



Wielospecjalistyczny
Szpital Wojewódzki
w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

obejmujące:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

II. Bilans

III. Rachunek zysków i strat

IV. Rachunek przepływów pieniężnych

V. Zestawienie zmian w kapitale własnym

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

1. Podstawowe informacje o jednostce

1.1. DANE IDENTYFIKACYJNE JEDNOSTKI

Firma, siedziba i adres spółki: Wielospecjalistyczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
66-400 Gorzów Wlkp., ul. Dekerta 1

Nazwa skrócona: WSzW w Gorzowie Wlkp. Sp. z o.o.

Urząd Skarbowy: Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie

Identyfikacja podatkowa: NIP: 5993168108 (decyzja US z dnia 10.09.2013 r.)
NIP UE: 5993168108 PL (decyzja US z dnia 17.09.2013r.)

1.2. INFORMACJA O OBOWIĄZKU COROCZNEGO BADANIA PRZEZ BIEGŁEGO

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

1.3. REJESTRACJA JEDNOSTKI

Jednostka powstała w dniu 06.09.2013 r. Akt założycielski przyjęto i podpisano w formie aktu notarialnego w dniu 29.08.2013 r. jednostki (Akt Notarialny Rep.nr 10207/2013z dnia 29.08.2013r.). Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Zielonej Górze pod numerem KRS 0000476259.

1.4. FORMA PRAWNA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.5. KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI

Na dzień 31 grudnia 2023 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 61 500 000,00 zł i dzieli się na 65 000 udziałów po 1 000,00 zł każdy.

1.6. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

REGON: 211228381 (zaświadczenie z dnia 10.09.2013r.).

PKD: 2007.

Jednostka prowadzi działalność w zakresie: 8610Z Działalność szpitali.

Przedmiot działalności WSzW w Gorzowie Wlkp. sp. z o.o. określa § 6 umowy Spółki z dnia 29 sierpnia 2013 roku, natomiast szczegółowy zakres działalności przedsiębiorstw Spółki wykonującej działalność leczniczą – Regulamin Organizacyjny.

Spółka prowadzi działalność leczniczą polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, promocji zdrowia, realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.



Podstawowym obszarem działalności Spółki jest wykonywanie świadczeń zdrowotnych, w szczególności polegających na:

- a) badaniach i poradach lekarskich,
- b) leczeniu,
- c) rehabilitacji,
- d) badaniach diagnostycznych,
- e) pielęgnacji chorych,
- f) opiece pielęgnacyjno-opiekuńczej oraz paliatywno-hospicyjnej.

Świadczenia zdrowotne realizowane są w oparciu o trzy zakłady lecznicze tworzące Spółkę:

- a) Zakład leczniczy „Lecznictwo Szpitalne”,
- b) Zakład leczniczy „Przychodnie Specjalistyczne i Diagnostyka”,
- c) Zakład leczniczy „Opieka Długoterminowa”.

Spółka prowadzi **działalność leczniczą** w rodzaju:

- a) stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne,
- b) stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne,
- c) ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.

Szpital udziela **świadczeń zdrowotnych** w zakładach leczniczych zlokalizowanych przy:

- a) ul. Dekerta 1, 66-400 Gorzów Wlkp.,
- b) ul. Walczaka 42, 66-400 Gorzów Wlkp.

Świadczenia zdrowotne finansowane ze środków publicznych osobom ubezpieczonym, a także za całkowitą odpłatnością, udzielane są wyłącznie przez osoby wykonujące zawody medyczne oraz spełniające wymagania kwalifikacyjne określone w odrębnych przepisach i są adresowane przede wszystkim do mieszkańców miasta Gorzowa Wielkopolskiego i powiatu gorzowskiego, jak i północnej części województwa lubuskiego oraz do województw ościennych.

Najbliższe Szpitale znajdują się w Skwierzynie, Drezdenku, Kostrzyn nad Odrą, Międzychodzie (woj. wielkopolskie), Trzciance (woj. wielkopolskie) i Czarnkowie (woj. wielkopolskie).

Rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzony jest przez Wojewodę Lubuskiego.

1.7. ORGANY SPÓŁKI

Organami Spółki są: Zarząd, Rada Nadzorcza, Zgromadzenie Wspólników.

Zarząd

Zarząd Spółki składa się od 1 do 3 osób – w tym Prezes Zarządu. Liczbę członków Zarządu określa organ powołujący Zarząd.

Na dzień 31 grudnia 2023r. skład Zarządu był dwuosobowy i przedstawiał się następująco:

Jerzy Ostrouch Prezes Zarządu,
Robert Surowiec Wiceprezes Zarządu.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego skład Zarządu był dwuosobowy i przedstawiał się następująco:

Jerzy Ostrouch Prezes Zarządu,
Robert Surowiec Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza

Na dzień 01.01.2023r. Rada Nadzorcza Spółki funkcjonowała w następującym składzie osobowym:

Wojciech Szafrąński Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Krzysztof Seweryn Szymański Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,



Paulina Gabrysiak	Sekretarz Rady Nadzorczej,
Zachariasz Wojciechowski	Członek Rady Nadzorczej,
Tomasz Wróblewski	Członek Rady Nadzorczej,
Jan Kochanowski	Członek Rady Nadzorczej.
Tomasz Marek Gierczak	Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień 31.12.2023 r. Rada Nadzorcza Spółki funkcjonowała w następującym składzie osobowym:

Wojciech Szafrąński	Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Krzysztof Seweryn Szymański	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Paulina Gabrysiak	Sekretarz Rady Nadzorczej,
Zachariasz Olgierd Wojciechowski	Członek Rady Nadzorczej,
Jarosław Flakowski	Członek Rady Nadzorczej,
Jan Kochanowski	Członek Rady Nadzorczej.
Tomasz Marek Gierczak	Członek Rady Nadzorczej.

Z dniem 31 grudnia 2023 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Wielospecjalistyczny Szpital Wojewódzki w Gorzowie Wlkp. spółka z ograniczoną odpowiedzialnością odwołało z funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Szafrąńskiego.

Zgromadzenie Wspólników

Zgodnie z umową spółki funkcję Zgromadzenia Wspólników pełni Zarząd Województwa Lubuskiego. Województwo Lubuskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Lubuskiego posiada 100% udziałów w jednostce.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

4. Sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie występuje.

5. Informacja o kontynuowaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres, w którym nastąpiło połączenie spółek; zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie występuje.



7. Zasady (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

7.1. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

7.1.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

1. Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) składniki majątku o wartości jednostkowej do 10.000,00 Spółka zaliczała do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzała do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników Spółka dokonywała jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje Spółka amortyzuje przez okres 24 miesięcy.

7.1.2. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wycenione są wg cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone do wartości godziwej (rynkowej).

7.1.3. Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe w postaci 1 udziału w TUV PZUW wyceniono wg ceny nabycia. Z uwagi na zasadę istotności jednostka nie stosuje Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

7.1.4. Aktywa obrotowe

Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

1) Zapasy:

- materiały – w cenach zakupu, przy zastosowaniu zasady: „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło” (FIFO),
- odpisy aktualizujące zapasy dokonywane są w związku z zaleganiem w magazynach powyżej 365 dni.

2) Należności, roszczenia i zobowiązania:

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

Należności i zobowiązania w walutach obcych nie występują.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w ciągu roku wykazuje się w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.



Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

3) Środki pieniężne:

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,
- środki pieniężne w walutach obcych na dzień 31.12.2023 r. – występowały – 1 324,80 EUR.

7.1.5. Kredyty i pożyczki

Kredyty i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

7.1.6. Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

7.1.7. Kapitały własne

Kapitały własne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

7.1.8. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wykazuje się w księgach rachunkowych w wiarygodnie oszacowanej wysokości.

7.1.9. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

7.1.10. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

7.2. METODY USTALANIA WYNIKU FINANSOWEGO

7.2.1. Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej,
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7.2.2. Wynik działalności operacyjnej

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku



roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

7.2.3. Wynik na operacjach finansowych

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z odsetek od należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań i ujemnych różnic kursowych.

7.3. OMÓWIENIE POZOSTAŁYCH ZAGADNIEŃ ZWIĄZANYCH ZE SPORZĄDZENIEM SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 7.3.1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.
- 7.3.2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w Polityce Rachunkowości.
- 7.3.3. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
- 7.3.4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej.
- 7.3.5. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym.
- 7.3.6. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.



II. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 R.

Bilans - Aktywa

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	Aktywa trwałe		357 216 943,26	316 549 582,55
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	443 830,26	236 646,41
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		443 830,25	236 646,41
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	355 932 166,00	315 625 086,14
1.	Środki trwałe		305 540 041,60	299 301 097,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		28 756 964,00	28 756 964,00
b)	budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		207 037 380,82	205 466 644,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny		20 916 799,58	19 239 704,59
d)	środki transportu		477 802,00	742 314,96
e)	inne środki trwałe		48 351 095,20	45 095 469,72
2.	Środki trwałe w budowie		50 392 124,40	16 323 988,56
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe	3	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	4	250,00	250,00
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		250,00	250,00
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
c)	w pozostałych jednostkach		250,00	250,00
–	udziały lub akcje		250,00	250,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	840 697,00	687 600,000
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		840 697,00	687 600,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	Aktywa obrotowe		105 045 308,79	97 249 840 ,91
I.	Zapasy	7	12 839 759,85	9 429 040,99
1.	Materiały		12 839 759,85	9 429 040,99
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			



Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
II.	Należności krótkoterminowe	8	59 431 843,49	46 449 229,89
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
b)	inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
b)	inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		59 431 843,49	46 449 229,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		54 704 128,77	41 866 697,04
–	do 12 miesięcy		54 704 128,77	41 866 697,04
–	powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych			
c)	inne		4 727 714,72	4 582 532,85
d)	dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9	31 611 007,91	40 154 176,22
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		31 611 007,91	40 154 176,22
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31 611 007,91	40 154 176,22
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 555 508,99	15 701 754,85
–	inne środki pieniężne		26 055 508,89	24 452 421,37
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10, 16	1 162 697,54	1 217 393,81
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	11		
D.	Udziały (akcje) własne			
	Aktywa razem		462 262 252,05	413 799 423,46



Bilans - Pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	11,12	101 135 013,91	86 572 141,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		61 500 000,00	47 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy		39 572 141,64	39 499 388,33
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI.	Zysk (strata) netto	12	62 872,27	72 753,31
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		361 127 238,14	327 227 281,82
I.	Rezerwy na zobowiązania	13	130 435 852,32	87 251 264,22
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	840 597,00	687 600,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		36 098 964,00	28 712 253,00
–	długoterminowa		30 377 309,00	23 774 149,00
–	krótkoterminowa		5 721 655,00	4 938 104,00
3.	Pozostałe rezerwy		93 496 191,32	57 851 411,22
–	długoterminowe		79 301 513,21	53 751 871,09
–	krótkoterminowe		14 194 678,11	4 099 540,13
II.	Zobowiązania długoterminowe	14	22 136 301,00	27 670 378,00
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek		22 136 301,00	27 670 378,00
a)	kredyty i pożyczki		22 136 301,00	27 670 378,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14, 15	73 692 590,03	76 179 882,45
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
b)	inne			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a)	z tytułu dostaw i usług			
b)	inne			
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		68 887 998,51	71 707 351,51
a)	kredyty i pożyczki		5 534 077,00	5 534 077,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			



Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		31 387 911,83	29 111 830,04
–	do 12 miesięcy		31 387 911,83	29 111 830,04
–	powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		15 077 842,01	13 610 260,04
h)	z tytułu wynagrodzeń		10 786 311,10	8 913 569,92
i)	inne		6 101 856,57	14 537 614,51
4.	Fundusze specjalne		4 804 591,52	4 472 530,94
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16A, 16B	134 862 494,79	136 125 757,15
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		134 862 494,79	136 125 757,15
Pasywa razem			462 262 252,05	413 799 423,46



III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	II.1	544 626 830,09	420 699 490,74
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		552 072 745,30	422 669 823,58
II.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-7 447 837,36	-2 015 995,39
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 922,15	45 662,55
B.	Koszty działalności operacyjnej	II.3	514 545 703,98	427 295 049,35
I.	Amortyzacja		29 430 643,68	23 985 253,93
II.	Zużycie materiałów i energii		137 454 318,79	112 379 596,54
III.	Usługi obce		135 303 978,27	116 410 056,51
IV.	Podatki i opłaty		1 468 739,90	1 324 626,04
V.	Wynagrodzenia		173 830 477,65	142 054 364,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		35 168 685,40	29 189 478,76
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 888 860,29	1 905 130,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	46 542,11
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		30 081 126,11	-6 595 558,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne	II.4	26 964 504,84	37 404 014,29
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II.	Dotacje		12 702 196,56	13 560 734,92
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		237 612,81	4 060,41
IV.	Inne przychody operacyjne		14 024 695,47	23 839 218,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne	II.5	45 339 232,90	27 293 143,34
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		429 663,85	559 036,21
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		778 598,96	780 062,19
III.	Inne koszty operacyjne		44 130 970,09	25 954 044,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		11 706 398,05	3 515 312,34
G.	Przychody finansowe	II.6	732 650,12	397 901,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki		732 650,12	397 901,15
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			



Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	II.7	1 657 111,90	927 673,18
I.	Odsetki, w tym:		914 186,20	925 071,11
–	dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		742 925,70	2 602,07
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		10 781 936,27	2 985 540,31
J	Podatek dochodowy	II.9	10 719 064,00	2 912 787,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)		62 872,27	72 753,31



IV. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	62 872,27	72 753,31
II.	Korekty razem	48 811 343,85	21 803 225,63
1.	Amortyzacja	29 430 643,68	23 985 253,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	726 675,85	782 016,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	429 663,85	575 236,21
5.	Zmiana stanu rezerw	43 184 588,10	9 217 166,81
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 410 718,86	-748 131,40
7.	Zmiana stanu należności	-13 385 896,52	-5 745 909,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 796 723,56	5 086 150,39
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 363 957,88	-11 348 557,88
10.	Inne korekty	403 622,07	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	48 874 216,12	21 875 978,94
B.			
I.	Wpływy	-	20 505,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	20 505,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	70 591 674,21	35 896 734,33
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 591 674,21	35 896 734,33
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-
3.	Na aktywa finansowe		-
4.	Inne wydatki inwestycyjne		-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-70 591 574,21	-35 876 229,33
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	19 518 882,51	11 722 338,09
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	14 500 000,00	-
2.	Kredyty i pożyczki		-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		-
4.	Inne wpływy finansowe	5 018 882,51	11 722 338,09
II.	Wydatki	6 344 592,73	6 316 093,62



Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
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	5 534 077,00	5 534 077,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-
8.	Odsetki	726 675,85	782 016,62
9.	Inne wydatki finansowe	83 839,88	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	13 174 289,78	5 406 244,47
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 543 168,31	-8 594 005,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-8 543 168,31	-8 594 005,92
F.	Środki pieniężne na początek okresu	40 154 176,22	48 748 182,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	31 611 007,91	40 154 176,22
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	4 780 220,16	14 552 256,17



V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	86 572 141,64	86 499 388,33
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	86 572 141,64	86 499 388,33
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	47 000 000,00	47 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 500 000,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	61 500 000,00	47 000 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 499 388,33	39 438 013,65
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	72 753,31	61 374,68
a)	zwiększenie (z tytułu)	72 753,31	61 374,68
-	podział zysku netto	72 753,31	61 374,68
b)	zmniejszenie		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 572 141,64	39 499 388,33
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	72 753,31	61 374,68
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	72 753,31	61 374,68
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	72 753,31	61 374,68
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie	72 753,31	61 374,68
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie	-	-



Lp.	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
b)	zmniejszenie	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	62 872,27	72 753,31
a)	zysk netto	62 872,27	72 753,31
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	101 135 013,91	86 572 141,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	101 135 013,91	86 572 141,64



VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.

1. Wykaz not objaśniających do sprawozdania finansowego

Nr noty	Tytuł noty objaśniającej do sprawozdania finansowego za 2023 r.
USTĘP I	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)
Nota 1A	Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)
Nota 1B	Koszt zakończenia prac rozwojowych
Nota 1C	Wartość firmy
Nota 2	Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)
Nota 2A	Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)
Nota 2B	Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych
Nota 2C	Przyczyny trwałej utraty wartości środków trwałych
Nota 2D	Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 2E	Środki trwałe wykazywane pozabilansowo
Nota 2F	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości
Nota 2G	Zmiany w stanie środków trwałych w budowie
Nota 3	Zmiana stanu należności długoterminowych
Nota 4	Zmiana stanu inwestycji długoterminowych
Nota 4A	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)
Nota 5	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 5A	Inne rozliczenia międzyokresowe
Nota 6	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy
Nota 7	Zapasy według okresów zalegania
Nota 7A	Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy
Nota 7B	Przyczyny trwałej utraty wartości zapasów
Nota 8	Należności krótkoterminowe
Nota 8A	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych
Nota 8B	Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych
Nota 8C	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wg wieku
Nota 9	Inwestycje krótkoterminowe
Nota 10	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe



Nr noty	Tytuł noty objaśniającej do sprawozdania finansowego za 2023 r.
Nota 11	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego
Nota 11A	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji/udziałów
Nota 11B	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy
Nota 11C	Udziały (akcje) własne
Nota 11D	Kapitał (fundusz) zapasowy
Nota 11E	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego
Nota 11F	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
Nota 11G	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 11H	Pozostały kapitał (fundusz) rezerwowy
Nota 11I	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych
Nota 11J	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 11K	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego
Nota 12	Proponowany podział zysku netto
Nota 12A	Proponowany sposób pokrycia straty
Nota 13	Rezerwy i ich wykorzystanie
Nota 14	Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - struktura czasowa
Nota 14A	Zobowiązania długoterminowe - wobec jednostek powiązanych
Nota 14B	Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty i pożyczki (struktura czasowa)
Nota 14C	Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
Nota 14D	Zobowiązania długoterminowe - inne zobowiązania finansowe
Nota 14E	Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty i pożyczki
Nota 15	Zobowiązania krótkoterminowe
Nota 15A	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania
Nota 16	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
Nota 16A	Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
Nota 16B	Inne rozliczenia międzyokresowe
Nota 17	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
Nota 18	Wykaz grup zobowiązań warunkowych
USTĘP II	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
Nota II.1A	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)
Nota II.1B	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)
Nota II.1C	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)
Nota II.1D	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)



Nr noty	Tytuł noty objaśniającej do sprawozdania finansowego za 2023 r.
Nota II.1E	Struktura sprzedaży długoterminowych usług
Nota II.1F	Zmiana stanu produktów
Nota II.2	Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej
Nota II.3	Koszty według rodzaju
Nota II.4	Pozostałe przychody operacyjne
Nota II.5	Pozostałe koszty operacyjne
Nota II.6	Przychody finansowe
Nota II.7	Koszty finansowe
Nota II.8	Rozliczenie różnic między wynikiem brutto, a podstawą opodatkowania
Nota II.8A	Rozliczenie przychodów podatkowych
Nota II.8B	Rozliczenie kosztów podatkowych
Nota II.9	Zmiany w stanie aktywów z tytułu podatku odroczonego
Nota II.10	Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego
Nota II.11	Koszt poniesione na wytworzenie we własny zakresie środków trwałych i środków trwałych w budowie
Nota II.12	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
USTĘP IIA	KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
USTĘP III	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
USTĘP IV	OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZAGADNIĘŃ OSOBOWYCH

2. Noty objaśniające do bilansu

Nota 1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem inne WNiP	Zaliczki na WNiP	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	0,00	0,00	3 912 761,93	1 347 516,33	86 876,72	5 555 024,98	0,00	5 555 024,98
b)	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	151 203,90	1 555 386,33	885,60	414 904,50	0,00	414 904,50
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie			0,00	262 815,00		0,00		0,00
-	zakupy gotowych wnip			151 203,90	0,00	885,60	414 904,50		414 904,50
-	aport, darowizna			0,00	262 815,00		0,00		0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne - zakup licencji - wdrażanie w toku						0,00		0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż				0,00		0,00		0,00
-	likwidacja						0,00		0,00
-	aktualizacja wartości						0,00		0,00
-	inne			0,00		0,00	0,00		5 555 024,98
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	4 063 965,83	1 818 201,33	87 762,32	5 969 929,48	0,00	5 969 929,48
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			3 921 098,41	1 310 403,44	86 876,72	5 318 378,57	x	5 318 378,57
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	99 197,67	107 637,38	885,60	207 720,65	x	207 720,65
-	amortyzacja			99 197,67	107 637,38	885,60	207 720,65	x	207 720,65
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem inne WNiP	Zaliczki na WNiP	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	pozostałe			
-	inne						0,00	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
-	sprzedaż						0,00	x	0,00
-	likwidacja						0,00	x	0,00
-	aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
-	inne						0,00	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	4 020 296,08	1 418 040,82	87 762,32	5 526 099,22	x	5 526 099,22
j)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	43 669,75	400 160,51	0,00	443 830,26	0,00	443 830,26



Nota 1A. Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	własne	443 830,26	236 646,41
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		0,00
	Razem	443 830,26	236 646,41

Nota 1B. Koszt zakończonych prac rozwojowych

Nie wystąpiły.

Nota 1C. Wartość firmy

Nie wystąpiła.



Nota 2. Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	28 756 964,00	244 274 086,04	44 172 065,14	2 366 123,68	179 080 895,16	16 323 988,56	0,00	514 974 122,58
b)	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	8 434 915,33	6 504 217,06	9 889,89	20 308 297,24	69 144 695,25	0,00	104 402 014,77
-	przejęcie ze środków trwałych w budowie		8 416 185,33	3 787 975,86		0,00			12 204 161,19
-	zakup gotowych środków trwałych			2 716 241,20	9 889,89	15 779 416,36			18 505 547,45
-	aport, darowizna		18 730,00			4 338 230,88	4 385 560,88		8 742 521,76
-	zakup gotowych niskocennych środków trw.								0,00
-	Inne - nakłady					190 650,00	64 759 134,37		64 911 294,48
c)	Zmniejszenia, z tytułu:		451 507,91	379 985,98	140 214,06	8 032 190,68	35 038 069,52	0,00	44 041 968,15
-	sprzedaż	0,00						0,00	
-	likwidacja		260 857,91	379 985,98	140 214,06	6 892 902,31			7 673 960,26
-	darowizna, aport					1 139 288,37			1 139 288,37
-	inwestycje zakończone				0,00		35 038 069,52		35 038 069,52
-	pozostałe								
-	inne (przesunięcia między grupami)		190 650,00						190 650,00
d)	Wartość brutto środków trw. na koniec okresu	28 756 964,00	252 257 493,46	50 296 296,22	2 235 799,51	191 35 7001,72	50 392 124,40	0,00	575 295 679,31
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	38 807 441,73	24 932 360,55	1 623 808,72	133 985 425,44	x	x	199 349 036,44
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	6 475 894,15	4 827 122,07	274 402,85	17 645 503,96	x	x	29 222 923,03
-	amortyzacja		6 475 894,15	4 827 122,07	274 402,85	17 645 503,96	x	x	29 222 923,03
-	inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:		63 223,24	379 985,98	140 214,06	8 625 022,88	x	x	9 208 446,16



Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
-	sprzedaż						x	x	0,00
-	likwidacja		63 223,24	379 985,98	140 214,06	7 717 646,69	x	x	8 301 069,97
-	darowizna, aport				0,00	907 376,19	x	x	907 376,19
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	45 220 112,64	29 379 496,64	1 757 997,51	143 005 906,52	x	x	219 363 513,31
i)	Wartość netto środków trw. na koniec okresu	28 756 964,00	207 037 380,82	20 916 799,58	477 802,00	48 351 095,20	50 392 124,40	0,00	355 932 166,00



Nota 2A. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	własne	305 540 041,60	299 301 097,58
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0,00	0,00
	Razem	305 540 041,50	299 301 097,58

Nota 2B. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Stan na początek okresu	339 639,25	339 639,25
Utworzenie	-	-
Wykorzystanie	339 639,25	-
Stan na koniec okresu	0,00	339 639,25

Nota 2C. Przyczyny trwałej utraty wartości środków trwałych

Nie wystąpiły.

Nota 2D. Wykaz gruntów użytkowanych wieczystość

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

Nota 2E. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	-	-
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, w tym:	36 363 962,53	35 943 523,35
	- od jednostek powiązanych		
	- od jednostek pozostałych	36 363 962,53	35 943 523,35
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego	-	-
	Razem	36 363 952,53	35 943 523,35

Nota 2F. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości

Nie dotyczy jednostki.



Nota 2G. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
Stan na początek okresu		16 323 988,56	9 038 048,32
1.	Zwiększenia:	69 106 205,36	42 872 352,92
a)	poniesione nakłady inwestycyjne	61 640 741,53	39 988 696,92
b)	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c)	zakup gotowych niskocennych środków trwałych	3 079 902,95	2 609 585,35
d)	dary gotowych dóbr inwestycyjnych	4 385 560,88	274 070,65
2.	Zmniejszenia:	35 076 559,41	35 586 412,68
a)	przekazanie na środki trwałe	35 076 559,41	35 359 091,80
b)	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c)	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d)	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e)	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f)	przebiegowanie w koszty z lat ubiegłych	-	3 716,72
g)	inne zmniejszenia		223 604,16
Stan na koniec okresu		50 392 124,40	16 323 988,56

Nota 3. Zmiana stanu należności długoterminowych

Nie występuje.

Nota 4. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
	- zakup	-	-	-	-	-	0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielenie pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
	- inne- wpłata wpisowa i udziały w kapitale TUV	-	-	-	250,00	-	250,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
	- spłata pożyczki	-	-	-	-	-	0,00
	- wniesienie aportem	-	-	-	-	-	0,00
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych	-	-	-	-	-	0,00
	- inne	-	-	-	-	-	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00

Nota 4A. Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)

Nie nastąpiła zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych.

Nota 5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		31.12.2023 r.	Stawka podatku		31.12.2022 r.	Stawka podatku	
1.	Odniesionych na wynik finansowy	39 881 511,22		7 577 487,00	34 822 064,39		6 616 192,23
a)	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
b)	koszty okresu niezrealizowanych podatkowo		19,00%	0,00		19,00%	0,00
c)	rezerwa na świadczenia pracownicze	36 098 964,00	19,00%	6 858 803,16	27 384 080,92	19,00%	5 202 975,37
d)	rozliczenia międzyokresowe bierne na premie dla pracowników		19,00%	0,00		19,00%	0,00
e)	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
f)	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
g)	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów	550 727,35	19,00%	104 638,20	410 075,21	19,00%	77 914,29
h)	wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	3 231 819,87	19,00%	614 045,78	4 718 390,31	19,00%	896 494,16
i)	straty podatkowe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
j)	pozostałe rezerwy bilansowe - darowizny środków trwałych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
k)	pozostałe		19,00%	0,00	2 309 517,95	19,00%	438 808,41
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
a)	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
b)	pozostałe		19,00%	0,00		19,00%	0,00
3.	Razem - wartość brutto	x	x	7 577 487,00	x	x	6 616 192,23
4.	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	x	x	6 736 790,00	x	x	5 928 592,23
5.	Razem - wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego	x	x	840 697,00	x	x	687 600,00

Nota 5A. Inne rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

Nota 6. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego
		31.12.2023 r.	Stawka podatku		31.12.2022 r.	Stawka podatku	
1.	Odniesionych na wynik finansowy	4 424 721,59	19,00%	840 697,00	3 618 947,34		687 600,00
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych	4 405 310,98	19,00%	837 009,09	3 618 946 47	19,00%	687 599,83
-	naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności	19 410,61	19,00%	3 688,02		19,00%	0,00
-	odsetki i dyskonto od obligacji		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	przychody okresu niezrealizowane podatkowo		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych		19,00%	0,00		19,00%	0,00
-	pozostałe (zaokrąglenia)	0,00	19,00%	-0,11	0,87	19,00%	0,17
2.	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19,00%	0,00	0,00	19,00%	0,00
	Razem	x	x	840 697,00	x	x	687 600,00

Nota 7. Zapasy według okresów zalegania

Wyszczególnienie	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
- do 90 dni	12 377 145,49					12 377 145,49
- 91-180 dni	256 650,83					256 650,83
- 181-365 dni	205 963,53					205 963,53
- powyżej 365 dni	550 727,35					550 727,35
Razem w wartości brutto	13 390 487,20	0,00	0,00	0,00	0,00	13 390 487,20
- odpisy aktualizujące	-550 727,35					-550 727,35
- odchylenia od cen ewidencyjnych	-					-
Razem w wartości bilansowej	12 839 759,85	0,00	0,00	0,00	0,00	12 839 759,85

Nota 7A. Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1.	Bilans otwarcia	787 235,99				787 235,99
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00				0,00
b)	Zmniejszenia	236 508,64	0,00	0,00	0,00	236 508,64
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	236 508,64				236 508,64
2.	Bilans zamknięcia	550 727,35	0,00	0,00	0,00	550 727,35



Nota 7B. Przyczyny trwałej utraty wartości zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
a)	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku	
b)	zaleganie zapasów dłużej niż rok	550 727,35
c)	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności	
d)	nadmiar zapasu	
e)	obniżenie cen rynkowych	
	Razem	550 727,35

Nota 8. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	59 431 843,49	46 449 229,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	54 704 128,77	41 866 697,04
	- do 12 miesięcy	54 704 128,77	41 866 697,04
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c)	inne z tytułu:	4 727 714,72	4 582 532,85
	- pożyczki z ZFŚS	4 250 001,76	4 147 183,26
	- rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek	0,00	0,00
	- pozostałe	477 712,96	435 349,59
	Razem	59 431 843,49	46 449 229,89

Nota 8A. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Nie dotyczy jednostki.

Nota 8B. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1.	Stan na początek okresu	5 995 398,04	3 850 774,17
a)	zwiększenia (z tytułu):	1 313 423,00	2 156 755,16
	- na należności	1 313 423,00	2 156 755,16
	- zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
b)	zmniejszenia (z tytułu):	1 757 557,31	12 131,29
	- zapłata należności	1 570 864,52	12 131,29
	- zapłata odsetek od należności	0,00	0,00
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych	0,00	0,00
	- umorzenie należności	186 692,79	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
-	umorzenie i spisanie odsetek od należności	0,00	0,00
-	odpisanie należności jako nieściągalnych	0,00	0,00
-	Rozwiązanie odpisu- korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
-	przeksięgowanie na należności warunkowe (umorzenia komornicze)	0,00	0,00
2.	Stan na koniec okresu	5 551 263,73	5 995 398,04

Nota 8C. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wg wieku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	50 652 116,05	0,00	50 652 116,05
a)	od jednostek powiązanych			0,00
b)	od pozostałych jednostek	50 652 116,05		50 652 116,05
2.	Należności przeterminowane, z tego:	4 432 721,75	380 709,03	4 052 012,72
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	4 432 721,75	380 709,03	4 052 012,72
	do 90 dni	2 260 454,97		2 260 454,97
	91-180 dni	1 415 283,38		1 415 283,38
	181-360 dni	376 274,37		376 274,37
	powyżej 365 dni	380 709,03	380 709,03	0,00
	Razem	55 084 837,80	380 709,03	54 704 128,77

Nota 9. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 611 007,91	40 154 176,22
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 611 007,91	40 154 176,22
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 555 499,02	15 701 754,85
-	inne środki pieniężne	26 055 508,89	24 452 421,37
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	31 611 007,91	40 154 176,22

Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 150 372,80	1 211 499,16
-	podatek od nieruchomości	0,00	0,00
-	ubezpieczenia samochodów, odpis ZFŚS, dozór techniczny, pozostałe	120 838,48	100 545,28
-	ubezpieczenie OC - majątkowe	1 155,00	1 109 903,88
-	ubezpieczenie OC, Zarząd	1 028 379,32	1 050,00
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	12 324,74	5 894,65
-	rozliczenie naliczonego podatku VAT	12 324,74	5 894,65
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 162 697,54	1 217 393,81

Nota 11. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na początek okresu	47 000 000,00
a)	zwiększenia	14 500 000,00
b)	zmniejszenia	0,00
2.	Stan na koniec okresu	61 500 000,00

Nota 11A. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej akcji/udziałów

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1.	Województwo Lubuskie	61 500,00	-	-	61 500,00	1 000,00	61 500 000,00	100,00%
	Razem	61 500,00	0,00	0,00	61 500,00	1 000,00	61 500 000,00	100,00%



Nota 11B. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy

Nie wystąpiły.

Nota 11C. Udziały (akcje) własne

Nie wystąpiły.

Nota 11D. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-	-
b)	utworzony ustawowo	-	-
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	39 572 141,64	39 499 388,33
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		-
e)	inne – wprowadzenie środka trwałego wg aktu notarialnego		0,00
	Razem	39 572 141,64	39 499 388,33

Nota 11E. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na początek okresu	39 499 388,33
a)	zwiększenia z tytułu	72 753,31
-	z zysku	72 753,31
b)	zmniejszenia	
2.	Stan na koniec okresu	39 572 141,64

Nota 11F. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie występuje.

Nota 11G. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Nie występuje.

Nota 11H. Pozostały kapitał (fundusz) rezerwowy

Nie występuje.

Nota 11I. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych

Nie występuje.

Nota 11J. Zysk (strata) z lat ubiegłych

Nie występuje.

Nota 11K. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy.



Nota 12. Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	62 872,27
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	62 872,27
5.	Proponowany podział:	62 872,27
a)	pokrycie straty	
b)	wypłata dywidendy	
c)	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	62 872,27
d)	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
e)	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
f)	nagrody i premie	
g)	zasilenie funduszy specjalnych	
h)	inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

Zgodnie z art. 6 ust. 11 Ustawy o działalności leczniczej Spółka nie wypłaca dywidendy.

Nota 12A. Proponowany sposób pokrycia straty

Nie dotyczy jednostki.

Nota 13. Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Przeniesienie na krótkoterminowe	Rozwiązanie	31.12.2023 r.
1.	Rezerwy długoterminowe	77 526 020,09	37 841 228,85	991 218,21	320 963,52	4 376 245,00	109 678 822,21
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	23 774 149,00	6 603 160,00	0,00	0,00	0,00	30 377 309,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	53 751 871,09	31 238 068,85	991 218,21	320 963,52	4 376 245,00	79 301 513,21
	- odszkodowania	2 522 228,21	34 190,00	991 218,21		0,00	1 565 200,00
	- roszczenie z tyt. wypowiedzianego UZP	336 900,00				336 900,00	0,00
	- renty	2 840 350,99	1 004 538,84		320 963,52	0,00	3 523 926,31
	- roszczenia z tytułu Układu Zbiorowego Pracy	4 721 285,28	4 962 162,73				9 683 448,01
	- roszczenia pacjentów na okoliczność zachorowania na COVID-19	6 800 000,00				900 000,00	5 900 000,00
	- roszczenia pracowników na okoliczność zachorowania na COVID-19	2 670 000,00				500 000,00	2 170 000,00
	- roszczenia pracowników na okoliczność niewłaściwego wypłacania dodatku "covidowego"	11 800 000,00				2 000 000,00	9 800 000,00
	- roszczenia pracowników z tytułu oddelegowania pracowników zatrudnionych na umowę o pracę do pracy na oddziale covidowym	639 345,00				639 345,00	0,00
	- realizacja wzrostu wynagrodzeń dla pielęgniarek	21 421 761,61	25 237 177,28				46 658 938,89
2.	Rezerwy krótkoterminowe	9 037 644,13	12 585 595,89	107 340,36	0,00	1 599 566,55	19 916 333,11
a)	na świadczenia emerytalne i pozostałe	4 938 104,00	783 551,00	0,00	0,00	0,00	5 721 655,00
b)	na pozostałe koszty:	4 099 540,13	11 802 044,89	107 340,36	0,00	1 599 566,55	14 194 678,11
	- NFZ - kary umowne	0,00				0,00	0,00
	- renty	107 340,36	320 963,52	107 340,36			320 963,52
	- niezrealizowane świadczenia NFZ	1 631 557,13				1 599 566,55	31 990,58



Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Przeniesienie na krótkoterminowe	Rozwiązanie	31.12.2023 r.
	- roszczenia z tytułu Układu Zbiorowego Pracy	2 360 642,64	2 481 081,37				4 841 724,01
	- roszczenia z tyt. sprawozdanych procedur z NFZ	0,00	9 000 000,00			0,00	9 000 000,00
	Razem	86 563 664,200	50 426 824,74	107 340,36	320 963,52	5 975 811,25	129 595 155,32

Nota 14. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - struktura czasowa

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:								Początek roku	Koniec roku
		31.12.2022 r.	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2023 r.		
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	76 081 055,37	73 627 966,51	11 068 154,00	11 132 770,52	11 068 154,00	11 068 154,00	5 534 070,00	5 534 070,00	103 850 260,45	95 828 891,03
a)	kredyty i pożyczki	5 534 077,00	5 534 077,00	11 068 154,00	11 068 147,00	11 068 154,00	11 068 154,00	5 534 070,00	0,00	33 204 455,008	27 670 378,00
b)	z tyt. dostaw robót i usług	29 013 002,96	31 387 911,83	98 827,08						29 111 830,04	31 387 911,83
c)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń	13 610 260,04	15 077 842,01							13 610 260,04	15 077 842,01
d)	z tytułu wynagrodzeń	8 913 569,92	10 786 311,10							8 913 569,92	10 786 311,10
e)	inne zobowiązania	14 537 614,51	6 101 856,57							14 537 614,51	6 101 856,57
f)	fundusze specjalne	4 472 530,94	4 804 591,52							4 472 530,94	4 804 591,52
g)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
h)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego									0,00	0,00
RAZEM (1+2)		76 081 055,37	73 627 966,51	11 068 154,00	11 132 770,52	11 068 154,00	11 068 154,00	5 534 070,00	0,00	103 850 260,45	95 828 891,03

Nota 14A. Zobowiązania długoterminowe - wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy jednostki.

Nota 14B. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty i pożyczki (struktura czasowa)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Urząd Marszałkowski - pożyczka	27 670 378,00	5 534 077,00	11 068 147,00	11 068 154,00	0,00
	Razem	27 670 378,00	5 534 077,00	11 068 147,00	11 068 154,00	0,00

Nota 14C. Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły.

Nota 14D. Zobowiązania długoterminowe - inne zobowiązania finansowe

Nie wystąpiły.

Nota 14E. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty i pożyczki

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1.	Urząd Marszałkowski - pożyczka długoterminowa	22 136 301,00
2.	Urząd Marszałkowski - pożyczka krótkoterminowa (należność główna)	5 534 077,00
3.	Urząd Marszałkowski - pożyczka krótkoterminowa (odsetki)	
	Razem	27 670 378,00

Nota 15. Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	68 887 998,51	71 707 351,51
a)	kredyty i pożyczki	5 534 077,00	5 534 077,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 387 911,83	29 111 830,04
	- do 12 miesięcy	31 387 911,83	29 111 830,04
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 077 842,01	13 610 260,04
h)	z tytułu wynagrodzeń	10 786 311,10	8 913 569,92
i)	inne, w tym:	6 101 856,57	14 537 614,51
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)	0,00	0,00
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych	1 049 680,09	1 136 202,94
	- z tyt. zakupu majątku trwałego	687 136,60	8 641 952,57
	- środki pieniężne pacjentów Spółki	1 979 702,01	1 588 809,38
	- inne (potrącenia z wynagrodzeń, wadia, rozliczenie rezydentów)	2 385 337,87	3 170 649,62
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	4 804 591,52	4 472 530,94
a)	ZFŚS	4 804 591,52	4 472 530,94
b)	PFRON		
c)	Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	73 692 590,03	76 179 882,45

Nota 15A. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.
1.	Zobowiązania bieżące, z tego:	31 138 306,35
a)	wobec jednostek powiązanych	31 138 306,35
b)	wobec pozostałych jednostek	
2.	Zobowiązania przeterminowane, z tego:	249 605,48
a)	wobec jednostek powiązanych	0,00
b)	wobec pozostałych jednostek	249 605,48
	do 90 dni	249 605,48
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	Razem	31 387 911,83

Nota 16. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 150 372,80	1 211 499,16
-	ubezpieczenia majątkowe	435 070,67	482 992,50
-	prenumerata	3 437,94	453,60
	pozostałe (wg tytułów) ubezpieczenie OC, pozostałe usługi	711 864,19	728 053,06
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	12 324,74	5 894,65
-	pozostałe - rozliczenie naliczonego podatku VAT	12 324,74	5 894,65
	Razem	1 162 697,54	1 217 393,81

Nota 16A. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Nie występuje.

Nota 16B. Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	długoterminowe (wg tytułów)	122 599 464,99	123 782 770,42
-	otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe	119 867 246,59	
-	inne	2 732 218,40	123 782 770,42
b)	krótkoterminowe (wg tytułów)	12 263 029,80	12 342 986,73
-	środki trwałe sfinansowane z innych źródeł	0,00	0,00
-	środki trwałe sfinansowane z UE	12 263 029,80	12 342 986,73
	Razem	134 862 494,79	136 125 757,15

Nota 17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie występuje.

Nota 18. Wykaz grup zobowiązań warunkowych

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
a)	gwarancji i poręczeń	-	-
b)	kaucji i wadiów	-	-
c)	indosu weksli	-	-
d)	zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	-	-
e)	sprawy sądowe	-	-
f)	inne - z tytułu deklaracji wekslowych in blanco zabezpieczających prawidłową realizację projektów finansowanych ze środków UE	58 395 541,54	51 418 932,40
	Razem	58 395 541,54	51 418 932,40

3. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota II.1A. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Sprzedaż usług	552 072 745,30	422 669 823,58
	Razem	552 072 745,30	422 669 823,58

Nota II.1B. Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Sprzedaż krajowa	552 072 745,30	422 669 823,58
2.	Sprzedaż eksportowa	-	-
	Razem	552 072 745,30	422 669 823,58

Nota II.1C. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Sprzedaż towarów		
2.	Sprzedaż materiałów	1 922,15	45 662,55
	Razem	1 922,15	45 662,55

Nota II.1D. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Sprzedaż krajowa	1 922,15	45 662,55
a)	sprzedaż towarów		
b)	sprzedaż materiałów	1 922,15	45 662,55
2.	Sprzedaż eksportowa		
	Razem	1 922,15	45 662,55

Nota II.1E. Struktura sprzedaży długoterminowych usług

Nie występuje.

Nota II.1F. Zmiana stanu produktów

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Zmiana stanu produktów (bilans)	-	-
2.	Zmiana stanu produktów (rzis)	-7 447 837,36	-2 015 995,39
3.	Różnica	7 447 837,36	2 015 995,39

Nota II.2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

Nie wystąpiła działalność zaniechana w 2023 r.

Nota II.3. Koszty według rodzaju

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
a)	amortyzacja	29 430 643,68	23 985 253,93
b)	zużycie materiałów i energii	137 454 318,79	112 379 596,54
c)	usługi obce	135 303 978,27	116 410 056,51
d)	podatki i opłaty	1 468 739,90	1 324 626,04
e)	wynagrodzenia	173 830 477,65	142 054 364,60
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 168 685,40	29 189 478,76
g)	pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	1 888 860,29	1 905 130,86
-	koszty podróży służbowych	105 631,76	137 097,25
-	reklama i reprezentacja	379 738,77	335 049,42
-	koszty ubezpieczeń majątkowych	1 302 131,97	1 404 823,36
-	inne koszty	101 357,79	28 160,83
h)	koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
	Razem	514 545 703,98	427 248 507,24

Nota II.4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje	12 702 196,56	13 560 734,92
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	237 612,81	4 060,41
4.	Inne przychody operacyjne	14 024 695,47	23 839 218,96
a)	kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
b)	pozostałe dofinansowanie aktywów trwałych (amortyzacja)	2 451 470,42	2 416 254,81
c)	darowizny	209 204,26	155 398,19
d)	rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności, zapasów, rezerw	0,00	18 155 060,52
e)	dot. lat ubiegłych	0,00	0,00
f)	koszty postępowania sądowego	0,00	0,00
g)	refundacja wynagrodzeń (za przeprowadzone praktyki – porozumienie z AWF w Poznaniu z dnia 04.07.2017 r.)	2 338 669,83	2 482 854,98
h)	pozostałe przychody operacyjne, koszty egzekucyjne (odstąpienie)	9025350,96	629 650,46
	Razem	26 964 504,84	37 404 014,29

Nota II.5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	429 663,85	559 036,21
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	778 598,96	780 062,19
3.	Inne koszty operacyjne	44 130 970,09	25 954 044,94
a)	koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	0,00	63 922,42
b)	kary, grzywny, odszkodowania	431 054,67	60 496,05
c)	koszty pokontrolne	210 208,89	104 180,13
d)	odpisanie należności umorzonych i nieściągalnych	375 316,04	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
e)	pozostałe koszty operacyjne	882 507,74	221 044,42
f)	koszty błędów z lat ubiegłych	0,00	0,00
g)	koszty refakturowane	0,00	0,00
h)	rezerwy na przewidywane zobowiązania i straty (odszkodowania, renty)	42 231 882,75	25 504 401,92
i)	koszty projektów UE	0,00	0,00
	Razem	45 339 232,90	27 293 143,34

Nota II.6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki	732 650,12	397 901,15
3.	Zysk ze zbycia inwestycji		
4.	Aktualizacja wartości inwestycji		
5.	Inne		
a)	różnice kursowe		
b)	dyskonto rezerw na renty		
	Razem	732 650,12	397 901,15

Nota II.7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
1.	Odsetki	914 186,20	925 071,11
2.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
4.	Inne	742 925,70	2 602,07
a)	różnice kursowe		0,00
b)	dyskonto rezerw	717 765,32	
	Razem	1 657 111,90	927 673,18

Nota II.8. Rozliczenie różnic między wynikiem brutto, a podstawą opodatkowania

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
I.	Przychody ogółem	572 323 985,05
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	-7 447 837,36
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekta podatkowa przychodów	-10 581 896,90
a)	zwiększenia przychodów podatkowych	9 458 371,90
b)	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	20 040 268,80
II.	Przychody podatkowe	561 742 088,15
III.	Koszty ogółem	561 542 048,78
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	-71 315 338,36

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
a)	zwiększenia kosztów podatkowych	8 059 774,41
b)	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	-79 375 112,77
IV.	Koszty podatkowe	490 226 710,42
V.	Dochód / strata (II-IV)	71 515 377,73
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	15 099 248,86
a)	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b)	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	15 099 248,86
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
1.	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
2.	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	56 416 129,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	10 719 064,51
1.	Odliczenia od podatku (-)	
2.	Podatek dochodowy o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	0,00
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	153 097,00
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	153 097,00
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	0,00
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	10 719 064,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	62 872,27

Nota II.8A. Rozliczenie przychodów podatkowych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1.	Przychody ogółem	572 323 985,05
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	20 040 268,80
a)	dywidendy	
b)	rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących	5 975 811,55
c)	równowartość amortyzacji oraz kosztów kwalifik. (UE, budżet)	13 390 203,64
d)	dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpł. świadczenia (UE, budżet)	
e)	darowizny COVID	0,00
f)	odsetki i inne	674 253,61
g)	korekta sprzedaży za lata ubiegłe (persaldo)	
3.	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	9 458 371,90
a)	korekta sprzedaży za lata ubiegłe (persaldo)	0,00
b)	otrzymana darowizna środków trwałych	4 385 560,88
c)	dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpł. świadczenia (UE, budżet)	5 009 159,00
d)	inne	63 652,02
4.	Przychód do opodatkowania	561 742 088,15

Nota II.8B. Rozliczenie kosztów podatkowych

Lp.	Wyszczególnienie	2023 r.
1.	Koszty ogółem	561 542 048,78
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	79 375 112,77
a)	amortyzacja	12 440 326,17
b)	koszty finansowane dotacjami, darowiznami	10 905 353,05
c)	składki ZUS	712 069,55
d)	wynagrodzenie bezosobowe, wydatki na rzecz członków RN i organizacji ZZ	2 526 924,22
e)	RMB + rezerwy	50 336 359,07
f)	osobowy fundusz płac - wynagrodzenia opłacone po 10.01.	0,00
g)	odsetki od zobowiązań budżetowych	64 308,10
h)	odpis aktualizujący należności	403 622,07
i)	Kary, grzywny, odszkodowania	646 261,44
j)	pozostałe	1 339 889,10
3.	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	8 059 774,41
a)	składki ZUS	4 634 482,50
b)	odsetki od zobowiązań	
c)	wynagrodzenia osobowego funduszu płac płatne po 10.01.	83 907,81
d)	umowa zlecenie	2 023 451,08
e)	Pozostałe (korekta amortyzacji bilansowej do wysokości podatkowej)	1 317 933,02
4.	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	490 226 710,42

Nota II.9. Zmiany w stanie aktywów z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość na koniec okresu
1.	Bilans otwarcia	687 600,00	0,00	687 600,00
a)	Zwiększenia	153 097,00	0,00	153 097,00
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
-	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00	0,00	0,00
2.	Bilans zamknięcia	840 697,00	0,00	840 697,00

Nota II.10. Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	687 600,00
a)	Zwiększenia	153 097,00
b)	Zmniejszenia	0,00
-	w korespondencji z wynikiem finansowym	
-	rozwiązanie rezerwy	0,00
2.	Bilans zamknięcia	840 697,00

Nota II.11. Koszty poniesione na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych i środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły.

Nota II.12. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2023	Plan 2024
1.	Wartości niematerialne i prawne	414 904,50	0
2.	Nakłady inwestycyjne w nieruchomości	42 427 121,17	172 900 000
3.	Zakup gotowych środków trwałych	22 293 523 31	24 810 000
	Razem	65 135 548,98	197 710 000

4. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat

Lp.	Waluta	Kod waluty	Kurs średni
1.	Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 r.	EUR	4,3480

5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią przedstawia się następująco:

- | | |
|---|---------------------------|
| 1) Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 48 874 216,12 zł, |
| 2) Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | - 70 591 674,21 zł, |
| 3) Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 13 174 289,78 zł, |
| 4) Przepływy pieniężne netto | - 8 543 168,31 zł. |

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych w zł:

Rodzaj środków pieniężnych	Rok 2022	Rok 2023	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na 31.12.2023 r. o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	1 910,29	1 250,03	-660,26	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 699 844,56	5 554 248,99	-10 145 595,57	4 870 220,16
Inne środki pieniężne -lokaty	24 452 421,37	26 055 508,89	1 603 087,52	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	40 154 176,22	31 611 007,91	-8 543 168,31	4 870 220,16

6. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych

6.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie wystąpiły.

6.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy jednostki.

6.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe¹

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w 2023 r.
1.	Personel medyczny	1 240,67
a)	lekarze	138,00
b)	pielęgniarki i położne	582,41
c)	pozostały personel medyczny	520,26
2.	Pozostały personel niemedyczny	85,33
3.	Administracja	137,5
a)	służby techniczne	16,42
b)	służby ekonomiczne	26,08
c)	pozostała administracja	95,00
4.	Uczniowie	0,00
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	3,75
	Ogółem	1463,50

6.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2023
	Wynagrodzenia i pozostałe składniki obciążające koszty
Zarząd Spółki	925 887,31
Rada Nadzorcza	205 745,41
Razem	1 046 043,26

6.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie udzielono.

6.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy (w zł, brutto z VAT)

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku 2023
	Wynagrodzenia obciążające
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4 920,00
w tym wypłacone	4 920,00
Inne usługi poświadczające	
Usługi doradztwa podatkowego	
Pozostałe usługi	
Razem	4 920,00

¹ Dotyczy zatrudnienia na podstawie umowy o pracę.

7. Informacje i objaśnienia do bilansu

7.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zmian wartości środków trwałych w budowie oraz inwestycji długoterminowych przedstawiają noty: 1, 1A, 2, 2A, 2B, 2G, 4.

7.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie występuje w jednostce.

7.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie występuje w jednostce (nota 1B).

7.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie występuje w jednostce (nota 2D).

7.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu

Wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu lub dzierżawy przedstawia nota numer 2E.

7.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

TUW PZUW 1 udział o wartości 100,00 zł, wpisowe 150,00 zł, deklaracja SZ/1030/2017 (nota 4).

7.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Jednostka zgodnie z zasadą ostrożności aktualizuje, w myśli art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości, wartości należności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpis aktualizujący wartość należności w całości koryguje stan należności wykazanych w pozycji B.II. aktywów bilansu (noty 8B i 8C).

7.8. Dane o strukturze własności i kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości udziałów

Struktura kapitału podstawowego (założycielskiego) przedstawiono w notcie 11A.

7.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) zapasowym przedstawiają noty 11D i 11E.

7.10. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy przedstawia nota 12.

7.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na zobowiązania oraz ich wykorzystanie przedstawiono w notce 13.

7.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Strukturę czasową zobowiązań długoterminowych zawiera nota 14.

7.13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązanie	Zabezpieczenie
Brak	Brak	Brak

Nota 17.

7.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wielkość czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów wykazano w notach: 5, 5A, 10, 16, 16B.

7.15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nazwa składnika pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Kredyty i pożyczki pozycje B.II.3a i B.III.3a	27 670 378,00	22 136 301,00

Pożyczka została udzielona Szpitalowi na podstawie umowy 2007/DF/3 z dnia 18 października 2007 r. przez Zarząd Województwa Lubuskiego. Zabezpieczeniem spłaty należności z tytułu pożyczki jest weksel in blanco, a także corocznie dokonywany przelew wierzytelności przysługujących Spółce z NFZ. W dniu 11.01.2023 r. NFZ wyraził zgodę na przelew wierzytelności wynikających z umowy świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne do wysokości 6 260 752,85 zł. Zgoda została udzielona do dnia 31.12.2023 r. (noty 14B i 14E).

7.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązanie	Zabezpieczenie
Weksle, w tym: in blanco	58 395 541,54	58 395 541,54

Nota 18.

7.17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie występują w jednostce.

7.17a. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800, z późn. zm) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek

Nie dotyczy jednostki.

7.18. Środki pieniężne na rachunku VAT

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka nie posiadała środków pieniężnych na rachunku VAT.

7.19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy jednostki.

8. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

8.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Strukturę rzeczową przychodów ze sprzedaży produktów, towarów materiałów osiągniętych w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. przedstawiają noty: II 1A, II 1B, II 1C, II 1D. Zgodnie z zapisem w Akcie Notarialnym Nr 10207/2013, obszarem działalności jednostki jest terytorium RP i poza jej granicami.

8.2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

8.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują w jednostce.

8.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów przedstawiają noty 7 i 7A.

8.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie występują w jednostce (nota II.2).

8.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawia nota II 8.

8.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawia nota II 11.

8.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie występują w jednostce.

8.9. Poniesione w ostatnim roku i planowe na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowe nakłady na ochronę środowiska

Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia nota II 12.

8.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie występują w jednostce.

8.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 uor do wartości niematerialnych i prawnych.

Spółka nie prowadziła w 2023 r. prac badawczych i rozwojowych.

8.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie występują w jednostce.

8.13. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażanych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP z dnia 29.12.2023 r. (tabela 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 r., średni kurs EUR 4,3480).

9. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

9.1. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów, należy wyjaśnić ich przyczyny

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią (ustęp V).

10. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

10.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Umowy nieuwzględnione w bilansie jednostki nie występują.

10.2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi nie wystąpiły.

10.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe przedstawiono w pkt. 6.3.

10.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy przedstawiono w pkt. 6.4.

10.5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Informacje przedstawiono w pkt. 6.5.

10.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach
- b) inne usługi atestacyjne
- c) usługi doradztwa podatkowego
- d) pozostałe usługi

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy przedstawiono w pkt. 6.6.

11. Objasnienia niektórych istotnych zdarzeń

11.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły w jednostce.

11.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły w jednostce.

11.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Dokonane zmiany nie wywarły istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

11.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie wystąpiły zdarzenia, które spowodowałyby nieporównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

12. Objaśnienia powiązań kapitałowych

12.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia.

12.2. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Brak jednostek powiązanych.

12.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów kapitale lub ogólnej licznie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Szpital nie posiada udziałów w innych spółkach.

12.4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danych i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
 - wartość aktywów trwałych
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- d) rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy jednostki.

12.5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Nie dotyczy jednostki.

12.6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy jednostki.

13. Informacje o połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

13.1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

Nie dotyczy jednostki.

13.2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy jednostki.

14. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

- 14.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności Spółki.

15. Inne istotne informacje uznane przez jednostkę za istotne

15.1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Gorzów Wielkopolski, dnia 27 marca 2024 r.

.....
Główny Księgowy

.....
Wiceprezes Zarządu

.....
Prezes Zarządu