,58	
6. Wynik netto	6 700 246,76	1 675 452,24	
a) zysk netto	6 700 246,76	1 675 452,24	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 060 709,98	-1 639 536,78	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 060 709,98	-1 639 536,78	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	6 700 246,76	1 675 452,24	
II. Korekty razem	5 596 855,08	8 726 074,78	
1. Amortyzacja	4 230 214,96	2 587 337,72	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	140 885,80	136 387,08	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	1 858 263,57	3 313 521,94	
6. Zmiana stanu zapasów	517 942,91	-2 571 102,33	
7. Zmiana stanu należności	-1 140 574,23	-2 974 240,24	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 773 307,55	872 330,88	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 281 637,28	11 430 754,95	
10. Inne korekty	-518 207,66	-4 068 915,22	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 297 101,84	10 401 527,02	
I. Wpływy	8 476,50	0,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 476,50	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	
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	6 257 098,58	8 228 203,40	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 257 098,58	8 228 203,40	
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	
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)	-6 248 622,08	-8 228 203,40	
I. Wpływy	0,00	0,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	364 389,90	1 764 289,03	
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	200 327,08	1 576 063,86	
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	23 177,02	51 838,09	
8. Odsetki	140 885,80	136 387,08	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-364 389,90	-1 764 289,03	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	5 684 089,86	409 034,59	
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	899 284,90	490 250,31	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 583 374,76	899 284,90	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	443 734,23	448 673,23	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Wprowadzenie do sprawozdania.

Plik: Wprow.2023.pdf

Opis: Informacja dodatkowa do sprawozdania

Plik: inf.dodatkowa_2023.pdf

Opis: Załączniki do informacji dodatkowej

Plik: Zal.do.inf.dod.2023.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i> 6 804 413,76		
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 804 374,24		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 2 415 269,56	0,00	2 415 269,56
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 607 800,68	0,00	2 607 800,68

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	1 036 299,19	0,00	1 036 299,19
	Rok poprzedni:		
	1 024,56	0,00	1 024,56
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	4 679 499,45	0,00	4 679 499,45
	Rok poprzedni:		
	2 805 593,84	0,00	2 805 593,84
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni:		
	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	921 762,86		921 762,86
	Rok poprzedni:		
	700 186,61		700 186,61
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	19 515 860,34	0,00	19 515 860,34
	Rok poprzedni:		
	21 191 312,58	0,00	21 191 312,58
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	3 160 121,13	0,00	3 160 121,13
	Rok poprzedni:		
	1 036 065,64	0,00	1 036 065,64
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:		
	6 023 058,85		
	Rok poprzedni:		
	266 939,71		
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:		
	104 167,00		
	Rok poprzedni:		
	128 922,00		