

**Szpital
im. prof. Z. Religi
w Słubicach**

**NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ**

**SZPITAL IM. PROFESORA ZBIGNIEWA RELIGI
W SŁUBICACH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES**

OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 r.

Obejmujące:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

PREZES ZARZĄDU - ADAM KONIUŁ

WICEPREZES ZARZĄDU – MAGDALENA WIADOMSKA - ŁAŻEWSKA

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA
OKRES od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

I. INFORMACJA DODATKOWA - CZĘŚĆ I.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. INFORMACJE O JEDNOSTCE

**Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp.
z o.o.**

Adres siedziby:

ul. Nadodrzańska 6

69-100 Słubice

REGON: 080445872

NIP: 598-16-18-971

Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. prowadzi działalność na terytorium Polski, w formie spółki z o.o. zawiązanej aktem notarialnym w dniu 19 listopada 2009 roku przed Notariuszem Przemysławą Bac (Repozytorium A numer : 9768/2009)

Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Zielonej Górze , VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o numerze KRS: 0000359690.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Celem Spółki jest, prowadzenie działalności medycznej w formie niepublicznego zakładu opieki zdrowotnej, a w szczególności:

- świadczenie usług stacjonarnej opieki medycznej,
- ratownictwo medyczne,
- rehabilitacja medyczna,
- prowadzenie poradni specjalistycznych,
- wykonywanie badań diagnostycznych.

1.2. INFORMACJE O PODSTAWIE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WALUCIE SPRAWOZDAWCZEJ ORAZ POZIOMIE ZAOKRĄGLEŃ

Rokiem obrachunkowym spółki jest rok kalendarzowy.

Roczne sprawozdanie finansowe Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. o.o. za okres 01.01.2020–31.12.2020 sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Walutą sprawozdawczą niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

2. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.1. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Najistotniejsze z stosowanych zasad rachunkowości zostały zaprezentowane w punkcie 2.1.1 – 2.1.8.

2.1.1 ZASADA KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Zasada kontynuacji działania zakłada, że Jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmnieszonym istotnie zakresie, jeżeli nie jest to niezgodne z przepisami prawa lub rzeczywistością gospodarczą. Przyjęcie takiego założenia uzasadnia wycenę posiadanych zasobów i ich stopniowego zużycia na podstawie faktycznie poniesionych kosztów (zasada kosztu historycznego).

Odstąpienie od zasady kontynuacji działania musi być uzasadnione stanem prawnym (likwidacja, upadłość, przekazanie, podział, przejęcie, wygaśnięcie umowy Spółki) lub rzeczywistością gospodarczą (brak płynności, ponoszone straty, itp.).

W przypadku utraty zdolności do kontynuacji działalności posiadane zasoby wycenione będą w cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania , nie wyższych

od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W takim przypadku utworzona zostanie również rezerwa na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane zaprzestaniem działalności lub jej znacznym ograniczeniem.

2.1.2 ZASADA MEMORIAŁU

Zasada memoriału nakłada obowiązek ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym wszystkich operacji gospodarczych w momencie ich powstania, niezależnie od terminu ich zapłaty.

2.1.3 ZASADA WSPÓŁMIERNOŚCI

Zasada współmierności zapewnia, że w wyniku finansowym danego okresu zostaną ujęte wszystkie koszty, które w sposób bezpośredni lub pośredni przyczyniły się do powstania przychodów tego okresu.

Koszty dotyczące danego okresu są to koszty poniesione oraz koszty, które zostaną poniesione w następnych okresach, jeżeli dotyczą danego okresu.

Przez związek kosztów z przychodami danego roku należy rozumieć powiązanie w sposób bezpośredni z konkretnym przychodem tego roku lub w sposób pośredni z ogółem przychodów, co oznacza, że w przyszłości nie będzie można tych kosztów przyporządkować do konkretnego przychodu. Koszty te obciążą wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.

2.1.4 ZASADA OSTROŻNOŚCI

Zasada ostrożności zapewnia dokonanie realnej wyceny aktywów, a także kompletnego wykazania zobowiązań oraz uznanie przychodów za zrealizowane wówczas, jeżeli jest to praktycznie pewne, a ujęcie kosztów z chwilą ich poniesienia, co zapewni, że aktywa i przychody nie będą zawyżone, a zobowiązania i koszty zaniżone. Stosowane zasady ostrożnej wyceny nie oznaczają, że w jednostce mogą być tworzone ukryte kapitały lub nadmierne rezerwy, gdyż w takim przypadku sprawozdanie finansowe nie byłoby neutralne i wiarygodne.

2.1.5 ZASADA CIĄGŁOŚCI

Zasada ciągłości obejmuje ciągłość formalno-rachunkową, długość okresu sprawozdawczego, powiązanie bilansu zamknięcia z bilansem otwarcia, jak również

ciągłość zastosowanych i raz przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów, klasyfikacji, prezentacji oraz metod zaliczania przychodów i rozliczania kosztów oraz zapewnienie porównywalności informacji finansowych za kolejne lata obrotowe.

Zmiana przyjętych rozwiązań na inne może nastąpić w dowolnym terminie ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego, a przyczyny i wpływy tych zmian na wynik finansowy zostaną wykazane w informacji dodatkowej oraz zostanie zapewniona porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy, w którym dokonano zmian.

2.1.6 ZASADA ISTOTNOŚCI

Zasada istotności dotyczy prezentacji w sprawozdaniu finansowym informacji, które są przydatne i wiążące dla oceny sytuacji majątkowej i wyniku finansowego. Istotność zależy od kwoty i charakteru pozycji ocenianych w konkretnych okolicznościach jej pominięcia. Podejmując o tym czy dana pozycja lub pozycje zagregowane są istotne, charakter i rozmiar pozycji ocenić należy łącznie.

Zasada istotności dotyczy prezentacji sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego w sprawozdaniu finansowym.

2.1.7 ZASADA ZAKAZU KOMPENSAT

Zasada kompensaty dotyczy zakazu kompensowania aktywów i zobowiązań chyba, że ustawa o rachunkowości wymaga lub dopuszcza dokonanie kompensaty.

Pozycje przychodów i kosztów można kompensować wtedy i tylko wtedy, gdy:

- ustawa o rachunkowości wymaga tego lub to dopuszcza lub,
- zyski, straty i powiązane z nimi koszty wynikające z tych samych lub zbliżonych transakcji lub zdarzeń nie są istotne.

2.1.8 ZASADA PRZEWAGI TREŚCI NAD FORMĄ

Zasada przewagi treści nad formą oznacza, że sprawozdanie finansowe powinno przedstawiać informacje odzwierciedlające ekonomiczną treść zdarzeń i transakcji, a nie tylko ich formę prawną.

2.2. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne poniżej 1 500 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1 500 zł do 10 000 zł wprowadza do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu oddania do używania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł wprowadza do ewidencji wartości niematerialnych i prawnych, rozpoczęcie umarzania następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto do wykorzystania.

Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową przez przewidywany okres ich ekonomicznej przydatności, nie dłużej niż 10 lat. Jednostka może stosować stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych – pod warunkiem, że pozwalają one odpisać wartość w okresie ekonomicznej użyteczności. Licencje, programy komputerowe umarza w okresie od 24 do 60 miesięcy.

2.3. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Środki trwałe w budowie powstające dla celów produkcyjnych, administracyjnych jak również jeszcze nie określonych, prezentowane są w bilansie wg ceny nabycia, kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania. Środki trwałe prezentowane są w bilansie w cenach nabycia pomniejszonych o dokonane skumulowane umorzenie oraz odpisy z tytułu ewentualnej utraty wartości. Amortyzację wylicza się dla wszystkich środków trwałych, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, przez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej. Do amortyzacji środków trwałych o jednostkowej wartości przekraczającej 10 000zł Spółka może stosować stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej – pod warunkiem, że

pozwalają one odpisać wartość środków trwałych w okresie ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe o wartości początkowej od 1.500 zł do 10 000 zł Spółka wprowadza do ewidencji środków trwałych. Od tego rodzaju środków trwałych Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, Spółka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży/likwidacji lub zaprzestania używania środków trwałych są określone jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w rachunku zysków i strat.

2.4. ZAPASY

Przyjęcie materiałów z zakupu stanowiących własność Spółki wycenia się wg ceny zakupu. Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów Spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO. Koszty nabycia materiałów Jednostka odnosi bezpośrednio w koszty bieżącego okresu.

Materiały pobrane a niezużyte, na koniec okresu obrachunkowego, Spółka wycenia i prezentuje w aktywach bilansu w cenach zakupu.

2.5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Należności wycenia się do bilansu w kwotach wymagalnych z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Spółka nalicza odsetki ustawowe lub wynikające z zawartej umowy, jeżeli Zarząd Spółki uzna to za zasadne. Odstępuje od naliczenia odsetek od należności objętych aktualizacją.

2.6. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli na podstawie przeprowadzonej analizy wartość w kwocie wymagającej zapłaty nie wywiera

istotnego wpływu na cechy jakościowe sprawozdania finansowego, Spółka odstępuje od naliczania odsetek od zobowiązań.

2.7. REZERWY

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przyszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwot tego zobowiązania.

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe, stosując wycenę aktuarialną. Utworzoną rezerwę zalicza do kosztów ogólnego zarządu.

Spółka tworzy rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe.

2.8. DOTACJE NA ŚRODKI TRWAŁE

Dotacje na środki trwałe Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych i pozostawia do czasu przyjęcia do użytkowania finansowanych z dotacji środków trwałych. Z chwilą rozpoczęcia amortyzacji tych środków trwałych następuje stopniowe ich odpisywanie równoległe do amortyzacji na dobro pozostałych przychodów operacyjnych i wykazuje w rachunku zysków i strat jako „Dotacje”.

2.9. ŚRODKI TRWAŁE OTRZYMANE NIEODPŁATNIE

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych. Z chwilą rozpoczęcia amortyzacji środków trwałych następuje stopniowe ich odpisywanie równoległe do amortyzacji na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

2.10. TRANSAKCJE W WALUTACH OBCYCH

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

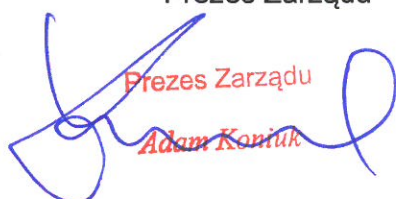
- faktycznie zastosowanym w tym dniu lub
- średnim ogłaszanym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień.

2.11. PODATKI

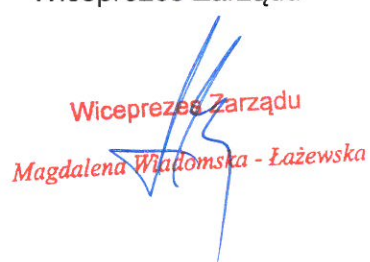
Na obowiązkowe obciążenie wyniku składają się: podatek bieżący oraz podatek odroczony. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Wartość składnika aktywów i rezerwy na podatek odroczony podlega analizie na każdy dzień bilansowy. Stosowną decyzję o utworzeniu rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego podejmuje Zarząd.

Prezes Zarządu


Prezes Zarządu
Adam Kontuk

Wiceprezes Zarządu


Wiceprezes Zarządu
Magdalena Wiadomska - Łażewska

BILANS (sporządzony na dzień 31.12.2020 r.)

Wiersz	Aktywa	NOTA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
			31.12.2020	31.12.2019
1	2		3	4
A.	Aktywa trwałe		9 245 440,31	2 900 114,31
I	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			
4.	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2	9 245 340,31	2 900 014,31
1.	Środki trwałe		2 594 289,11	2 506 055,03
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		55 128,54	55 128,54
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		175 811,93	219 057,89
c)	urządzenia techniczne i maszyny		167 575,35	297 856,73
d)	środki transportu		461 671,52	606 666,08
e)	inne środki trwałe		1 734 101,77	1 327 345,79
2.	Środki trwałe w budowie		6 651 051,20	393 959,28
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe			0,00
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe		100,00	100,00
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3	100,00	100,00
a)	w jednostkach powiązanych			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach		100,00	100,00
-	udziały lub akcje		100,00	100,00
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	Aktywa obrotowe		14 501 881,01	7 541 058,92
I.	Zapasy	4	1 082 546,47	439 699,12
1.	Materiały		1 082 546,47	439 699,12
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			

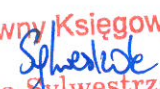
Nazwa spółki: NZOZ Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.
 Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020 – 31.12.2020 r. / Waluta sprawozdawcza : złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich

4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	5	4 574 436,20	2 957 910,01
1.	Należności od jednostek powiązanych			0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		4 574 436,20	2 957 910,01
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 456 040,59	2 801 523,64
	- do 12 miesięcy		4 456 040,59	2 801 523,64
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubez. społ. I zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			467,00
	c) inne		118 395,61	155 919,37
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe		8 837 190,91	4 113 742,69
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 837 190,91	4 113 742,69
	a) w jednostkach powiązanych			0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach		4 359 708,81	2 506 804,17
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		4 359 708,81	2 506 804,17
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6	4 477 482,10	1 606 938,52
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 318 176,77	480 451,20
	- środki na rachunku ZFŚS		19 305,33	46 487,32
	- inne środki pieniężne		1 140 000,00	1 080 000,00
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	7 707,43	29 707,10
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem:			23 747 321,32	10 441 173,23

Wiersz	Pasywa	NOTA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (zł, gr)	
			31.12.2020	31.12.2019
1	2		3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	8	8 138 941,16	4 923 907,08
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9	2 670 000,00	2 670 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 253 907,08	1 530 100,51
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	10		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI.	Zysk (strata) netto		3 215 034,08	723 806,57
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			

Nazwa spółki: NZOZ Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.
 Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020 – 31.12.2020 r. / Waluta sprawozdawcza : złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrągleń: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15 608 380,16	5 517 266,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	11	1 182 866,25	613 764,89
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 098 356,93	529 255,57
	- długoterminowa		747 990,78	249 579,94
	- krótkoterminowa		350 366,15	279 675,63
3.	Pozostałe rezerwy		84 509,32	84 509,32
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		84 509,32	84 509,32
II.	Zobowiązania długoterminowe	12		0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13	4 518 314,25	3 405 520,23
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		4 404 149,21	3 282 338,39
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 330 202,70	2 433 486,51
	- do 12 miesięcy		2 330 202,70	2 433 486,51
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 420 849,97	577 839,24
	h) z tytułu wynagrodzeń		448 491,04	237 504,77
	i) inne		204 605,50	33 507,87
4.	Fundusze specjalne (ZFSS)		114 165,04	123 181,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		9 907 199,66	1 497 981,03
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14	9 907 199,66	1 497 981,03
	- długoterminowe		1 115 811,26	711 286,34
	- krótkoterminowe		8 791 388,40	786 694,69
Pasywa razem:			23 747 321,32	10 441 173,23

Główny Księgowy

 Lidia Sylwestrzak

(podpis osoby której
 powierzono prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu


 Adam Koniuk

(podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu


 Magdalena Wiatomska-Łażewska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01-01-2020 do 31-12-2020
(wariant kalkulacyjny)

Treść		Stan za rok obrotowy	
		bieżący	ubiegły
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	42 762 686,46	37 424 899,06
	- od jednostek powiązanych		
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 762 686,46	37 424 899,06
	II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	36 054 620,67	34 090 011,90
	- jednostkom powiązanym		
	I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	36 054 620,67	34 090 011,90
	II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B)	6 708 065,79	3 334 887,16
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólne zarządu	4 008 438,80	3 398 718,87
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C - D - E)	2 699 626,99	-63 831,71
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 765 373,89	1 039 341,20
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		81,30
	II. Dotacje	834 400,97	880 605,88
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
	IV. Inne przychody operacyjne	930 972,92	158 654,02
H.	Pozostałe koszty operacyjne	445 033,11	119 211,81
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III. Inne koszty operacyjne	445 033,11	119 211,81
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+ G - H)	4 019 967,77	856 297,68
J.	Przychody finansowe	44 114,72	43 281,32
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II. Odsetki, w tym:	44 114,72	43 173,38
	- od jednostek powiązanych		
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
	V. Inne		107,94
K.	Koszty finansowe	295,41	6 278,43
	I. Odsetki, w tym:	295,41	
	- dla jednostek powiązanych		
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
	IV. Inne		6 278,43
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	4 063 787,08	893 300,57
M.	Podatek dochodowy	848 753,00	169 494,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	3 215 034,08	723 806,57

Główny Księgowy
Lidia Sylwestrzak
 Lidia Sylwestrzak

Prezes Zarządu
Adam Koniuk
 Adam Koniuk

Wiceprezes Zarządu
Magdalena Wiadomska - Łażewska
 Magdalena Wiadomska - Łażewska

(podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg)

(podpis Zarządu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
sporządzone za okres od 01-01-2020 do 31-12-2020

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł. gr)	
		bieżący	ubiegły
1	2	3	4
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 923 907,08	4 200 100,51
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 923 907,08	4 200 100,51
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 670 000,00	2 670 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-wydanie udziałów (emisja akcji)		
	- zwiększenie (utworzenie nowych udziałów)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-umorzenie udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 670 000,00	2 670 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 530 100,51	1 127 967,65
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	723 806,57	402 132,86
	zwiększenia (z tytułu)	723 806,57	402 132,86
	-emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	-podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- podział zysku z roku poprzedniego	723 806,57	402 132,86
	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 253 907,08	1 530 100,51
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
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)		
	-zwiększenie z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał podstawowy	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	723 806,57	402 132,86
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	723 806,57	402 132,86
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	723 806,57	402 132,86
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	723 806,57	402 132,86
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	723 806,57	402 132,86
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-pokrycie straty z zysku roku poprzedniego		
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	3 215 034,08	723 806,57
	a) zysk netto	3 215 034,08	723 806,57
	b) strata netto		
	c) odpis z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 138 941,16	4 923 907,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku(pokrycia straty)	8 138 941,16	4 923 907,08

Główny Księgowy
Sylwester
 Lidia Sylwesterzak

Prezes Zarządu
Adam Koniak

Wiceprezes Zarządu
 Magdalena Wiadomska - Łażewska

(podpis osoby której
 powierzono prowadzenie ksiąg)

(podpis Zarządu)

AKM

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)


	TREŚĆ	Kwota za rok bieżący	Kwota za rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 215 034,08	723 806,57
II.	Korekty razem :	47 144,14	-57 323,42
	1. Amortyzacja	1 045 658,43	1 027 925,61
	2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych		
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
	4. Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej	346 280,53	-81,30
	5. Zmiana stanu rezerw	569 101,36	85 715,01
	6. Zmiana stanu zapasów	-642 847,35	-59 255,15
	7. Zmiana stanu należności	-1 616 526,19	-327 077,13
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych /z wyjątkiem pożyczek i kredytów/	942 514,02	98 751,65
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-597 036,66	-883 302,11
	10. Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 262 178,22	666 483,15
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	81,30
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	81,30
	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		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycia aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	4. Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 646 097,66	791 998,18
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 646 097,66	791 998,18
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
	3. Na aktywa finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycia aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	4. Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-6 646 097,66	-791 916,88

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	8 107 367,66	1 261 583,86
	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	8 107 367,66	1 261 583,86
II.	Wydatki	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
	8. Odsetki		
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	8 107 367,66	1 261 583,86
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 723 448,22	1 136 150,13
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 723 448,22	1 136 150,13
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 113 742,69	2 977 592,56
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	8 837 190,91	4 113 742,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania-środki ZFŚS	19 305,33	46 487,32

Główny Księgowy

 Lidia Sylwestrzak

(podpis osoby której
 powierzono prowadzenie ksiąg)

Prezes Zarządu

 Adam Koniuk

(podpis Zarządu)

Wiceprezes Zarządu

 Magdalena Wiadomska - Łażewska

II.DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA – CZĘŚĆ II

NOTA NR 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych zaliczyła oprogramowanie komputerowe oraz licencje.

Zakres zmian prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			aktualizacja	zakupy	darowizny		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wartość firmy	0,00				0,00				0,00
2.	Patenty i licencje	38 406,11		4 363,20		4 363,20				0,00
3.	Koszty prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00
4.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	23 493,00				0,00				0,00
RAZEM		61 899,11	0,00	4 363,20	0,00	4 363,20	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
42 769,31	38 406,11		4 363,20		4 363,20		42 769,31	0,00	0,00
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
23 493,00	23 493,00				0,00		23 493,00	0,00	0,00
66 262,31	61 899,11	0,00	4 363,20	0,00	4 363,20	0,00	66 262,31	0,00	0,00

Wartość bilansowa brutto wszystkich w pełni zamortyzowanych wartości niematerialnych i prawnych, które nadal znajdują się w użyciu na dzień 31-12-2020 roku wynosi **66.262,31 zł**.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zabezpieczeń na wartościach niematerialnych i prawnych.

NOTA NR 2.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień bilansowy nie dokonano aktualizacji z tytułu utraty wartości.

Zakres zmian wartości rzeczowych aktywów trwałych prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			zakupy	darowizny	inne		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	5		6	7	8	9	10	11
1.	Grunty, budynki i budowle	516 602,36				0,00				0,00
2.	Maszyny i urządzenia	1 164 375,40	39 938,00			39 938,00				0,00
3.	Środki transportu	1 036 949,04				0,00				0,00
4.	Pozostałe środki	4 981 473,35	168 704,01	920 887,30		1 089 591,31				0,00
5.	Środki trwałe w budowie	393 959,28	6 603 372,45			6 603 372,45		346 280,53		346 280,53
RAZEM		8 093 359,43	6 812 014,46	920 887,30	0,00	7 732 901,76	0,00	346 280,53	0,00	346 280,53

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12		14	15	16	17	18	19	20	21
516 602,36	242 415,93		43 245,96		43 245,96		285 661,89	274 186,43	230 940,47
1 204 313,40	866 518,67		170 219,38		170 219,38		1 036 738,05	297 856,73	167 575,35
1 036 949,04	430 282,96		144 994,56		144 994,56		575 277,52	606 666,08	461 671,52
6 071 064,66	3 654 127,56		682 835,33		682 835,33		4 336 962,89	1 327 345,79	1 734 101,77
6 651 051,20	0,00		0,00		0,00		0,00	393 959,28	6 651 051,20
15 479 980,66	5 193 345,12	0,00	1 041 295,23	0,00	1 041 295,23	0,00	6 234 640,35	2 900 014,31	9 245 340,31

Wartość bilansowa brutto wszystkich w pełni zamortyzowanych rzeczowych aktywów trwałych, które nadal znajdują się w użyciu na dzień 31-12-2020 roku wynosi **3.987.549,48 zł**, w tym:

- budynki i budowle(inwestycje w obcych środkach trwałych) 10.266,23 zł
- urządzenia techniczne i maszyny 916.032,99 zł
- środki transportu 4.612,50 zł
- inne środki trwałe 3.056.637,76 zł

Spółka do dnia 31-12-2020 roku poniosła nakłady inwestycyjne na rozpoczęte zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 6.651.051,20 zł, w tym.:

- projekt funkcjonalno-użytkowy wraz z częścią kosztową „Uporządkowanie gospodarki wodnej szpitala” 16.605,00 zł
- instalacja tlenowa do przeprowadzenia tlenoterapii 301.815,00 zł
- projekt UE „Poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. o transgranicznym oddziaływaniu” 3.329.316,20 zł
- projekt UE „Wdrożenie usług i aplikacji w zakresie e-zdrowie” – promocja projektu, dokumentacja przetargowa wraz z OPZ, studium wykonalności 3.003.315,00 zł

Nakłady inwestycyjne w wysokości 4.829.663,32 zł zostały sfinansowane z dotacji w kwocie 1.821.387,88 zł ze środków własnych środków

Część inwestycji w kwocie 346.280,53 zł została zlikwidowana.

Zarząd podjął decyzje o zaniechaniu kontynuowania danego zadania inwestycyjnego, kwota poniesionych nakładów zostały odniesiona na pozostałe koszty operacyjne co wpłynęło na obciążenie wyniku finansowego w dacie jej powzięcia.

Spółka nie posiada zaliczek na środki trwałe w budowie.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na majątku trwałym.

NOTA NR 3.

AKTYWA FINANSOWE

Spółka jest Członkiem Zwyczajnym w Towarzystwie Ubezpieczeń Wzajemnych Polskiego Zakładu Ubezpieczeń Wzajemnych z siedzibą w Warszawie, posiada jeden udział w kapitale rezerwowym w kwocie 100,00 zł.

NOTA NR 4.

ZAPASY

Spółka na dzień 31-12-2020 roku wykazuje zapasy materiałów w magazynach, niez użyt ych materiałów odpisanych w koszty w momencie zakupu, wpłacone zaliczki na dostawy oraz towary w drodze.

Wykaz zapasów prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
	Bieżący	Ubiegły
magazyn gospodarczy	16 174,95	11 583,82
magazyn bielizny	0,00	3 794,70
magazyn opatu	5 462,17	5 462,17
magazyn sprzętu medycznego	8 604,64	6 857,67
magazyn leków-apteka	570 951,02	95 507,40
magazyn sprzętu jednorazowego-apteka	113 693,79	28 710,03
magazyn krwi	186,00	4 370,00
zapasy na oddziałach szpitalnych oraz innych kom.	364 625,69	267 077,14
zapas tlenu w zbiorniku	1 904,04	1 328,40
zapasy materiałów pozostałe	0,00	0,00
towary w drodze	944,17	15 007,79
opakowania zwrotne	0,00	0,00
zaliczki na dostawy	0,00	0,00
Razem	1 082 546,47	439 699,12

Wartość zapasów została wyceniona w cenach zakupu.

Spółka nie dokonała aktualizacji zapasów materiałów na dzień bilansowy, wszystkie materiały znajdujące się w magazynach na dzień bilansowy uznano za nieprzeterminowane.

W ciągu roku odpisano z magazynu krwi wartość krwi przeterminowanej w łącznej wysokości 9.362,00 zł ,uznając za koszt okresu sprawozdawczego zaksięgowano na pozostałe koszty operacyjne.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na zapasach magazynowych.

NOTA NR 5.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

Informacje wartościowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek			
	należności nieprzeterminowane	należności przeterminowane	odpisy aktualizujące	razem netto
z tytułu dostaw robót i usług	4 381 265,62	700 271,10	628 681,17	4 452 855,55
z tytułu pożyczek z ZFŚS	94 859,71			94 859,71
rozrachunki z pracownikami	200,00			200,00
pozostałe	26 520,94			26 520,94
dochodzone na drodze sądowej	0,00	107 833,32	107 833,32	0,00
Razem należności	4 502 846,27	808 104,42	736 514,49	4 574 436,20

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zabezpieczeń na należnościach z tytułu dostaw robót i usług.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności prezentuje poniższa tabela.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
z tytułu dostaw robót i usług	547 053,23	87 185,94		5 558,00	628 681,17
pozostałe należności	20 000,00				20 000,00
dochodzone na drodze sądowej	87 833,32				87 833,32
Razem aktualizacja należności	654 886,55	87 185,94	0,00	5 558,00	736 514,49

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw robót i usług oraz dochodzonych na drodze sądowej dotyczą w znacznej części należności przeterminowanych o dużym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, które stanowią należności za usługi medyczne od osób nieubezpieczonych oraz przeterminowanych należności z tytułu dzierżawy pomieszczeń pro-morte.

NOTA NR 6.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

Środki pieniężne wyceniono w wartości nominalnej.

Na dzień 31.12.2020 r. nienotyfikowane odsetki od lokat bankowych wycenione przez bank wyniosły 9.708,81 zł, z kolei na dzień 31.12.2019 wyniosły 6.804,17 zł

Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
	bieżący	ubiegły
Środki pieniężne w kasie	5 677,71	6 139,33
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 312 499,06	474 311,87
Środki pieniężne na rachunkach bankowych ZFŚS	19 305,33	46 487,32
Lokaty krótkoterminowe w bankach	5 490 000,00	3 580 000,00
Razem	8 827 482,10	4 106 938,52

NOTA NR 7.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe czynne według pozycji	Stna na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Ubezpieczenia	3 560,00	0,00
Prenumeraty	99,00	248,20
Usługi łączności	636,52	1043,15
Usługi informatyczne	0,00	2718,95
Najem i dzierżawa	541,20	0,00
Implanty ortopedyczne	0,00	4471,20
Szkolenia	0,00	0,00
Gaz ziemny	9,96	179,99
Usługi informatyczna	2860,75	0,00
Niezakończone procedury medyczne	0,00	21045,61
Razem	7 707,43	29 707,10

NOTA NR 8.

KAPITAŁ PODSTAWOWY

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i KRS, który wynosi 2.670.000,00 zł w tym: 5.340 udziałów po 500 złotych każdy.

100 % udziałów posiada Powiat Słubicki.

NOTA NR 9.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Nie wystąpił.

NOTA NR 10.

REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA

Wartość utworzonych rezerw na dzień 31-12-2020 roku wynosi 1.182.866,25 zł.

Wysokość rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz jubileuszowe ustalono na podstawie wyceny przeprowadzonej przez aktuariusza na dzień 31-12-2020 roku.

Do kalkulacji wykorzystano metodę zgodną z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR 19). Zastosowano tzw. Metodę prognozowanych świadczeń jednostkowych (ang. projected unit method), zwaną także metodą świadczeń narosłych w funkcji stażu pracy oraz z powodu nie występowania rozwiniętego rynku obligacji przedsiębiorstw do wyznaczenia stopy dyskontowej wykorzystano rynkową rentowność 10-letnich obligacji skarbowych wynoszącą 1,50%. Jako długookresową, roczną stopę wzrostu wynagrodzeń przyjęto nominalnie 3,50% (realnie 1,00% rocznie powyżej prognozowanej stopy inflacji na poziomie 2,50%).

Rezerwa na niewykorzystane urlopy została obliczona według zasad obowiązujących przy ustalaniu ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy, powiększonego o obowiązkowe dodatkowe składki opłacane przez pracodawcę (wynikające z wynagrodzenia).

Rezerwy pozostałe na wynagrodzenie zmienne Zarządu.

Zmiany stanu rezerw w okresie od 01-01-2020 do 31-12-2020 prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	249 579,94	747 990,78	0,00	249 579,94	747 990,78
1a.	- na świadczenia emerytalne i podobne	249 579,94	747 990,78	0,00	249 579,94	747 990,78
1b.	- na nagrody jubileuszowe	0,00	463 456,54	0,00	0,00	463 456,54
1c.	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	364 184,95	379 348,57	265 822,85	42 835,20	434 875,47
2a.	- na świadczenia emerytalne i rentowe	31 874,73	23 739,79	21 717,21	10 157,52	23 739,79
2b.	- na niewykorzystane urlopy	247 800,90	258 026,36	244 105,64	3 695,26	258 026,36
2c.	- na nagrody jubileuszowe	0,00	68 600,00	0,00	0,00	68 600,00
2d.	- na zmienne wynagrodzenie Zarządu	28 982,42	28 982,42	0,00	28 982,42	28 982,42
2e.	- na przyszłe zobowiązania (toczące się sprawy sądowe)	55 526,90	0,00	0,00	0,00	55 526,90
3.	Ogółem rezerwy	613 764,89	1 127 339,35	265 822,85	292 415,14	1 182 866,25

NOTA NR 11.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE.

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych na dzień 31-12-220 r.

NOTA NR 12.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW ROBÓT I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DO 1 ROKU

W Spółce terminy płatności zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług wynoszą do 60 dni, zgodnie z zawartymi umowami lub terminami płatności wykazanymi na fakturach zakupu.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.III.3. wynosi **4.404.149,21 zł** w tym:

Zobowiązania krótkoterminowe	Kwota zobowiązań	
	na dzień 31-12-2020 r.	na dzień 31-12-2019 r.
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu dostaw, robót i usług	2 330 202,70	2 433 486,51
z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	556 381,90	451 233,29
z tytułu podatku CIT	676 482,00	0,00
z tytułu podatku PIT	155 000,00	92 169,00
z tytułu podatku VAT	3 084,00	2 974,00
z tytułu wynagrodzeń	448 491,04	237 504,77
z tytułu zakupu środków trwałych	170 280,00	0,00
z tytułu potrąceń z wynagrodzeń	14 039,52	1 659,09
nadpłata MZ zwrot kosztów utrzymania rezydenta	29 902,07	31 462,95
nienależne dotacje	16 592,00	16 592,00
kary nałożone przez NFZ	0,00	0,00
sumy depozytowe-wadium	1 400,00	9 910,00
pozostałe rozrachunki	2 293,98	5 346,78
Razem zobowiązania	4 404 149,21	3 282 338,39

NOTA NR 13.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Kwota rozliczeń międzyokresowych wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.IV.2. wykazuje kwoty z tytułu:

- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 350.000,00 zł na zakup karetki od UMiG Słubice. Karetkę zakupiono w grudniu 2018 r. na kwotę 422.794,65 zł (dotacja stanowi 82,78%) Zakupiona karetka amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od stycznia 2019 roku.
- wartość netto otrzymanej w roku 2020 dotacji w wysokości 120.000,00 zł od UMiG Słubice na wykonanie drogi dojazdowej do lądowiska, inwestycja zostanie zakończona w roku 2021.
- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 50 000,00 zł na zakup myjni - dezynfektora na blok operacyjny od UMiG Rzepin. Urządzenie zakupiono w 2017 r. za kwotę 52 834,90 zł (dotacja stanowi 94,63%). Zakupiona myjnia amortyzowana jest metodą liniową w okresie 5 lat od września 2017 r.
- wartość netto otrzymanej dotacji w wysokości 250.000,00 zł na zakup karetki od UMiG Rzepin. Karetkę zakupiono w grudniu 2018 r. na kwotę 422.794,65 zł (dotacja

stanowi 59,13 %) Zakupiona karetka amortyzowana jest metodą liniową w okresie 7 lat od stycznia 2019 roku.

- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w 2016 roku- USG dla Oddziału Pediatrycznego w kwocie 125.496,00 zł, w 2017 r. - 2 lampy do fototerapii urządzenie do przesiewowego badania słuchu u noworodków na łączną kwotę 35.370,00 zł, oraz w roku 2018 - na oddział pediatryczny: lokalizator naczyń krwionośnych oraz na oddział ginekologiczny stanowisko do resuscytacji na łączną kwotę 71.000,00 zł. Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość otrzymanej darowizny pieniężnej w 2013 roku w wysokości 42.000,00 zł od firmy SEC Słubice sp. z o.o. na zakup urządzeń medycznych dla Oddziału Pediatrycznego. W 2016 roku zakupiono EKG za kwotę 7.290,00 zł, w roku 2017 inhalatora na kwotę 4.975,01 zł, w roku 2018 zakupiono defibrylator wraz z akcesoriami na blok operacyjny na kwotę 32.435,09 zł (kwota dotowana 29.734,99 zł). Aparatura medyczna amortyzowana jest metodą liniową przez okres 5 lat.
- kwota netto dotacji na m.in. zakup środków trwałych współfinansowanych przez Unię Europejską z Funduszy Europejskich Infrastruktura i Środowisko w ramach działu 9.1 Infrastruktura ratownictwa medycznego oś priorytetowa IX Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 pn.” Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z Religi w Słubicach Sp. z o.o. „- łączna kwota zakupionych środków trwałych wyniosła 383.216,96 zł, kwota dofinansowanie wynosi do zakupu środków trwałych wynosi 334.050,00 zł Dla zakupionych środków trwałych zastosowano amortyzację liniową na okres 5 lat
- kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 w ramach Osi priorytetowej 6 Regionalny Rynek Pracy Działania 6.7 Profilaktyka i rehabilitacja zdrowotna osób pracujących i powracających do pracy oraz wspieranie zdrowych i bezpiecznych miejsc pracy. Pn. „ Sprawny powiat – rehabilitacja aktywnych zawodowo” RPLB.06.07.00-08-0005/19-00 – kwota

- 105.456,77 zł przeznaczona na koszty , które zostaną poniesione z tytułu realizacji projektu w roku 2021.
- kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 w ramach Osi priorytetowej 6 Regionalny Rynek Pracy Działania 6.7 Profilaktyka i rehabilitacja zdrowotna osób pracujących i powracających do pracy oraz wspieranie zdrowych i bezpiecznych miejsc pracy. Pn. „Sprawni w pracy – program osób aktywnych zawodowo” RPLB.06.07.00-08-000/18-00 – kwota 131.601,33 zł przeznaczona na koszty , które zostaną poniesione z tytułu realizacji projektu w roku 2021.
 - kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Funduszy Europejskich Infrastruktura i Środowisko w ramach działania 9.1 Infrastruktura ratownictwa medycznego oś priorytetowa IX Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony środowiska Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 pn. „Poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych w Niepublicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital im. Prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o. o transgranicznym oddziaływaniu” – kwota części dotacji w wysokości 4.820.463,52 zł przeznaczona na realizację inwestycji przebudowach SOR, budowa lądowiska dla śmigłowców wraz z niezbędną infrastrukturą oraz wyposażenie medyczne SOR.
 - kwota netto dotacji współfinansowanej przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego- Lubuskie 2020 pn. „ Wdrożenie usług i aplikacji w zakresie e-zdrowia w Szpitalu im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.” kwota części dotacji w wysokości 2.400.040,85 zł zł przeznaczona na realizację inwestycji wdrożenie usług elektronicznych w Szpitalu w Słubicach poprzez wyposażenie jednostki w innowacyjne narzędzia i oprogramowania informatyczne do świadczenia usług z wykorzystaniem nowoczesnych technologii i zarządzania szpitalem.
 - wartość netto otrzymanej dotacji w 2020 roku w wysokości 300.000,00 zł od Powiat Słubickiego na modernizację istniejącej rozprężali tlenu medycznego, rozbudowie istniejącej w szpitalu instalacji tlenu medycznego, dostawienia drugiego zbiornika tlenu medycznego wraz z parownica, wartość inwestycji 301.815,00 zł. (dotacja stanowi 99,39%) Inwestycja zostanie oddana do użytkowania w 2021 roku

- wartość otrzymanej darowizny pieniężnej w 2020 roku w wysokości 100.000,00 zł od TUW Warta na przełożenie lokalizacji i przeprowadzenie renowacji urządzenia, które dystrybuuje gazy medyczne do pomieszczeń szpitalnych, inwestycja zostanie zakończona w roku 2021.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w roku 2020 w kwocie 815.600,00 zł, na które składa się: respiratory 9 szt. na kwotę 534.000,00 zł, kardiomonitory 6 szt. na kwotę 138.000,00 zł, pompy infuzyjne 3 szt. na kwotę 13.500,00, pompy infuzyjne 14 szt. na kwotę 60.600,00 zł, pulsoksymetry 9 szt. na kwotę 1.350,00 zł, oczyszczacz powietrza na kwotę 500,00 zł, namiot na kwotę 55.350,00 zł, kabina do dekontaminacji na kwotę 12.300,00 zł. Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Ministerstwa Zdrowia w roku 2020 w kwocie 50.584,30 zł, na kwotę składa się kardiomonitory 2 szt. na kwotę 43.456,30 zł, pulsoksymetry 2 szt. na kwotę 7.128,00 zł Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.
- wartość netto otrzymanych środków trwałych od Grupy Pomagamy w roku 2020 w kwocie 52.704,00zł, na kwotę składają się kardiomonitory 3 szt. na kwotę 34.992,00 zł, defibrylator na kwotę 17.712,00 zł. Otrzymane rzeczowe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie 5 lat.

Wartość netto otrzymanych w darowiźnie środków trwałych oraz otrzymanego dofinansowania podzielono na okres długo i krótkoterminowy, przyjmując za podstawę okres amortyzacji.

Kwota wykazana w pasywach bilansu w pozycji B.IV.2. stanowi stan rozliczeń międzyokresowych, których podział na krótkoterminowe (do roku) i długoterminowe przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na			
		początek roku obrotowego		ostatni dzień roku obrotowego	
		do 1 roku	powyżej 1 roku	do 1 roku	powyżej 1 roku
1.	Wielkość dotacji jako zwrot wydatków na środki trwałe w tym:	126 970,88	418 181,10	531 200,61	306 979,29
1.1.	Ministerstwo Zdrowie	3 697,40	0,00	0,00	0,00
1.2.	- UMiG Słubice	72 742,80	235 953,30	180 669,93	175 282,17
	- UMiG Słubice - wartość netto dotacji na zakup CPAP	5 999,76	1,20	0,00	0,00
	- UMiG Słubice -wartość netto dotacji na zakup autoklawu	9 999,96	4 166,85	4 166,85	0,00
	- UMiG Słubice -wartość netto dotacji na zakup karetki	56 743,08	231 785,25	56 503,08	175 282,17
	-UMiG Słubice - wartość netto dotacji droga dojazdowa do lądowiska	0,00	0,00	120 000,00	0,00
1.3.	- UMiG Rzepin - wartość netto dotacji w tym:	50 530,68	182 227,80	50 530,68	131 697,12
	- UMiG Rzepin - wartość netto dotacji na zakup myjni	9 999,96	16 666,80	9 999,96	6 666,84
	- UMiG Rzepin - wartość netto dotacji na zakup karetki	40 530,72	165 561,00	40 530,72	125 030,28
1.4.	Powiat Słubicki - dotacja celowa rozbudowa instalacji tlenowej w związku z epidemią COVID-19	0,00	0,00	300 000,00	0,00
2.	Wielkość otrzymanych środków trwałych w darowiźnie w tym:	46 373,28	55 154,33	219 678,84	655 559,96
2.1.	- Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy	46 373,28	55 154,33	25 457,28	29 697,05
2.2.	- Lubuski Urząd Wojewódzki - środki trwałe przekazane na walkę z pandemią COVID-19	0,00	0,00	174 989,40	553 460,65
2.3.	- Ministerstwo Zdrowie - środki trwałe przekazane na walkę z pandemią COVID-19			8 691,36	34 040,66
2.4.	- Grupa Pomagamy	0,00	0,00	10 540,80	38 361,60
3.	Darowizny pieniężne na zakup środków trwałych w tym:	8 816,50	19 599,68	108 035,50	11 564,18
3.1.	- SEC -wartość netto zakupionego z darowizny EKG	1 458,00	1 093,50	1 093,50	0,00
3.2.	- SEC -wartość netto zakupionego z darowizny Inhalatora	995,04	1 160,69	995,04	165,65
3.3.	- SEC -wartość netto zakupionego z darowizny defibrylator	5 946,96	17 345,49	5 946,96	11 398,53
3.4.	-PZU (fundusze prewencyjne)	416,50	0,00	0,00	0,00
3.5.	-TUW Warta -darowizna na rzecz walki z COVID-19	0,00	0,00	100 000,00	0,00
4.	Wielkość dotacji z Unii Europejskiej	604 534,03	218 351,23	7 523 772,47	141 707,83
4.1.	-Teleradiologia	115 515,71	0,00	0,00	0,00
4.2.	-Sprzęt medyczny SOR- POIS.09.01.00-00-0307/18	66 210,00	218 351,23	66 210,00	141 707,83
4.3.	-Sprawni w pracy RPLB.06.07.00-08-0004/18	0,00	0,00	131 601,33	0,00
4.4.	-Sprawny Powiat RPLB.06.07.00-08-0005/19-00	68 581,61	0,00	105 456,77	0,00
4.5.	-Przebudowa SOR - POIS.09.01.00-00-0268/18	354 226,71	0,00	4 820 463,52	0,00
4.6.	- E-zdrowie - RPLB.02.01.01-08-0008/16	0,00	0,00	2 400 040,85	0,00
5.	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00	408 700,98	0,00
	RAZEM	786 694,69	711 286,34	8 791 388,40	1 115 811,26

NOTA NR 14.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

NOTA NR 15.

Kredyty i pożyczki

Nie wystąpiły.

NOTA NR 16.

Majątek dzierżawiony

Spółka zawarła umowy najmu i dzierżawy na nieruchomości i ruchomości, które prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Podmiot wydierżawiający	Wyszczególnienie	Szacunkowa wartość majątku
1.	POWIAT SŁUBICKI	nieruchomości,ruchomości	14 083 951,75
2.	SYSMEX POLSKA Sp. z o.o. w Warszawie	analizator laboratoryjny - XS-800i	125 508,00
3.	ROCHE DIAGNOSTICS POLSKA sp. z o.o. w Warszawie	analizatory laboratoryjne z systemem informatycznym, wirówki laboratoryjne	522 082,50
4.	LINDE GAZ POLSKA sp. z o.o. w Krakowie	zbiornik tlenu medycznego + butle	173 433,45
Razem dzierżawiony majątek			14 904 975,70

Opłaty z tytułu najmu i dzierżaw ewidencjonowane są za okresy miesięczne, kwartalne lub roczne i zaliczane są do kosztów rodzajowych – najem i dzierżawy oraz zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług.

Wartość kosztów z tytułu najmu i dzierżaw w okresie sprawozdawczym wyniosła 883.110,06 zł

NOTA NR 17.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Od jednostek samorządu terytorialnego nie uzyskano żadnego prawa własności.

NOTA NR 18.

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy.

Zarząd proponuje osiągnięty zysk w wysokości **3.215.034,08 zł** za 2020 rok przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy.

NOTA NR 19.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

NOTA NR 20.

Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych oraz nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

NOTA NR 21.

Przychody ze sprzedaży osiągnięte w okresie sprawozdawczym

Spółka koncentruje swoją działalność na świadczeniu usług zdrowotnych w ramach lecznictwa zamkniętego, ratownictwa medycznego oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej. W roku sprawozdawczym **97,82 %** przychodów ze sprzedaży stanowiły przychody z zawartych umów z NFZ na świadczenie usług medycznych finansowanych ze środków publicznych.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY		Kwota za rok	
	Ryczałt PSZ - Szpital I stopnia	25 392 358,04	28 171 205,00
	Świadczenie COVID-19	7 300 590,74	0,00
	Ratownictwo Medyczne	6 547 615,39	5 604 779,08
	Podstawowa Opieka Zdrowotna Rzepin	1 833 747,32	1 711 560,19
	Transport Sanitarny	164 327,82	148 478,70
	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	269 565,27	361 580,92
	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	142 292,48	147 993,88
	Rehabilitacja Lecznicza	383 450,00	476 114,25
	Pracownie Diagnostyczne	410 742,60	469 988,90
	Medycyna Pracy	82 992,50	93 742,50
	Pozostała sprzedaż	235 004,30	239 455,64
Przychody ze sprzedaży ogółem		42 762 686,46	37 424 899,06
	w tym:		
	- przychody z NFZ	41 832 277,64	36 302 942,03
	- zwrot kosztów kształcenia kadry medycznej	125 535,62	94 630,74
	- przychody pozostałe	804 873,20	1 027 326,29

100 % przychodów stanowią przychody krajowe.

30


NOTA NR 22.

Informacja o działalności zaniechanej

Nie zaniechano działalności i nie przewiduje się zaniechania w następnym roku.

Spółka podpisała umowy z NFZ na finansowanie świadczeń zdrowotnych gwarantowanych z budżetu państwa osobom ubezpieczonym na 2020 rok w analogicznych zakresach jak w 2019 r.

Nie istnieje ryzyko zmniejszenia zakresu świadczeń medycznych PSZ w najbliższym okresie, ponieważ umowa została zawarta do 31-12-2021 roku.

NOTA NR 23.

Podatek dochodowy i odroczony podatek dochodowy.

Wartość podatku dochodowego za rok 2020 wynosi **848.753,00 zł.**

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) przedstawia poniższa tabela:

Nazwa spółki: NZOZ Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach Sp. z o.o.
 Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020 – 31.12.2020 r. / Waluta sprawozdawcza : złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych i groszach polskich

Wyszczególnienie ustaleń	Dane za rok obrotowy
1. Zysk (strata) brutto	4 063 787,08
2. Przychody podlegające opodatkowaniu (z plusem) :	8 172 706,83
- otrzymane środki pieniężne z UE	7 587 367,66
- wartość otrzymanych darowizn środków trwałych amortyzowanych w czasie	54 703,00
- dotacje, dopłaty do środków trwałych (art.17 ust 1 pkt 21)	420 000,00
- otrzymane zaliczki z MZ na kształcenie kadry lekarskiej - rezydentów	103 832,00
- kwoty naliczonych, otrzymanych odsetki od lokat terminowych wycenione na dzień 31.12.2019, wyłączonych z przychodów podatkowych w roku 2020	6 804,17
3. Przychody nie podlegające opodatkowaniu (z minusem) :	1 713 895,42
- rozwiązanie aktualizacji należności niewykorzystanej (NKUP)	5 558,00
- odpisy amortyzacyjne rzeczowych środków trwałych sfinansowane dotacjami (krajowe, UE)	332 683,43
- odpisy amortyzacyjne otrzymanych nieodpłatnie rzeczowych środków trwałych włączone do przychodów podatkowych w dniu otrzymania	159 690,01
- przychody z tytułu dotacji na pokrycie bieżących kosztów związanych z projektem UE	498 020,14
- zwrot kosztów utrzymania rezydentów z MZ	74 117,93
- wartość otrzymanych darowizn na cele COVID-19 w podmiotach wykonujących działalność leczniczą	634 117,10
- kwoty naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek od należności odsetki od lokat terminowych wycenione na dzień 31.12.2020	9 708,81
4. Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów nie ujęte w wyniku (z minusem)	399 240,34
- zapłacone wynagrodzenia i inne świadczenia w 2020r. ujęte w wyniku 2019r.	342 368,55
- opłacone do ZUS składki w roku 2020 ujęte w wyniku 2019 r.	56 871,79
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych w latach ubiegłych	
5. Koszty i straty nie uznane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodów (z plusem)	2 351 128,61
- nie wypłacone wynagrodzenia za rok sprawozdawczy 2020	616 350,15
- nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek w roku 2020	109 711,08
- rezerwa na zmienne wynagrodzenie Prezesa Zarządu	28 982,42
- rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne i podobne za 2019 r.	-529 255,57
- utworzone rezerwy na odprawy emerytalne i podobne za 2020 r.	1 098 356,93
- koszty reprezentacji	207,11
- odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	295,19
- odpisy aktualizujące należności	87 185,94
- amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	431 383,06
- rezerwy na toczące się sprawy sądowe	0,00
- koszty poza amortyzacją sfinansowane z dotacji korzystającej ze zwolnienia od podatku dochodowego	498 020,14
- kary umowne	137,75
- inne NKUP	9 754,41
6. Dochód/strata przed odliczeniami (poz.1+2-3-4+5)	12 474 486,76
7. Odliczenia od dochodu:	8 007 367,66
- dochody wolne (w tym dotacje z UE)	8 007 367,66
8. Dochód/strata podatkowa (poz. 6-7)	4 467 119,10
Podatek dochodowy należny wg CIT-8	848 753,00
Podatek dochodowy (część bieżąca) wykazana w rachunku zysków i strat	187 932,00
Podatek dochodowy (część odroczone) wykazana w rachunku zysków i strat	660 821,00
9. Łączny podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	848 753,00

Aktywa z tytułu podatku odroczonego nie utworzono zachowując zasadę ostrożności.

W bilansie nie utworzono i nie ujęto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od pozycji wyszczególnionych w tabeli.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Stan na 31.12.2020		Stan na 31.12.2019	
	Tytuł	Wartość różnicy przejściowej	Podatek 19%	Wartość różnicy przejściowej
Niewypłaconych wynagrodzeń i nieopłaconych składek ZUS pracodawcy	726 061,23	137 951,63	370 257,92	70 349,00
Utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	1 098 356,93	208 687,82	529 255,57	100 558,56
Utworzona rezerwa na wynagrodzenie zmienne zarządu	28 982,42	5 506,66	28 982,42	5 506,66
Utworzona rezerwa z tytułu toczącej się sprawy sądowej	0,00	0,00	55 526,90	10 550,11
Razem	1 853 400,58	352 146,11	984 022,81	186 964,33

Podstawa do utworzenia rezerwa z tytułu podatku odroczonego nie wystąpiła.

Spółka w myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości nie jest zobowiązana do ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

NOTA NR 24.

Koszty według rodzaju

Koszty według rodzaju	Kwota za rok (zł, gr)	
	2020	2019
Amortyzacja, z tego	1 045 658,43	1 027 925,61
- wartości niematerialne i prawne	4 363,20	0,00
- rzeczowe aktywa trwałe	1 041 295,23	1 027 925,61
Zużycie materiałów i energii	5 193 867,67	5 466 523,34
Usługi obce	18 545 268,14	17 258 647,97
Podatki i opłaty	113 557,75	100 848,49
Wynagrodzenia	12 018 674,82	11 194 113,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 378 056,09	2 215 567,43
Pozostałe koszty	176 875,54	178 032,23
Koszty według rodzaju, razem	39 471 958,44	37 441 658,88
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	591 101,03	84 865,46
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	-4 008 438,80	-3 178 940,48
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	36 054 620,67	34 347 583,86

NOTA NR 25.

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Rodzaj inwestycji	Nakłady poniesione w 2020 roku	Nakłady planowane w 2021 roku
Zakup wartości niematerialnych i prawnych	4 363,20	60 000,00
Inwestycja w obcych środkach trwałych-budynki	0,00	0,00
Inwestycja w obcych środkach trwałych-budowle	0,00	0,00
Zakup urządzeń i maszyn	39 938,00	250 000,00
Środki transportu	0,00	600 000,00
Zakup innych środków trwałych	168 704,01	540 000,00
Środki trwałe w budowie	6 603 372,45	10 000 000,00
Razem	6 816 377,66	11 450 000,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Łącznie	6 816 377,66	11 450 000,00

Spółka w 2020 roku nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i w 2021 rok nie planuje wydatków w tym zakresie.

NOTA NR 26.

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalne

Nie wystąpiły.

NOTA NR 27.

Operacje w walutach obcych

W spółce przeliczenie na waluty obce w roku sprawozdawczym nie wystąpiło.

NOTA NR 28.

Rachunek przepływów pieniężnych

Różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie dotyczą:

- zmian stanu rozliczeń międzyokresowych, które skorygowano o otrzymane dotacje oraz otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w łącznej kwocie 9.028.254,96 zł

NOTA NR 29.

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Liczba pracujących w osobach w ostatnim dniu okresu sprawozdawczego wynosiła 159 osób.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Przeciętna liczba zatrudnionych	
		roku bieżącego	roku ubiegłego
1.	Ogółem w tym:	153,92	154,65
1.	Lekarze	5,54	2,65
2.	Pielegniarki i położne	70,35	74,50
3.	Pozostały personel medyczny (salowe, sekretarki medyczne, rejestratorki, ratownicy sanitariusz-kierowca, pracownicy rehabilitacji, laboratorium sterylizatorni i RTG)	55,98	52,00
4.	Pozostały personel niemedyczny (techniczny, administracja, zarząd, kapelan)	22,05	25,50

NOTA NR 30.

Wynagrodzenie wypłacone osobom zarządzającym i nadzorującym

Wyszczególnienie	Kwota za rok :	
	2020	2019
Wynagrodzenie łącznie:	295 983,05	304 560,36
z tego wypłacone:		
członkom zarządu	170 810,58	221 151,51
członkom rady nadzorczej	125 172,47	83 408,85

Osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółka nie udzieliła pożyczek.

NOTA NR 31.

Zdarzenia lat ubiegłych

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych nie wystąpiły.

NOTA NR 32.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W związku z pandemią koronawirusa w roku 2020 szpital w Słubicach decyzją Wojewody Lubuskiego od 28.10.2020 roku został szpitalem II poziomu zabezpieczenia COVID-19, a tym samym musiał zapewnić 115 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem lub potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2 w tym 4 łóżka respiratorowe. Decyzją Wojewody Lubuskiego z dnia 07.05.2021 roku szpital w Słubicach przestał pełnić rolę szpitala II poziomu zabezpieczenia COVID-19, tym samym wraca do wcześniejszej formy funkcjonowania.

Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego Zarząd nie widzi przesłanek wskazujących na zagrożenie kontynuacji działania. Zarząd monitoruje panującą sytuację na bieżąco. Niestety w związku z przekształceniem ze szpitala II poziomu zabezpieczenia COVID-19 w szpitala o swojej podstawowej działalności, niezbędne jest poniesienie dodatkowych kosztów przede wszystkim kosztów personalnych dla pracowników medycznych oraz kosztów związanych z przystosowaniem szpitala do normalnego funkcjonowania.

W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie możliwe jest precyzyjne przedstawienie danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględnionych w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

Biorąc pod uwagę fakt, iż zagrożenie epidemiczne w związku z koronawirusem COVID-19 zarówno w kraju jak i na świecie nadal istnieje, jest prawdopodobieństwo, że w przypadku kolejnej fali wirusa szpitala w Słubicach może zostać przekształcony w szpital II poziomu zabezpieczenia COVID-19, na chwilę obecną Zarząd szpitala bierze pod uwagę takie ryzyko i jest na taką ewentualność przygotowany.

NOTA NR 33.

Prezentacja dokonanych w roku obrotowym zmian

Nie wystąpiły.

NOTA NR 34.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

Nie wystąpiły

NOTA NR 35.

Kontynuacja działalności

Nie istnieją okoliczności zagrażające kontynuowaniu dalszej działalności, na chwilę publikacji sprawozdania finansowego trudno jest określić jaki wpływ na dalsze funkcjonowanie szpitala na jego działalność będzie miał powrót szpitala do funkcjonowania przed przekształceniem w szpital II poziomu zabezpieczenia COVID-19 oraz ewentualne kolejne fale zakażeń w związku z epidemią wywołaną koronawirusem.

NOTA NR 36.


Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2019 rok wyniosło 8.610,00 zł (słownie: osiem tysięcy sześćset dziesięć zł 00/100). natomiast wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok zgodnie z podpisaną umową należne będzie w kwocie 8.610,00 zł (słownie: osiem tysięcy sześćset dziesięć złotych 00/100).

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE

- | | |
|---|-----------------------|
| 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | od str. 1 do str. 8 |
| 2. Bilans. | od str. 9 do str. 11 |
| 3. Rachunek zysków i strat. | str. 12 |
| 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym. | str. 13 |
| 5. Rachunek przepływów pieniężnych | od str. 14 do str. 15 |
| 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia. | od str. 16 do str. 37 |

Sporządził:

Główny Księgowy

Lidia Sylwestrzak

PREZES ZARZĄDU

Prezes Zarządu

Adam Kontak

WICEPREZE ZARZĄDU

Wiceprezes Zarządu

Magdalena Wiadomska-Łażewska