

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.4.4.1.2.9.5.1.8.0.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.0.3.4.9.9.7.</u>
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W SIEMIATYCZACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODLASKIE	Powiat	SIEMIATYCKI
Gmina	SIEMIATYCZE	Miejscowość	SIEMIATYCZE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODLASKIE
Powiat	SIEMIATYCKI	Gmina	SIEMIATYCZE
Ulica	SZPITALNA	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	SIEMIATYCZE	Kod pocztowy	17-300
		Poczta	SIEMIATYCZE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Brak płynności finansowej nie może być podstawą do zaprzestania działalności, ponieważ dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane wg Zarządzenia Dyrektora nr 03/2014 z dnia 27.01.2014 r. oraz Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 r. Nr 74 poz. 397 z późn.zm.) Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Środki trwałe o wartości od 1.000 zł do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania księgowane na konto pozostałe materiały.
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są przeciętne ceny zakupu wyrażone w wartości brutto. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.
- Od wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł stosowane są stawki amortyzacji w wysokości 50%.
- Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- Na dzień bilansowy nie dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy SPZOZ ustalany jest w oparciu o sporządzony rachunek zysków i strat (RZiS) w wariancie porównawczym.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Stosując zasadę memoriału, jednostka ujmuje w księgach rachunkowych danego roku obrotowego koszty dotyczące tego okresu. Ewidencja tworzonych rezerw na świadczenia emerytalne i podobne, które staną się zobowiązaniami w następnych okresach sprawozdawczych prowadzona jest na koncie 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne" i drugostronnie obciążają pozostałe koszty operacyjne. Ewidencja pozostałych rezerw na pewne oraz prawdopodobne koszty lub straty, które staną się zobowiązaniami w następnych okresach sprawozdawczych prowadzona jest na koncie 840 "Rezerwy" i drugostronnie obciąża pozostałe koszty operacyjne. Jednostka odstepuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawiania przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji. Ustalenie wyniku finansowego przeprowadzane jest metodą porównawczą, zgodnie z przepisami prawa w tym zakresie.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SIEMIATYCZACH

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	26 184 894,70	18 336 549,38	A	Kapitał (fundusz) własny	-527 983,31	-890 895,99
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 205 853,55	7 205 853,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	26 184 894,70	18 336 549,38	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	18 515 865,38	18 201 082,38		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 594,68	296 594,68		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 147 275,22	11 498 375,48	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 096 749,54	-8 245 951,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny	658 884,70	778 611,15	VI	Zysk (strata) netto	362 912,68	149 201,91
d)	środki transportu	104 561,63	120 282,62	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	6 308 549,15	5 507 218,45	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 743 129,64	24 681 174,07
2	Środki trwałe w budowie	7 669 029,32	135 467,00	I	Rezerwy na zobowiązania	3 124 426,00	1 656 963,43
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 130 426,00	1 062 963,43
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	404 047,03	328 662,65
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	726 378,97	734 300,78
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	1 994 000,00	594 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	1 994 000,00	594 000,00
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	7 261 393,53	7 929 899,12
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	7 261 393,53	7 929 899,12
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	7 261 393,53	7 891 882,64
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	38 016,48

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 107 327,85	7 222 430,28
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 905 524,81	7 027 684,62
B	Aktywa obrotowe	6 030 251,63	5 453 728,70	a)	kredyty i pożyczki	630 489,11	847 468,57
I	Zapasy	133 376,78	144 093,97	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	133 376,78	144 093,97	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	164 499,78
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 656 387,04	4 296 186,18
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 656 387,04	4 296 186,18
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 930 510,70	3 820 014,11	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	838 693,67	919 380,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	712 120,29	735 366,92
	– do 12 miesięcy			i)	inne	67 834,70	64 782,48
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	201 803,04	194 745,66
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 249 982,26	7 871 881,24
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 249 982,26	7 871 881,24
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	15 933 816,98	6 830 948,89
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 316 165,28	1 040 932,35
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 930 510,70	3 820 014,11				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 771 907,65	3 664 962,55				
	– do 12 miesięcy	2 771 907,65	3 664 962,55				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	761,85	0,00			
c)	inne	157 841,20	155 051,56			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 729 835,52	1 248 994,89			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 729 835,52	1 248 994,89			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 729 835,52	1 248 994,89			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 729 835,52	1 248 994,89			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 528,63	240 625,73			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	32 215 146,33	23 790 278,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	32 215 146,33 23 790 278,08

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 040 960,10	34 408 869,37
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 040 960,10	34 408 869,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	36 737 739,01	34 428 505,59
I	Amortyzacja	2 289 150,87	1 779 748,40
II	Zużycie materiałów i energii	5 538 267,37	5 623 784,72
III	Usługi obce	14 367 864,86	13 638 015,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	62 152,82	67 534,49
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	11 824 266,50	10 985 238,59
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 412 946,57	2 100 960,82
	– emerytalne	959 372,73	923 507,90
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	243 090,02	233 222,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	303 221,09	-19 636,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 169 773,47	1 557 080,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2 169 773,47	1 557 080,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 744 366,53	965 971,05
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 744 366,53	965 971,05
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	728 628,03	571 473,57
G	Przychody finansowe	20 617,83	11 920,54
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	20 617,83	11 920,54
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	380 108,18	434 041,20
I	Odsetki, w tym:	380 108,18	434 041,20
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	369 137,68	149 352,91
J	Podatek dochodowy	6 225,00	151,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	362 912,68	149 201,91

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-890 895,99	-545 979,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-494 117,96
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-890 895,99	-1 040 097,90
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 205 853,55	7 205 853,55
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 205 853,55	7 205 853,55
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 245 951,45	-8 369 315,68
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 245 951,45	-8 369 315,68
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	-494 117,96
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8 245 951,45	-8 863 433,64
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	149 201,91	617 482,19
	- pokrycia straty zyskiem z roku ubiegłego	149 201,91	617 482,19
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 096 749,54	-8 245 951,45
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 096 749,54	-8 245 951,45
6.	Wynik netto	362 912,68	149 201,91
	a) zysk netto	362 912,68	149 201,91
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-527 983,31	-890 895,99
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-527 983,31	-890 895,99

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	362 912,68	149 201,91
II.	Korekty razem	1 934 086,66	3 118 612,84
1.	Amortyzacja	2 289 150,87	1 779 748,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	362 105,15	418 504,60
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	1 467 462,57	892 696,57
6.	Zmiana stanu zapasów	10 717,19	-4 695,52
7.	Zmiana stanu należności	889 503,41	-1 061 566,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 733 623,19	1 971 203,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 351 401,60	-745 290,57
10.	Inne korekty	172,26	-131 987,34
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 296 999,34	3 267 814,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	10 136 511,47	3 489 642,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 136 511,47	3 489 642,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 136 511,47	-3 489 642,12
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	10 701 163,39	1 680 024,77
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	10 701 163,39	1 680 024,77
II.	Wydatki	1 380 810,63	1 771 691,02
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	847 468,57	1 024 186,38
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	164 499,78	329 000,04
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	368 842,28	418 504,60
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 320 352,76	-91 666,25
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 480 840,63	-313 493,62
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 480 840,63	-313 493,62
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 248 994,89	1 562 488,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 729 835,52	1 248 994,89
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	144 509,98	84 616,91

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	369 137,68			149 352,91		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 452 186,55			915 327,59		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 019 664,38			2 113 772,39		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	112 785,83			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	32 765,48			794,09		
K.	Podatek dochodowy	6 225,00			151,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: InformacjaDodatkowa.docx

rozmiar: 47,90 KB

data modyfikacji: 2020-03-27 11:18:14

Opis:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-27 11:33:08	Marta Jaszczuk
2020-03-27 11:35:28	Andrzej Szewczuk