

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data pocz tkowa okresu, za który sporz dzono sprawozdanie: 2020-01-01

Data ko cowa okresu, za który sporz dzono sprawozdanie: 2020-12-31

Data sporz dzenia sprawozdania finansowego: 2021-05-12

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikuj ce jednostk - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

Szpital Pomorskie Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Pomorskie

Powiat: Gdynia

Gmina: m.Gdynia

Miejscowo : Gdynia

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Pomorskie

Powiat: Gdynia

Gmina: Gdynia

Ulica: Powstania Styczniowego

Nr domu: 1

Miejscowo : Gdynia

Kod pocztowy: 81-519

Pocztą: Gdynia

Podstawowy przedmiot działalno ci jednostki

Kod PKD: 8610Z

NIP: 5862286770

KRS: 0000492201

Wskazanie okresu obj tego sprawozdaniem finansowym

od: 2020-01-01 do: 2020-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych ł cznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporz dzone przy zało eniu kontynuowania działalno ci gospodarczej przez jednostk w daj cej si przewidzie przyszło ci

Brak okoliczno ci wskazuj cych na zagro enie kontynuowania działalno ci

Zasady (polityka) rachunkowo ci

Omówienie przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w

metod wyceny aktywów i pasywów (tak e amortyzacji)

1. Zasady ewidencji rodków trwałych i warto ci niematerialnych i prawnych

Za rodki trwałe uznaje si :

grunty (w tym prawo wieczystego u ytkowania gruntów),

budynki,

obiekty in ynierii l dowej i wodnej,

maszyny, urz dzenia,

rodki transportu,

inne przedmioty

kompletne i zdadne do u ytku w momencie przyj cia do u ywania, o przewidywanym okresie u ywania dłu szym ni rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w u ywanie na podstawie umowy najmu, dzier awy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Do środków trwałych Szpitali Pomorskich Sp. z o.o. zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 300,00 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Śkładniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej nie więcej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (K T).

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

prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje.

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

Wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy

z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej to:

w przypadku nabycia w drodze kupna – kwota należna sprzedawcy, powiększona o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania (w tym koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, opłaty notarialne, skarbowe, odsetki, prowizje, różnice kursowe, cło, akcyz itp.).

w przypadku wytworzenia we własnym zakresie jest to koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzenia za pracę wraz z narzutami i inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz kosztów nadmiernych braków, nadmiernego zużycia robocizny i innych zasobów w trakcie budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych i dostosowania do używania;

w razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkowa środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w sposób jednoznaczny. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do używania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Dla wybranych środków trwałych przyjmuje się indywidualne okresy amortyzacji wynikające z okresu ekonomicznej użyteczności.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Środki trwałe niskocenne umarzane są w 100% w miesiącu przekazania do używania.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się:

metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach.

W razie zmiany sposobu realizacji usługi, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczą użyteczności środka trwałego dokonuje się, wyceniając pozostałe koszty operacyjnych, odpowiednich, nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- a) prawo wieczystego użytkowania gruntów 2,5%,
- b) budynki, lokale, prawa 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%, 25%.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzowane liniowo w miesiącu następującym po ich przekazaniu do używania.

Stosowane okresy umarzania:

- a) licencje – 2 lata 50%

2. Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzedzającym.

3. Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, za zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonuje się i wycenia:

według zasad obowiązujących dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, czyli według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Materiały wycenia się według cen zakupu. Do ceny zakupu zaliczane są koszty zakupu. Wartość stanowiącą materiał wycenia się zgodnie z przyjętą przez Szpital metodą ustalania wartości rozchodów materiałów FIFO – pierwsze przyszło, pierwsze wyszło. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Odpisy aktualizujące tego dokonuje się od należności kwestionowanych od dłużników oraz od należności z których zapłat dłużnik zalega, powyżej 180 dni, a ocena sytuacji gospodarczej i finansowej dłużnika wskazuje, że spłata w wymagalnej kwocie nie jest prawdopodobna. Należności od Narodowego Funduszu Zdrowia ujmuje się w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zawartą umową.

rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują w szczególności:

1) zobowiązania wobec budżetu państwa i budżetów samorządu terytorialnego z tytułu:

- podatków i opłat,
- nadwyżki VAT należnego nad naliczonym, wykazanej w deklaracji podatkowej,
- cła i zabezpieczenie na poczet cła,

2) zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu:

- ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, Funduszu Pracy,
- świadczeń z tytułu ubezpieczeń społecznych,

3) inne zobowiązania, do których ma zastosowanie Ordynacja podatkowa.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oznaczają kwoty niepodlegające tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach stosunku pracy, pracy nakładczej, na podstawie umowy zlecenia, o dzieło.

Inne zobowiązania krótkoterminowe obejmują wszystkie zobowiązania, niezaliczane przez jednostkę do zobowiązań z tytułu dostaw i usług lub należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń i zobowiązań z tytułu wynagrodzeń. Są to w szczególności zobowiązania wobec:

"pracowników – z innych tytułów niż wynagrodzenia,

"towarzystw ubezpieczeń społecznych,

"właścicieli, udziałowców lub akcjonariuszy.

Fundusze specjalne

W ramach funduszy specjalnych jednostka tworzy następujące fundusze:

"zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty

z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;

przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w celu pokrycia pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwa zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, za niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

Rezerwa na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

Przy ustaleniu rezerwy należy uwzględnić stan rozliczeń różnic ujemnej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie "Aktywa z tytułu podatku odroczonego" według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

Przy ustalaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy uwzględnić stan rozliczeń różnic dodatniej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie "Rezerwa na podatek dochodowy" według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Rezerwa na podatek dochodowy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

w bilansie wykazywane są oddzielnie. Rezerwa i aktywa mogą na kompensować, jeżeli wystąpi tytuł uprawniający do jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

4. Zasady wyceny rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się między innymi:

równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów rodków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych

rodki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia rodków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych,

otrzymane nieodpłatnie, w tym w formie darowizny rodków trwałe w budowie, rodków trwałe oraz wartości niematerialne i prawne,

nierozliczone różnice wartości firmy, powstałe w wypadku, gdy cena nabycia podmiotu gospodarczego lub zorganizowanej jego części jest niższa od wartości rynkowej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe w ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są między innymi:

"koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,

"koszty ubezpieczeń majątkowych,

"odpisy na fundusz świadczeń socjalnych,

"naliczone z góry koszty finansowe,

"aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

"inne koszty dotyczące następnych okresów sprawozdawczych (prenumeraty, przedpłaty na targi itp.).

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwoty można wiarygodnie oszacować,

2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwoty można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana i do których można zaliczyć m.in.:

"koszty wynagrodzeń: nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne,

"pozostałe uzasadnione ryzykiem gospodarczym i zwyczajami handlowymi.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

ustalenia 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.

Jednostką sporządzenia rachunku zysków i strat w układzie porównawczym.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą po redni.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	681699635.57	563516433.76
A. AKTYWA TRWAŁE	556395976.16	476331546.67
I. Wartości niematerialne i prawne	760258.23	1375520.30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartości firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	760258.23	1375520.30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	553927636.74	474002008.95
1. środki trwałe	434357488.12	426636156.64
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	79809909.00	79809909.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	298411463.28	297053822.60
c) urządzenia techniczne i maszyny	4896409.58	4117405.53
d) środki transportu	918182.47	744974.11
e) inne środki trwałe	50321523.79	44910045.40
2. środki trwałe w budowie	119570148.62	47365852.31
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	1708081.19	954017.42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1708081.19	954017.42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	125303659.41	87184887.09
I. Zapasy	20673121.95	14953663.21
1. Materiały	20673121.95	14953663.21
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	74135643.72	67641104.10
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	74135643.72	67641104.10
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	70483733.54	61988421.92
– do 12 miesięcy	70483733.54	61988421.92
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96382.09	10054.26
c) inne	3555528.09	5642627.92
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29211401.80	3362102.09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29211401.80	3362102.09
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	29211401.80	3362102.09
– rodki pieniężne w kasie i na rachunkach	29211401.80	3362102.09
– 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	1283491.94	1228017.69
– 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	681699635.57	563516433.76
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	228245339.63	207320282.03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	174254000.00	172650500.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	34669782.03	38094100.77
– 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	19321557.60	-3424318.74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	453454295.94	356196151.73
I. Rezerwy na zobowiązania	21493646.72	20028597.55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70934.09	108724.21
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20273452.63	18555954.80
– długoterminowa	15781576.24	12663539.26
– krótkoterminowa	4491876.39	5892415.54
3. Pozostałe rezerwy	1149260.00	1363918.54
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	1149260.00	1363918.54
II. Zobowiązania długoterminowe	26370744.00	32717805.76

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	26370744.00	32717805.76
a) kredyty i pożyczki	16561026.48	20729511.96
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	9809717.52	11988293.80
III. Zobowiązania krótkoterminowe	126215981.37	128731815.98
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	123735489.71	126633431.79
a) kredyty i pożyczki	6563741.75	19152009.49
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:	69758746.95	68419339.55
– do 12 miesięcy	69758746.95	68419339.55
– 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	16634980.70	11058306.36
h) z tytułu wynagrodzeń	12620897.42	9788345.53
i) inne	18157122.89	18215430.86
4. Fundusze specjalne	2480491.66	2098384.19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	279373923.85	174717932.44
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	279373923.85	174717932.44
– długoterminowe	231891053.45	138406624.40
– krótkoterminowe	47482870.40	36311308.04

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	576750891.49	510102908.26
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	578412915.07	511105422.34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1662023.58	-1002514.08
– 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	605079363.13	540139819.35
I. Amortyzacja	30810946.93	27960254.78
II. Zużycie materiałów i energii	196705390.62	168643172.74
III. Usługi obce	163094071.37	144537266.41
– ...	0.00	0.00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1092235.25	1033273.24
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	175604142.66	163116785.52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	35569522.21	32758271.67
– emerytalne	0.00	0.00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2203054.09	2090794.99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-28328471.64	-30036911.09
D. Pozostałe przychody operacyjne	58187579.51	33900659.08
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1313.01	16547.15
II. Dotacje	27454900.73	17098395.28
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	94566.72	61247.72
IV. Inne przychody operacyjne	30636799.05	16724468.93
E. Pozostałe koszty operacyjne	5914032.49	5337667.98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2205374.71	657859.44
III. Inne koszty operacyjne	3708657.78	4679808.54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	23945075.38	-1473919.99
G. Przychody finansowe	44317.47	206555.51
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:	37220.92	99857.42
– 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	7096.55	106698.09
H. Koszty finansowe	1573856.14	2215821.62
I. Odsetki, w tym:	1515211.48	2189484.99
– 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	58644.66	26336.63
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	22415536.71	-3483186.10
J. Podatek dochodowy	3093979.11	-58867.36
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	19321557.60	-3424318.74

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	207320282.03	202573969.77
– 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	207320282.03	20573696.77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	172650500.00	164480000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1603500.00	8170500.00
a) zwiększenie z tytułu	1603500.00	8170500.00
– wydania udziałów	1603500.00	8170500.00
– 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	174254000.00	172650500.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	38094100.77	46499898.54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3424318.74	-8405797.77
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	0.00	0.00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
– nadwyżka wartości wnoszonych wkładów niepieniężnych ponad wartość nominalną udziałów	0.00	131.00
b) zmniejszenie z tytułu	3424318.74	8405928.77
– pokrycia straty	3424318.74	8405928.77
– 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	34669782.03	38094100.77
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00
– aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
– aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
– pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
– umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00

- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	-3424318.74	-8405928.77
5.1. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu	0.00	0.00
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0.00	0.00
- korekty bł. dów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	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 pocz. tek okresu	3424318.74	8405928.77
- zmiany przyj. tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0.00	0.00
- korekty bł. dów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na pocz. tek okresu, po korektach	3424318.74	8405928.77
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drog. obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujcej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	3424318.74	8405928.77
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	3424318.74	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	19321557.60	-3424318.74
a) zysk netto	19321557.60	0.00
b) strata netto	0.00	3424318.74
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	228245339.63	207320282.03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. dnienu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda po rednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	19321557.60	-3424318.74
II. Korekty razem	2454619.29	4253610.83
1. Amortyzacja	30810946.93	27960254.78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	667705.54	1144839.79
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	1465049.17	1558700.83
6. Zmiana stanu zapasów	-5719458.74	-387309.73
7. Zmiana stanu należności	-6494539.62	-13856827.72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5389559.74	4718664.80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13657703.96	-17343942.15
10. Inne korekty	772179.71	459230.23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	21776176.89	829292.09
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	110198343.51	57170931.86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	110198343.51	57170931.86
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)	-110198343.51	-57170931.86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	119107657.35	61177757.93
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1603500.00	8170500.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	117504157.35	53007257.93
II. Wydatki	4836191.02	5313325.27
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	4168485.48	4168485.48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00

8. Odsetki	667705.54	1144839.79
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	114271466.33	55864432.66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. + B.III + C.III)	25849299.71	-477207.11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	25849299.71	-477207.11
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. środki pieniężne na początek okresu	3362102.09	3839309.20
G. środki pieniężne na koniec okresu (F + D), w tym:	29211401.80	3362102.09
– o ograniczonej możliwości dysponowania	835078.19	298074.45

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: ZALSPRAWOZDANIAFINANSOWEGO2020INFORMACJADODATKOWA.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	22415536.71	0.00	22415536.71	0.00	0.00	0.00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	45583007.17	0.00	45583007.17	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt 3c)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

przychody przyszłych okresów z tytułu nakładów/ rodków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (równoległy odpis do amortyzacji) (art. 17 ust. 1 pkt 21)	20122203.13	0.00	20122203.13	0.00	0.00	0.00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowi ce dochody bud etu pa stwa albo bud etów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rodki otrzymane na refundację kosztów wynagrodze oddelegowanych pracowników do Szpitala Zaka nego -Wojewoda (art. 12 ust.	1783369.63	0.00	1783369.63	0.00	0.00	0.00
dofinansowanie do wynagrodze TARCZA 4.0 art.15gg WUP (art. 12 ust. 4 pkt 14)	11708396.19	0.00	11708396.19	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
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych nale no ci (art. 12 ust. 1 pkt 4e)	99912.44	0.00	99912.44	0.00	0.00	0.00
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych nale no ci umorzone (art. 12 ust. 1 pkt 4d)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rozwi zanie odpisów aktualizuj cych innych ni na nale no ci (art. 12 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
dotacje mi dzynarodowe (art. 17 ust. 1 pkt 23)	3758379.58	0.00	3758379.58	0.00	0.00	0.00

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

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

darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty zużycia leków otrzymanych nieodpłatnie (art. 15 ust. 1i)	1086937.62	0.00	1086937.62	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 rodowiska (art. 16 ust.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt 20)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odsetek za zwłok z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	23149.49	0.00	23149.49	0.00	0.00	0.00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych usług (art. 16 ust. 1 pkt 22)	799994.49	0.00	799994.49	0.00	0.00	0.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartości należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	2205374.71	0.00	2205374.71	0.00	0.00	0.00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup wynajmu oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16	21494.34	0.00	21494.34	0.00	0.00	0.00
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatkownika (art. 16 ust. 1 pkt 28)	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 przynależności podatkownika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	5240.00	0.00	5240.00	0.00	0.00	0.00

umorzonych wierzitelno ci, z wyj tkiem wierzitelno ci lub jej cz ci, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody nale ne - do wysoko ci zarachowanej jako przychód nale ny (art. składek na	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ubezpieczenie samochodu osobowego w wysoko ci przekraczaj cej ich cz ustalón w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowarto 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt wydatków,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
z zastrze eniem pkt 30, z tytułu kosztów u ywania, dla potrzeb działalno ci gospodarczej, samochodów osobowych niestanowi cych składników maj tku podatnika (art. 16 ust. 1 utworzone rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wydatki sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	1548112.54	0.00	1548112.54	0.00	0.00	0.00
wydatek na remont do wysoko ci sfinansowanej z darowizny (COVID) art. 38s (art. 7 ust. 3)	488303.00	0.00	488303.00	0.00	0.00	0.00
koszty wynagrodze do wysoko ci rodków otrzymanych z tarczy 4.0 art 15gg (COVID) (art. 7 ust. 3)	11708396.19	0.00	11708396.19	0.00	0.00	0.00
koszty wynagrodze do wysoko ci rodków otrzymanych na refundacj kosztów oddelegowanych pracowników do Szpitala Zaka nego COVID (art. 7 ust. 3)	1783369.63	0.00	1783369.63	0.00	0.00	0.00
straty w rodkach trwałych i WNiP w cz sci pokrytej sum odpisów amortyzacyjnych (art. 16 ust. 1 pkt 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe (...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe warto ci (suma pozycji, z których ka da jest mniejsza od 20 tys. zł)	728302.51	0.00	728302.51	0.00	0.00	0.00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bie cym roku, w tym:	9088389.03	0.00	9088389.03	0.00	0.00	0.00

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

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

koszty inne niż bezpłatne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy (art. 15 ust. pozostałe (...))	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	6196.25	0.00	6196.25	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	8934633.94	0.00	8934633.94	0.00	0.00	0.00
za rok 2017 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	6655797.74	0.00	6655797.74	0.00	0.00	0.00
za rok 2018 nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	2278836.20	0.00	2278836.20	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50% (art. 7 ust. 5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	144577.26	0.00	144577.26	0.00	0.00	0.00
wartości rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (art. 12 ust. 1 pkt 2)	144577.26	0.00	144577.26	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. darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna) (art. 24b ust. 11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. pozostałe (...))	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	20451750.00	0.00	20451750.00	0.00	0.00	0.00
K. Podatek dochodowy	3885833.00	0.00	3885833.00	0.00	0.00	0.00