

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS

8371507803

0000020330

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2022-01-01 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-05-18

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Zespół Opieki Zdrowotnej Szpitala Powiatowego w Sochaczewie

DANE SIEDZIBY

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Sochaczewski

Gmina: Sochaczew

Miejscowość: Sochaczew

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Sochaczewski

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: 2022-01-01 2022-12-31

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 przeznaczonych 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 wariantcie porównawczym.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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	48 983 415,41	33 797 622,79	
A	Aktywa trwałe	31 873 742,80	21 781 957,22	
I	Wartości niematerialne i prawne	173 285,25	230 533,32	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	173 285,25	230 533,32	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	31 586 907,06	21 386 572,87	
1	Środki trwałe	29 323 420,19	21 266 669,73	
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	13 733 514,46	10 470 576,29	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 572 847,19	694 582,27	
d)	środki transportu	803 875,27	974 716,25	
e)	inne środki trwałe	6 462 543,27	7 376 154,92	
2	Środki trwałe w budowie	2 263 486,87	119 903,14	
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	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– 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	113 550,49	164 851,03	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	113 550,49	164 851,03	
B Aktywa obrotowe	17 109 672,61	12 015 665,57	
I Zapasy	3 663 615,81	1 092 513,48	
1 Materiały	3 663 615,81	1 092 513,48	
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	12 034 267,69	9 060 027,45	
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	12 034 267,69	9 060 027,45	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 898 914,59	8 294 030,77	
– do 12 miesięcy	10 898 914,59	8 294 030,77	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	536,70	4 532,53	
c) inne	1 134 816,40	761 464,15	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	899 284,90	490 250,31	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	899 284,90	490 250,31	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– 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	899 284,90	490 250,31	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	450 328,31	300 267,18	
– inne środki pieniężne	283,36	0,00	
– inne aktywa pieniężne	448 673,23	189 983,13	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	512 504,21	1 372 874,33	
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	48 983 415,41	33 797 622,79	
A Kapitał (fundusz) własny	-1 639 536,78	-3 314 989,02	
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	-21 191 312,58	-19 738 704,05	
VI Zysk (strata) netto	1 675 452,24	-1 452 608,53	
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 622 952,19	37 112 611,81	
I Rezerwy na zobowiązania	8 658 610,45	5 345 088,51	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 594 650,00	5 144 194,00	
– długoterminowa	5 911 879,00	3 985 562,00	
– krótkoterminowa	1 682 771,00	1 158 632,00	
3 Pozostałe rezerwy	1 063 960,45	200 894,51	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	1 063 960,45	200 894,51	
II Zobowiązania długoterminowe	2 249 205,62	2 286 326,43	
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3 Wobec pozostałych jednostek	2 249 205,62	2 286 326,43	
a) kredyty i pożyczki	1 573 130,62	1 773 457,70	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	23 177,02	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	676 075,00	489 691,71	
III Zobowiązania krótkoterminowe	18 303 896,03	18 589 041,07	
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	17 509 490,59	17 792 133,39	
a) kredyty i pożyczki	538 306,54	1 615 447,99	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	23 177,02	51 838,09	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 922 625,85	9 693 737,12	
– do 12 miesięcy	10 922 625,85	9 693 737,12	
– 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	3 276 879,54	3 824 013,01	
h) z tytułu wynagrodzeń	2 425 636,58	2 098 404,07	
i) inne	322 865,06	508 693,11	
4 Fundusze specjalne	794 405,44	796 907,68	
IV Rozliczenia międzyokresowe	21 411 240,09	10 892 155,80	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	21 411 240,09	10 892 155,80	
– długoterminowe	16 032 091,50	9 268 479,71	
– krótkoterminowe	5 379 148,59	1 623 676,09	

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:	91 059 385,04	85 370 110,14	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 351 289,31	84 832 394,76	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 324 319,31	533 207,38	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32 415,04	4 508,00	
B Koszty działalności operacyjnej	93 807 900,07	90 230 665,67	
I Amortyzacja	2 587 337,72	1 927 118,89	
II Zużycie materiałów i energii	13 776 259,07	14 522 296,16	
III Usługi obce	27 348 777,57	26 797 600,11	
IV Podatki i opłaty, w tym:	651 866,03	598 734,95	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	41 196 476,76	38 198 465,00	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 957 956,99	7 906 649,83	
– emerytalne	0,00	0,00	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	275 985,93	277 960,73	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 240,00	1 840,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 748 515,03	-4 860 555,53	
D Pozostałe przychody operacyjne	7 356 859,84	3 951 527,49	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	10 406,50	
II Dotacje	1 667 034,57	1 103 402,57	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV Inne przychody operacyjne	5 689 825,27	2 837 718,42	
E Pozostałe koszty operacyjne	2 199 571,44	283 237,66	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	13 578,64	
III Inne koszty operacyjne	2 199 571,44	269 659,02	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 408 773,37	-1 192 265,70	
G Przychody finansowe	73 406,90	34 236,85	
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:	35 537,75	12 404,17	
– 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	37 869,15	21 832,68	
H Koszty finansowe	677 806,03	219 372,68	
I Odsetki, w tym:	348 149,70	137 245,55	
– 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	329 656,33	82 127,13	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1 804 374,24	-1 377 401,53	
J Podatek dochodowy	128 922,00	75 207,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 675 452,24	-1 452 608,53	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-3 314 989,02	-1 862 380,49	
– 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	-3 314 989,02	-1 862 380,49	
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	
– 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	-21 191 312,58	-19 738 704,05	
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	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
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	21 191 312,58	19 738 704,05	
– 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	21 191 312,58	19 738 704,05	
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	21 191 312,58	19 738 704,05	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 191 312,58	-19 738 704,05	
6. Wynik netto	1 675 452,24	-1 452 608,53	
a) zysk netto	1 675 452,24	0,00	
b) strata netto	0,00	1 452 608,53	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 639 536,78	-3 314 989,02	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 639 536,78	-3 314 989,02	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	1 675 452,24	-1 452 608,53	
II. Korekty razem	8 726 074,78	5 800 884,75	
1. Amortyzacja	2 587 337,72	1 927 118,89	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 387,08	74 642,86	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	3 313 521,94	-98 687,85	
6. Zmiana stanu zapasów	-2 571 102,33	173 063,39	
7. Zmiana stanu należności	-2 974 240,24	481 730,41	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	872 330,88	345 889,49	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 430 754,95	3 843 579,43	
10. Inne korekty	-4 068 915,22	-946 451,87	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	10 401 527,02	4 348 276,22	
I. Wpływy	0,00	10 406,50	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 406,50	
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	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	8 228 203,40	4 794 059,96	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 228 203,40	4 794 059,96	
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)	-8 228 203,40	-4 783 653,46	
I. Wpływy	0,00	845 908,09	
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	845 908,09	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	1 764 289,03	323 666,06	
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	1 576 063,86	200 327,08	
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	51 838,09	48 696,12	
8. Odsetki	136 387,08	74 642,86	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 764 289,03	522 242,03	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	409 034,59	86 864,79	
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	490 250,31	403 385,52	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	899 284,90	490 250,31	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	448 673,23	189 963,13	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Wprowadzenie do sprawozdania.

Plik: Wprow.2022.pdf

Opis: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

Plik: inf.dodatkowa_2022.pdf

Opis: Załącznik do informacji dodatkowej.

Plik: Zal_do_inf_dod..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> 1 804 374,24		
	<i>Rok poprzedni:</i> -1 377 401,53		
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
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00		0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 2 607 800,68		2 607 800,68
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 850 802,92		2 850 802,92
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 1 024,56		1 024,56
	<i>Rok poprzedni:</i> 3 065,37		3 065,37
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 2 805 593,84		2 805 593,84
	<i>Rok poprzedni:</i> 12 935 620,30		12 935 620,30
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 0,00		0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00		0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 700 186,61		700 186,61
	<i>Rok poprzedni:</i> 599 609,45		599 609,45
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 21 191 312,58		21 191 312,58
	<i>Rok poprzedni:</i> 19 738 704,05		19 738 704,05
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 1 036 065,64		1 036 065,64
	<i>Rok poprzedni:</i> 8 534 960,43		8 534 960,43
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i> 266 939,71		
	<i>Rok poprzedni:</i> -424 088,96		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i> 128 922,00		
	<i>Rok poprzedni:</i> 75 207,00		