



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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 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 2021 roku kapitał zakładowy spółki wynosi 47 000 000,00 zł i dzieli się na 47 000 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 2021 r. 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 01.01.2021r. 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 31.12.2021 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, |
| Tomasz Wróblewski | Członek Rady Nadzorczej, |
| Jan Kochanowski | Członek Rady Nadzorczej. |
| Tomasz Marek Gierczak | Członek Rady Nadzorczej. |

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 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

4. Sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe

Nie występuje.

5. Informacja o kontynuowaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej 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.

W roku obrotowym 2021 dokonano zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w związku z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 października 2020 r. w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniobiorców (Dz. U. z dnia 19 listopada 2020 r. poz. 2045).



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 użytkowania,
 - 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 miesiące.

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 TUW 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 31.12.2021 r. nie występowały .



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:

- a) wynik działalności operacyjnej,
- b) wynik na operacjach finansowych,
- c) 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 ZAGADNIĘĆ 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 księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.



II. BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2021 R.

Bilans - Aktywa

| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|-------------|---|----------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Aktywa trwałe | | 297 458 701,22 | 269 844 749,84 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 1 | 113 370,13 | 200 870,07 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. | Wartość firmy | | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | 113 370,13 | 200 870,07 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | 296 750 702,14 | 269 107 338,18 |
| 1. | Środki trwałe | | 287 712 653,82 | 230 267 350,76 |
| 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 | | 205 076 370,74 | 158 519 815,44 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | 10 976 215,41 | 2 989 667,77 |
| d) | środki transportu | | 818 116,20 | 1 158 775,96 |
| e) | inne środki trwałe | | 42 084 987,47 | 38 842 127,59 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | 9 038 048,32 | 38 839 987,12 |
| 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 | 594 378,95 | 536 291,59 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 594 378,95 | 536 291,59 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| B. | Aktywa obrotowe | | 99 484 399,08 | 93 830 809,23 |
| I. | Zapasy | 7 | 8 680 909,59 | 11 432 267,07 |
| 1. | Materiały | | 8 680 909,59 | 11 432 267,07 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | |
| 4. | Towary | | | |



| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|-------------|---|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 8 | 40 703 320,84 | 41 110 196,69 |
| 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 | | 40 703 320,84 | 41 110 196,69 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 34 818 884,20 | 29 399 868,40 |
| – | do 12 miesięcy | | 34 818 884,20 | 29 399 868,40 |
| – | powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | | | |
| c) | inne | | 5 884 436,64 | 11 710 328,29 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 9 | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| – | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 11 607 189,32 | 8 068 134,88 |
| – | inne środki pieniężne | | 37 140 992,82 | 31 871 177,77 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 10, 16 | 1 351 986,51 | 1 349 032,82 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 11 | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | | |
| | Aktywa razem | | 396 943 100,30 | 363 675 559,07 |



Bilans - Pasywa

| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|-------------|---|---------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 11,12 | 86 499 388,33 | 86 438 013,65 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | | 47 000 000,00 | 47 000 000,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | | 39 438 013,65 | 39 398 759,27 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| VI. | Zysk (strata) netto | 12 | 61 374,68 | 39 254,38 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 310 443 711,97 | 277 237 545,42 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 13 | 78 034 097,41 | 52 725 743,57 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 | 594 378,95 | 536 291,59 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 26 832 574,00 | 24 755 305,69 |
| – | długoterminowa | | 22 970 589,00 | 20 839 687,45 |
| – | krótkoterminowa | | 3 861 985,00 | 3 915 618,24 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | | 50 607 144,46 | 27 434 146,29 |
| – | długoterminowe | | 40 421 989,46 | 15 413 189,09 |
| – | krótkoterminowe | | 10 185 155,00 | 12 020 957,20 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 14 | 33 204 455,00 | 38 738 532,00 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | | 33 204 455,00 | 38 738 532,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | | 33 204 455,00 | 38 738 532,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) | zobowiązania wekslowe | | | |
| e) | inne | | | |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 14, 15 | 63 592 660,57 | 75 330 514,28 |
| 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 | | 59 246 329,25 | 71 207 282,39 |
| a) | kredyty i pożyczki | | 5 534 077,00 | 5 534 077,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe | | | |



| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Stan na 31.12.2021 r. | Stan na 31.12.2020 r. |
|---------------------|---|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 26 074 233,28 | 28 540 190,77 |
| - | do 12 miesięcy | | 26 074 233,28 | 28 540 190,77 |
| - | 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 | | 12 295 941,20 | 19 892 505,07 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | | 7 638 051,02 | 9 473 799,31 |
| i) | inne | | 7 704 026,75 | 7 766 710,24 |
| 4. | Fundusze specjalne | | 4 346 331,32 | 4 123 231,89 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 16A, 16B | 135 612 498,99 | 110 442 755,57 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 135 612 498,99 | 110 442 755,57 |
| Pasywa razem | | | 396 943 100,30 | 363 675 559,07 |



III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 R.

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----------|---|-------------|--|--|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | II.1 | 379 826 233,57 | 332 312 304,82 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 381 892 718,84 | 335 821 351,14 |
| II. | Zmiana stanu produktów(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | -2 066 501,53 | -3 515 094,18 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 16,26 | 6 047,86 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | II.3 | 420 114 342,60 | 344 719 177,70 |
| I. | Amortyzacja | | 25 801 493,09 | 19 579 108,23 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | | 111 559 004,51 | 94 478 557,62 |
| III. | Usługi obce | | 104 498 562,03 | 81 735 629,65 |
| IV. | Podatki i opłaty | | 1 604 859,91 | 1 208 740,68 |
| V. | Wynagrodzenia | | 145 481 495,04 | 120 477 309,17 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 29 064 783,76 | 24 868 035,19 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 2 104 144,26 | 2 363 105,32 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 8 691,84 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | | -40 288 109,03 | -12 406 872,88 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | II.4 | 76 150 777,33 | 34 172 380,57 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 49 653,08 |
| II. | Dotacje | | 61 326 945,39 | 25 122 173,82 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 109 512,24 | 507 297,14 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | | 14 714 319,70 | 8 493 256,53 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | II.5 | 28 332 965,19 | 15 376 902,65 |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 47 304,17 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 967 140,98 | 418 928,06 |
| III. | Inne koszty operacyjne | | 27 318 520,04 | 14 957 974,59 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | 7 529 703,11 | 6 388 605,04 |
| G. | Przychody finansowe | II.6 | 85 963,25 | 620 309,25 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| II. | Odsetki | | 85 963,25 | 97 127,70 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |



| Lp. | Wyszczególnienie | Nr noty | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----------|--|-------------|--|--|
| V. | Inne | | | 523 181,55 |
| H. | Koszty finansowe | II.7 | 1 002 616,68 | 1 050 813,91 |
| I. | Odsetki, w tym: | | 1 002 221,35 | 1 050 813,91 |
| – | dla jednostek powiązanych | | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| IV. | Inne | | 395,33 | |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H) | | 6 613 049,68 | 5 958 100,38 |
| J | Podatek dochodowy | II.9 | 6 456 968,00 | 5 774 618,01 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 94 707,00 | 144 227,99 |
| L. | Zysk (strata) netto (I–J–K) | | 61 374,68 | 39 254,38 |



IV. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 R.

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----------|---|--|--|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 61 374,68 | 39 254,38 |
| II. | Korekty razem | 35 985 155,68 | 47 931 312,36 |
| 1. | Amortyzacja | 25 801 493,09 | 19 579 108,23 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 837 357,39 | 1 887 863,31 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 47 304,17 | -49 653,08 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 25 308 353,84 | 25 995 877,40 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 1 861 683,32 | -5 068 612,07 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 406 875,85 | -10 766 489,11 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -8 121 839,94 | 25 788 988,72 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -10 156 072,04 | -9 435 771,04 |
| 10. | Inne korekty | | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 36 046 530,36 | 47 970 566,74 |
| B. | | | |
| I. | Wpływy | 14 060,00 | 49 653,08 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 14 060,00 | 49 653,08 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Z aktywów finansowych | - | - |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. | Wydatki | 47 611 761,96 | 48 706 294,56 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 47 611 761,96 | 48 706 294,56 |
| 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) | -47 597 701,96 | -48 656 641,48 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 26 732 263,83 | 32 736 755,44 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. | Kredyty i pożyczki | - | - |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 26 732 263,83 | 32 736 755,44 |
| II. | Wydatki | 6 372 222,74 | 12 956 017,31 |



| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 | 11 068 154,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - | - |
| 8. | Odsetki | 837 357,39 | 1 887 863,31 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 788,35 | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 20 360 041,09 | 19 780 738,13 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 8 808 869,49 | 19 094 663,39 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 8 808 869,49 | 19 094 663,39 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 39 939 312,65 | 20 844 649,26 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | 10 149 859,82 | 6 246 639,38 |



V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 R.

| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|------------|--|--|--|
| I. | Kapitał (fundusz) własny | 86 438 013,65 | 86 398 759,27 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | - |
| - | korekty błędów | | - |
| Ia. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 86 438 013,65 | 86 398 759,27 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 47 000 000,00 | 47 000 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | - |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 47 000 000,00 | 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 | 39 398 759,27 | 39 323 380,48 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 39 254,38 | 75 378,79 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 39 254,38 | 75 378,79 |
| - | podział zysku netto | 39 254,79 | 75 378,79 |
| b) | zmniejszenie | | - |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 39 438 013,65 | 39 398 759,27 |
| 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 | 39 254,38 | 75 378,79 |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 39 254,38 | 75 378,79 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | - |
| - | korekty błędów | | - |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 39 254,38 | 75 378,79 |
| a) | zwiększenie | | |
| b) | zmniejszenie | 39 254,38 | 75 378,79 |
| 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 |



| Lp. | Wyszczególnienie | Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-------------|--|--|--|
| a) | zwiększenie | - | - |
| 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 | 61 374,68 | 39 254,38 |
| a) | zysk netto | 61 374,68 | 39 254,38 |
| b) | strata netto | | - |
| c) | odpisy z zysku | | - |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 86 499 388,33 | 86 438 013,65 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 86 499 388,33 | 86 438 013,65 |



VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2021 R. DO 31 GRUDNIA 2021 R.

1. Wykaz not objaśniających do sprawozdania finansowego

| Nr noty | Tytuł noty objaśniającej do sprawozdania finansowego za 2021 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 wieczystie |
| 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 2021 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 2021 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 ZAGADNIEŃ 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 | | | 3 719 853,65 | 1 347 516,33 | 128 467,94 | 5 195 837,92 | | 5 195 837,92 |
| b) | Zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 125 742,90 | 0,00 | 0,00 | 125 742,90 | 0,00 | 125 742,90 |
| - | przejęcie ze środków trwałych w budowie | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| - | zakupy gotowych wnip | | | 122 667,90 | | | 122 667,90 | | 122 667,90 |
| - | aport, darowizna | | | 3 075,00 | | | 3 075,00 | | 3 075,00 |
| - | 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 |
| - | likwidacja | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| - | aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| - | inne | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| d) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 3 845 596,55 | 1 347 516,33 | 128 467,94 | 5 321 580,82 | 0,00 | 5 321 580,82 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | | | 3 707 247,38 | 1 210 683,75 | 77 036,72 | 4 994 967,85 | x | 4 994 967,85 |
| f) | Zwiększenie umorzenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 183 287,22 | 29 955,62 | 0,00 | 213 242,84 | x | 213 242,84 |
| - | amortyzacja | | | 183 287,22 | 29 955,62 | | 213 242,84 | x | 213 242,84 |
| - | 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 | 3 890 534,60 | 1 240 639,37 | 77 036,72 | 5 208 210,69 | x | 5 208 210,69 |
| j) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | (44 938,05) | 106 876,96 | 51 431,22 | 113 370,13 | 0,00 | 113 370,13 |



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

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| a) | własne | 113 370,13 | 200 870,07 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu | | 0,00 |
| | Razem | 113 370,13 | 200 870,07 |

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 | 186 245 113,11 | 22 960 725,30 | 2 476 563,12 | 147 270 210,14 | 38 839 987,42 | 0,00 | 426 559 999,35 |
| b) | Zwiększenia, z tytułu: | 0,00 | 51 634 818,98 | 11 123 446,14 | 8 610,00 | 20 328 042,36 | 54 438 750,25 | 0,00 | 137 533 667,73 |
| - | przejęcie ze środków trwałych w budowie | | 51 358 383,28 | | | | | | 51 358 383,28 |
| - | zakup gotowych środków trwałych | | 276 435,70 | 11 110 721,79 | 8 610,00 | 10 095 941,77 | | | 21 491 709,26 |
| - | aport, darowizna | | | 12 724,35 | | 8 574 798,59 | | | 8 587 522,94 |
| - | zakup gotowych niskocennych środków trw. | | | | | 1 657 302,00 | | | 1 657 302,00 |
| - | Inne - nakłady | | | | | | 54 438 750,25 | | 54 438 750,25 |
| c) | Zmniejszenia, z tytułu: | 0,00 | 6 000,00 | 737 884,89 | 30 824,50 | 1 823 230,22 | 84 240 689,35 | 0,00 | 86 838 628,96 |
| - | sprzedaż | | | | 30 824,50 | | | | 30 824,50 |
| - | likwidacja | | 6 000,00 | 737 884,89 | | 1 823 230,22 | | | 2 567 115,11 |
| - | inwestycje zakończone | | | | | | 84 118 021,45 | | 84 118 021,45 |
| - | inne | | | | | | 122 667,90 | | 122 667,90 |
| d) | Wartość brutto środków trw. na koniec okresu | 28 756 964,00 | 237 873 932,09 | 41 921 085,14 | 2 454 348,62 | 157 200 223,69 | 9 038 048,32 | 0,00 | 477 244 601,86 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | 0,00 | 27 725 297,67 | 19 971 057,53 | 1 317 787,16 | 108 428 082,55 | x | x | 157 442 224,91 |
| f) | Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 5 074 447,23 | 3 106 360,08 | 327 692,59 | 17 079 750,35 | x | x | 25 588 250,25 |
| - | amortyzacja | | 5 074 447,23 | 3 106 360,08 | 327 692,59 | 17 079 750,35 | x | x | 25 588 250,25 |
| g) | Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 2 183,55 | 707 346,47 | 9 247,33 | 1 817 798,09 | x | x | 2 536 575,44 |
| - | sprzedaż | | | | 9 247,33 | | x | x | 9 247,33 |
| - | likwidacja | | 2 183,55 | 707 346,47 | | 1 817 798,09 | x | x | 2 527 328,11 |
| h) | Umorzenie - stan na koniec okresu | 0,00 | 32 797 561,35 | 22 370 071,14 | 1 636 232,42 | 123 690 034,81 | x | x | 180 493 899,72 |
| i) | Wartość netto środków trw. na koniec okresu | 28 756 964,00 | 205 076 370,74 | 19 551 014,00 | 818 116,20 | 33 510 188,88 | 9 038 048,32 | 0,00 | 296 750 702,14 |



Nota 2A. Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|
| a) | własne | 287 712 653,82 | 230 267 350,76 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 287 712 653,82 | 230 267 350,76 |

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

| Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Stan na początek okresu | 339 639,25 | 339 639,25 |
| Utworzenie | - | - |
| Wykorzystanie | - | - |
| Stan na koniec okresu | 339 639,25 | 339 639,25 |

Nota 2C. Przyczyny trwałej utraty wartości środków trwałych

Nie wystąpiły.

Nota 2D. Wykaz gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota 2E. Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----|---|----------------------|----------------------|
| a) | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | - | - |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, w tym: | 31 698 923,45 | 28 497 763,38 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| | - od jednostek pozostałych | 31 698 923,45 | 28 497 763,38 |
| c) | środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego | - | - |
| | Razem | 31 698 923,45 | 28 497 763,38 |

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 | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|--------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Stan na początek okresu | | 38 839 987,42 | 4 831 635,36 |
| 1. | Zwiększenia: | 54 438 750,25 | 53 616 976,33 |
| a) | poniesione nakłady inwestycyjne | 54 438 750,25 | 53 616 976,33 |
| b) | rozwiązanie odpisów aktualizujących | | |
| c) | zakup gotowych niskocennych środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| d) | dary gotowych dóbr inwestycyjnych | | |
| 2. | Zmniejszenia: | 84 240 689,35 | 19 608 624,27 |
| a) | przekazanie na środki trwałe | 84 240 689,35 | 19 608 624,27 |
| b) | oddanie do użytkowania nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| c) | sprzedaż środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| d) | spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych | 0,00 | 0,00 |
| e) | dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| f) | przebiegowanie w koszty z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| g) | inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| Stan na koniec okresu | | 9 038 048,32 | 38 839 987,42 |

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 TUW | - | - | - | 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 |
|-----------|---|----------------------------|----------------|--|----------------------------|----------------|---|
| | | 31.12.2021 r. | Stawka podatku | | 31.12.2020 r. | Stawka podatku | |
| 1. | Odniesionych na wynik finansowy | 23 545 690,21 | | 4 473 681,15 | 30 448 310,55 | | 5 785 179,01 |
| 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 | 17 805 875,08 | 19,00% | 3 383 116,27 | 24 755 305,69 | 19,00% | 4 703 508,08 |
| 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 | 303 528,24 | 19,00% | 57 670,37 | 73 632,54 | 19,00% | 13 990,18 |
| h) | wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników | 1 667 826,04 | 19,00% | 316 886,95 | 4 320 335,62 | 19,00% | 820 863,77 |
| i) | straty podatkowe | | 19,00% | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| j) | pozostałe rezerwy bilansowe - darowizny środków trwałych | | 19,00% | 0,00 | 173 250,56 | 19,00% | 32 917,61 |
| k) | pozostałe | 3 768 460,85 | 19,00% | 716 007,56 | 1 125 786,14 | 19,00% | 213 899,37 |
| 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 | 4 473 681,15 | x | x | 5 785 179,01 |
| 4. | Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego | x | x | 3 879 302,20 | x | x | 5 248 887,42 |
| 5. | Razem - wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego | x | x | 594 378,95 | x | x | 536 291,59 |

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 |
|-----------|--|----------------------------|----------------|---|----------------------------|----------------|--|
| | | 31.12.2021 r. | Stawka podatku | | 31.12.2020 r. | Stawka podatku | |
| 1. | Odniesionych na wynik finansowy | 3 128 310,25 | 19,00% | 594 378,95 | 2 822 587,32 | | 536 291,59 |
| - | różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych | 3 128 310,25 | 19,00% | 594 378,95 | 2 822 587,32 | 19,00% | 536 291,59 |
| - | naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności | | 19,00% | 0,00 | | 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) | | 19,00% | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| 2. | Odniesionych na kapitał własny | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Razem | x | x | 594 378,95 | x | x | 536 291,59 |

Nota 7. Zapasy według okresów zalegania

| Wyszczególnienie | Materiały | Półprodukty i produkty w toku | Produkty gotowe | Towary | Zaliczki na dostawy | Razem |
|------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| - do 90 dni | 7 880 615,88 | | | | | 7 880 615,88 |
| - 91-180 dni | 971 554,70 | | | | | 971 554,70 |
| - 181-365 dni | 718 413,17 | | | | | 718 413,17 |
| - powyżej 365 dni | 377 160,78 | | | | | 377 160,78 |
| Razem w wartości brutto | 9 947 744,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 947 744,53 |
| - odpisy aktualizujące | -377 160,78 | | | | | -377 160,78 |
| - odchylenia od cen ewidencyjnych | -889 674,18 | | | | | -889 674,18 |
| Razem w wartości bilansowej | 8 680 909,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 680 909,57 |

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 | 73 632,54 | | | | 73 632,54 |
| a) | Zwiększenia | 303 528,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 303 528,24 |
| | - utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi | 303 528,24 | | | | 303 528,24 |
| b) | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2. | Bilans zamknięcia | 377 160,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 377 160,78 |



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 | 377 160,78 |
| c) | uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności | |
| d) | nadmiar zapasu | |
| e) | obniżenie cen rynkowych | |
| | Razem | 377 160,78 |

Nota 8. Należności krótkoterminowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 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 | 40 703 320,84 | 41 110 196,69 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 34 818 884,20 | 29 399 868,40 |
| | - do 12 miesięcy | 34 818 884,20 | 29 399 868,40 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | |
| c) | inne z tytułu: | 5 884 436,64 | 11 710 328,29 |
| | - pożyczki z ZFŚS | 3 784 740,99 | 3 648 047,83 |
| | - rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek | 44 519,29 | 25 025,73 |
| | - pozostałe | 2 055 176,36 | 8 037 254,73 |
| | Razem | 40 703 320,84 | 41 110 196,69 |

Nota 8A. Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych

Nie dotyczy jednostki.

Nota 8B. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 1. | Stan na początek okresu | 3 559 357,58 | 3 904 868,65 |
| a) | zwiększenia (z tytułu): | 555 973,64 | 384 244,71 |
| | - na należności | 555 973,64 | 369 332,21 |
| | - zasądzonych kosztów sądowych | 0,00 | 14 912,50 |
| b) | zmniejszenia (z tytułu): | 264 557,11 | 729 755,78 |
| | - zapłata należności | 105 895,24 | 5 856,31 |
| | - zapłata odsetek od należności | 0,00 | 0,00 |
| | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych | 3 535,00 | 19 450,39 |
| | - umorzenie należności | 0,00 | 70 673,99 |



| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| - | umorzenie i spisanie odsetek od należności | 0,00 | 0,00 |
| - | odpisanie należności jako nieściągalnych | 0,00 | 0,00 |
| - | Rozwiązanie odpisu- korekta lat ubiegłych | 147 555,59 | 500 481,43 |
| - | przeksięgowanie na należności warunkowe (umorzenia komornicze) | 7 571,28 | 133 293,66 |
| 2. | Stan na koniec okresu | 3 850 774,11 | 3 559 357,58 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość netto |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | Należności bieżące, z tego: | 34 286 959,14 | 0,00 | 34 286 959,14 |
| a) | od jednostek powiązanych | | | 0,00 |
| b) | od pozostałych jednostek | 34 286 959,14 | | 34 286 959,14 |
| 2. | Należności przeterminowane, z tego: | 917 661,16 | 385 736,10 | 531 925,06 |
| a) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | od pozostałych jednostek | 917 661,16 | 385 736,10 | 531 925,06 |
| | do 90 dni | 521 339,48 | | 521 339,48 |
| | 91-180 dni | 0,00 | | 0,00 |
| | 181-360 dni | 3 806,57 | | 3 806,57 |
| | powyżej 365 dni | 392 515,11 | 385 736,10 | 6 779,01 |
| | Razem | 35 204 620,30 | 385 736,10 | 34 818 884,20 |

Nota 9. Inwestycje krótkoterminowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 11 607 189,32 | 8 068 134,88 |
| - | inne środki pieniężne | 37 140 992,82 | 31 871 177,77 |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| 3. | Razem inwestycje krótkoterminowe | 48 748 182,14 | 39 939 312,65 |

Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|---|---|---------------------|---------------------|
| a) | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 1 347 815,55 | 1 337 048,77 |
| - | podatek od nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| - | ubezpieczenia samochodów, odpis ZFŚS, dozór techniczny, pozostałe | 114 123,87 | 121 697,20 |
| - | ubezpieczenie OC - Zarząd | 1 232 709,18 | 916,63 |
| - | ubezpieczenie OC, majątkowe | 982,50 | 1 217 434,94 |
| b) | Pozostałe rozliczenia międzyokresowe | 4 170,96 | 11 984,05 |
| - | rozliczenie naliczonego podatku VAT | 4 170,96 | 11 984,05 |
| Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 351 986,51 | 1 349 032,82 |

Nota 11. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego

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

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 | 47 000,00 | - | - | 47 000,00 | 1 000,00 | 47 000 000,00 | 100,00% |
| | Razem | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 47 000,00 | 1 000,00 | 47 000 000,00 | 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 | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----|--|----------------------|----------------------|
| a) | ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | - | - |
| b) | utworzony ustawowo | - | - |
| c) | utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość | 39 438 013,65 | 39 398 759,27 |
| d) | z dopłat akcjonariuszy / wspólników | | - |
| e) | inne – wprowadzenie środka trwałego wg aktu notarialnego | | 0,00 |
| | Razem | 39 438 013,65 | 39 398 759,27 |

Nota 11E. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----------|--------------------------------|----------------------|
| 1. | Stan na początek okresu | 39 398 759,27 |
| a) | zwiększenia z tytułu | 39 254,38 |
| - | z zysku | 39 254,38 |
| b) | zmniejszenia | 0,00 |
| 2. | Stan na koniec okresu | 39 438 013,65 |

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 | 61 374,68 |
| 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) | 61 374,68 |
| 5. | Proponowany podział: | 61 374,68 |
| a) | pokrycie straty | |
| b) | wypłata dywidendy | |
| c) | zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego | 61 374,68 |
| 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 | 31.12.2020 r. | Zwiększenia | Wykorzystanie | Przeniesienie na krótkoterminowe | Rozwiązanie | 31.12.2021 r. |
|-----------|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1. | Rezerwy długoterminowe | 36 252 876,54 | 27 139 701,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 392 578,46 |
| a) | na świadczenia emerytalne i pozostałe | 20 839 687,45 | 2 130 901,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 970 589,00 |
| b) | na pozostałe koszty, w tym: | 15 413 189,09 | 25 008 800,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 421 989,46 |
| | - odszkodowania | 63 034,00 | 1 679 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 742 044,00 |
| | - roszczenie z tyt. wypowiedzianego UZP | 336 900,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 336 900,00 |
| | - składki ZUS | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - renty | 2 934 686,22 | 640 326,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 575 012,99 |
| | - roszczenia z tytułu Układu Zbiorowego Pracy | 2 429 223,87 | 429 463,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 858 687,47 |
| | - roszczenia pacjentów na okoliczność zachorowania na COVID-19 | 6 000 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 800 000,00 |
| | - roszczenia pracowników na okoliczność zachorowania na COVID-19 | 2 010 000,00 | 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 670 000,00 |
| | - roszczenia pracowników na okoliczność niewłaściwego wypłacania dodatku "covidowego" | 1 000 000,00 | 13 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 800 000,00 |
| | - roszczenia pracowników z tytułu oddelegowania pracowników zatrudnionych na umowę o pracę do pracy na oddziale covidowym | 639 345,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 639 345,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe | 15 936 575,44 | 326 469,47 | 104 311,20 | 0,00 | 2 111 593,71 | 14 047 140,00 |
| a) | na świadczenia emerytalne i pozostałe | 3 915 618,24 | 6 663,07 | 0,00 | 0,00 | 60 296,31 | 3 861 985,00 |
| b) | na pozostałe koszty: | 12 020 957,20 | 319 806,40 | 104 311,20 | 0,00 | 2 051 297,40 | 10 185 155,00 |
| | - nadwykonania, kontrakty - lekarze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - NFZ - kary umowne | 378 705,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 378 705,24 |
| | - roszczenia z tyt. nagród z zysku (2014-2016) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki z tyt. nagród z zysku (2014-2016) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| - roszczenia z tyt. nagród jubileuszowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - renty | 104 311,24 | 105 074,60 | 104 311,20 | 0,00 | 0,00 | 105 074,64 |
| - niezrealizowane świadczenia NFZ | 9 648 513,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 051 297,40 | 7 597 216,38 |
| - roszczenia z tytułu Układu Zbiorowego Pracy | 1 214 611,94 | 214 731,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 429 343,74 |
| - demontaż i dostosowanie obiektów wykorzystywanych do leczenia pacjentów Covid'owych | 674 815,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 674 815,00 |
| Razem | 52 189 451,98 | 27 466 171,39 | 104 311,20 | 0,00 | 2 111 593,71 | 77 439 718,47 |

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 |
| | | 31.12.2020 r. | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. | 31.12.2021 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 | 75 330 514,28 | 63 592 660,57 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 16 602 224,00 | 11 068 147,00 | 114 069 046,28 | 96 797 115,57 |
| a) | kredyty i pożyczki | 5 534 077,00 | 5 534 077,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 16 602 224,00 | 11 068 147,00 | 44 272 609,00 | 38 738 532,00 |
| b) | z tyt. dostaw robót i usług | 28 540 190,77 | 26 074 233,28 | | | | | | | 28 540 190,77 | 26 074 233,28 |
| c) | z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świadczeń | 19 892 505,07 | 12 295 941,20 | | | | | | | 19 892 505,07 | 12 295 941,20 |
| d) | z tytułu wynagrodzeń | 9 473 799,31 | 7 638 051,02 | | | | | | | 9 473 799,31 | 7 638 051,02 |
| e) | inne zobowiązania | 7 766 710,24 | 7 704 026,75 | | | | | | | 7 766 710,24 | 7 704 026,75 |
| f) | fundusze specjalne | 4 123 231,89 | 4 346 331,32 | | | | | | | 4 123 231,89 | 4 346 331,32 |
| 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) | 75 330 514,28 | 63 592 660,57 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 16 602 224,00 | 11 068 147,00 | 114 069 046,28 | 96 797 115,57 |

Nota 14A. Zobowiązania długoterminowe - wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy jednostki.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 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 | 38 538 532,00 | 5 534 077,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 |
| | Razem | 38 538 532,00 | 5 534 077,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 | 11 068 154,00 |

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 | 33 204 455,00 |
| 2. | Urząd Marszałkowski - pożyczka krótkoterminowa (należność główna) | 5 534 077,00 |
| 3. | Urząd Marszałkowski - pożyczka krótkoterminowa (odsetki) | |
| | Razem | 38 738 532,00 |



Nota 15. Zobowiązania krótkoterminowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 59 246 329,25 | 71 207 282,39 |
| 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: | 26 074 233,28 | 28 540 190,77 |
| | - do 12 miesięcy | 26 074 233,28 | 28 540 190,77 |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 12 295 941,20 | 19 892 505,07 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 7 638 051,02 | 9 473 799,31 |
| i) | inne, w tym: | 7 704 026,75 | 7 766 710,24 |
| | - rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia) | 0,00 | 0,00 |
| | - towarzystw ubezpieczeń majątkowych | 1 351 131,36 | 1 254 662,61 |
| | - z tyt. zakupu majątku trwałego | 1 140 881,09 | 3 867 220,70 |
| | - środki pieniężne pacjentów Spółki | 1 428 735,21 | 1 420 280,87 |
| | - inne (potrącenia z wynagrodzeń, wadia, rozliczenie rezydentów) | 3 783 279,09 | 1 224 546,06 |
| 3. | fundusze specjalne (wg tytułów) | 4 346 331,32 | 4 123 231,89 |
| a) | ZFŚS | 4 346 331,32 | 4 123 231,89 |
| b) | PFRON | | - |
| c) | Fundusz Pożyczkowy | | - |
| | Razem | 63 592 660,57 | 75 330 514,28 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. |
|-----------|--|----------------------|
| 1. | Zobowiązania bieżące, z tego: | 25 130 669,79 |
| a) | wobec jednostek powiązanych | 25 130 669,79 |
| b) | wobec pozostałych jednostek | |
| 2. | Zobowiązania przeterminowane, z tego: | 1 833 237,65 |
| a) | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| b) | wobec pozostałych jednostek | 1 833 237,65 |
| | do 90 dni | 1 496 993,96 |
| | 90-180 | 12 726,03 |
| | 180-360 | 154 076,23 |
| | powyżej 360 | 169 441,43 |
| | Razem | 26 963 907,44 |

Nota 16. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| a) | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 1 347 815,55 | 1 337 048,77 |
| - | ubezpieczenia majątkowe | 428 825,02 | 374 666,60 |
| - | prenumerata | 2 179,55 | 2 149,47 |
| | pozostałe (wg tytułów) ubezpieczenie OC, pozostałe usługi | 916 810,98 | 960 232,70 |
| b) | pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 4 170,96 | 11 984,05 |
| - | pozostałe - rozliczenie naliczonego podatku VAT | 4 170,96 | 11 984,05 |
| | Razem | 1 351 986,51 | 1 349 032,82 |

Nota 16A. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Nie występuje.

Nota 16B. Inne rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 r. |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| a) | długoterminowe (wg tytułów) | 124 432 757,89 | 102 489 197,82 |
| - | środki trwale sfinansowane z innych źródeł | | 0,00 |
| - | otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale UE | 124 432 757,89 | 102 489 197,82 |
| b) | krótkoterminowe (wg tytułów) | 11 179 741,10 | 7 953 557,75 |
| - | środki trwale sfinansowane z innych źródeł | | 0,00 |
| - | środki trwale sfinansowane z UE | 11 179 741,10 | 7 953 557,75 |
| | Razem | 135 612 498,99 | 110 442 755,57 |

Nota 17. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie występuje.

Nota 18. Wykaz grup zobowiązań warunkowych

| Lp. | Wyszczególnienie | 31.12.2021 r. | 31.12.2020 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 | 49 733 186,56 | 49 118 620,00 |
| | Razem | 49 733 186,56 | 49 118 620,00 |

3. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

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

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Sprzedaż usług | 381 892 718,84 | 335 821 351,14 |
| | Razem | 381 892 718,84 | 335 821 351,14 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Sprzedaż krajowa | 381 892 718,84 | 335 821 351,14 |
| 2. | Sprzedaż eksportowa | - | - |
| | Razem | 381 892 718,84 | 335 821 351,14 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Sprzedaż towarów | - | - |
| 2. | Sprzedaż materiałów | | 6 047,86 |
| | Razem | | 6 047,86 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Sprzedaż krajowa | 16,26 | 6 047,86 |
| a) | sprzedaż towarów | | - |
| b) | sprzedaż materiałów | 16,26 | 6 047,86 |
| 2. | Sprzedaż eksportowa | | - |
| | Razem | 16,26 | 6 047,86 |

Nota II.1E. Struktura sprzedaży długoterminowych usług

Nie występuje.

Nota II.1F. Zmiana stanu produktów

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Zmiana stanu produktów (bilans) | - | - |
| 2. | Zmiana stanu produktów (rzis) | -2 066 501,53 | -3 515 094,18 |
| 3. | Różnica | 2 066 501,53 | 3 515 094,18 |

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

Nie wystąpiła działalność zaniechana w 2021 r.



Nota II.3. Koszty według rodzaju

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| a) | amortyzacja | 25 801 493,09 | 19 579 108,23 |
| b) | zużycie materiałów i energii | 111 559 004,51 | 94 478 557,62 |
| c) | usługi obce | 104 498 562,03 | 81 735 629,65 |
| d) | podatki i opłaty | 1 604 859,91 | 1 208 740,68 |
| e) | wynagrodzenia | 145 481 495,04 | 120 477 309,17 |
| f) | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 29 064 783,76 | 24 868 035,19 |
| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
| g) | pozostałe koszty rodzajowe, w tym: | 2 104 144,26 | 2 363 112,32 |
| - | koszty podróży służbowych | 66 056,20 | 40 566,70 |
| - | reklama i reprezentacja | 354 139,44 | 238 460,60 |
| - | koszty ubezpieczeń majątkowych | 1 606 314,70 | 1 603 495,16 |
| - | inne koszty | 77 633,92 | 480 582,86 |
| | Razem | 420 114 342,60 | 344 710 485,86 |
| h) | koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |

Nota II.4. Pozostałe przychody operacyjne

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 49 653,08 |
| 2. | Dotacje | 61 326 945,39 | 7 619 085,61 |
| 3. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 109 512,24 | 507 297,14 |
| 4. | Inne przychody operacyjne | 14 714 319,70 | 26 503 641,88 |
| a) | kary, grzywny, odszkodowania | 149 005,87 | 38 568,29 |
| b) | pozostałe dofinansowanie aktywów trwałych (amortyzacja) | 1 876 565,66 | 1 261 561,86 |
| c) | darowizny | 6 501 347,56 | 4 813 965,56 |
| d) | rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności, zapasów, rezerw | 2 160 809,64 | 842 814,71 |
| e) | dot. lat ubiegłych | 197 427,78 | 3 104,08 |
| f) | koszty postępowania sądowego | 6 560,01 | 13 692,69 |
| g) | refundacja wynagrodzeń (za przeprowadzone praktyki – porozumienie z AWF w Poznaniu z dnia 04.07.2017 r.) | 2 548 342,52 | 308 718,73 |
| h) | pozostałe przychody operacyjne, koszty egzekucyjne (odstąpienie) | 1 274 260,66 | 19 221 215,96 |
| | Razem | 76 150 777,33 | 34 172 380,57 |

Nota II.5. Pozostałe koszty operacyjne

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 47 304,17 | 0,00 |
| 2. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 967 140,98 | 418 928,06 |
| 3. | Inne koszty operacyjne | 27 318 520,04 | 14 957 974,59 |
| a) | koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego | 476 568,92 | 22 041,70 |
| b) | kary, grzywny, odszkodowania | 14 434,00 | 38 921,05 |



| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| c) | koszty pokontrolne | 112 481,97 | 33 542,63 |
| d) | odpisanie należności umorzonych i nieściągalnych | | |
| e) | pozostałe koszty operacyjne | 645 444,47 | 683 001,66 |
| f) | koszty błędów z lat ubiegłych | 740 625,24 | 6,00 |
| g) | koszty refakturowane | 358,67 | 108 181,63 |
| h) | rezerwy na przewidywane zobowiązania i straty (odszkodowania, renty) | 25 328 606,77 | 14 072 279,92 |
| i) | koszty projektów UE | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 28 332 965,19 | 15 376 902,65 |

Nota II.6. Przychody finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Odsetki | 85 963,25 | 97 127,70 |
| 3. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne | 0,00 | 523 181,55 |
| a) | różnice kursowe | 0,00 | 104 805,25 |
| b) | dyskonto rezerw na renty | 0,00 | 418 376,30 |
| | Razem | 85 963,25 | 620 309,25 |

Nota II.7. Koszty finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. | od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
|-----|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Odsetki | 1 002 221,35 | 1 050 813,91 |
| 2. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne | 395,33 | 0,00 |
| a) | różnice kursowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | dyskonto rezerw | | |
| | Razem | 1 002 616,68 | 1 050 813,91 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. |
|-------------|--|-----------------------|
| I. | Przychody ogółem | 458 129 475,68 |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | (2 066 501,53) |
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | 0,00 |
| 3. | Korekta podatkowa przychodów | 26 962 892,77 |
| a) | zwiększenia przychodów podatkowych | 27 163 941,20 |
| b) | zmniejszenia przychodów podatkowych (-) | (201 048,43) |
| II. | Przychody podatkowe | 483 025 866,92 |
| III. | Koszty ogółem | 449 449 924,47 |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | |



| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. |
|--------------|---|-------------------------|
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | |
| 3. | Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów | (103 518 167,60) |
| a) | zwiększenia kosztów podatkowych | 5 808 842,48 |
| b) | zmniejszenia kosztów podatkowych (-) | (109 327 010,08) |
| IV. | Koszty podatkowe | 345 931 756,87 |
| V. | Dochód / strata (II-IV) | 137 094 110,05 |
| VI. | Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania | (103 110 068,96) |
| a) | Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-) | (103 110 068,96) |
| - | dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-) | (103 110 068,96) |
| - | odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-) | |
| - | odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-) | |
| - | odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-) | |
| b) | Odliczenia od podstawy opodatkowania (-) | |
| VII. | Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania | 0,00 |
| 1. | Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych | |
| 2. | Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu | |
| VIII. | Podstawa opodatkowania | 33 984 041,00 |
| IX. | Kwota podatku wg obowiązującej stawki % | 6 456 967,79 |
| 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 | 6 456 968,00 |
| XI. | Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | (594 378,95) |
| XII. | Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | (594 378,95) |
| XIII. | Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -) | 6 613 049,68 |
| XIV. | Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto | 6 456 968,00 |
| XV. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | 94 707,00 |
| XVI. | Wynik finansowy netto (+ / -) | 61 374,68 |

Nota II.8A. Rozliczenie przychodów podatkowych

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. |
|-----------|--|-----------------------|
| 1. | Przychody ogółem | 456 062 974,15 |
| 2. | Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego: | 103 311 117,39 |
| a) | dywidendy | |
| b) | rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących | 2 144 149,90 |
| c) | równowartość amortyzacji oraz kosztów kwalifik. (UE, budżet) | 67 188 721,22 |
| d) | dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpł. świadczenia (UE, budżet) | 26 862 733,86 |
| e) | darowizny COVID | 6 478 283,14 |
| f) | odsetki i inne | 436 180,84 |
| g) | korekta sprzedaży za lata ubiegłe (persaldo) | 201 048,43 |
| 3. | Przychody włączone do opodatkowania, w tym: | 27 163 941,20 |
| a) | korekta sprzedaży za lata ubiegłe (persaldo) | 14 032,37 |
| b) | otrzymana darowizna środków trwałych | 287 174,97 |
| c) | dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpł. świadczenia (UE, budżet) | 26 862 733,86 |



| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. |
|-----------|----------------------------------|-----------------------|
| d) | inne | 0,00 |
| 4. | Przychód do opodatkowania | 379 915 797,96 |

Nota II.8B. Rozliczenie kosztów podatkowych

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 r. |
|-----------|---|-----------------------|
| 1. | Koszty ogółem | 449 449 924,47 |
| 2. | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 109 327 010,18 |
| a) | amortyzacja | 9 851 528,40 |
| b) | koszty egzekucji od zobowiązań | 57 965 551,28 |
| c) | składki ZUS | 3 768 460,85 |
| d) | wynagrodzenie bezosobowe, wydatki na rzecz członków RN i organizacji ZZ | 1 334 597,35 |
| e) | RMB + rezerwy | 27 405 875,08 |
| f) | osobowy fundusz płac - wynagrodzenia opłacone po 10.01. | 333 228,69 |
| g) | odsetki od zobowiązań budżetowych | 71 271,00 |
| h) | odpis aktualizujący należności | 788 504,33 |
| i) | pozostałe | 1 329 710,06 |
| j) | kontrakty COVID | 6 478 283,14 |
| 3. | Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 5 808 842,48 |
| a) | składki ZUS | 3 968 486,61 |
| b) | odsetki od zobowiązań | 57 027,81 |
| c) | wynagrodzenia osobowego funduszu płac płatne po 10.01. | 351 849,01 |
| d) | umowa zlecenie | 1 125 786,14 |
| e) | Pozostałe (korekta amortyzacji bilansowej do wysokości podatkowej) | 305 692,91 |
| 4. | Koszty uzyskania (koszty podatkowe) | 345 931 756,77 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość brutto | Odpis aktualizujący | Wartość na koniec okresu |
|-----------|--|-------------------|---------------------|--------------------------|
| 1. | Bilans otwarcia | 536 291,59 | 0,00 | 536 291,59 |
| a) | Zwiększenia | 58 087,36 | 0,00 | 58 087,36 |
| b) | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | - w korespondencji z wynikiem finansowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Bilans zamknięcia | 594 378,95 | 0,00 | 594 378,95 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----------|--|-------------------|
| 1. | Bilans otwarcia | 536 291,59 |
| a) | Zwiększenia | 58 087,36 |
| b) | Zmniejszenia | 0,00 |
| - | - w korespondencji z wynikiem finansowym | |
| - | - rozwiązanie rezerwy | 0,00 |
| 2. | Bilans zamknięcia | 594 378,95 |

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 2021 | Plan 2022 |
|-----|--------------------------------------|----------------------|-------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 122 667,90 | 0,00 |
| 2. | Nakłady inwestycyjne w nieruchomości | 23 465 266,12 | 68 158 361 |
| 3. | Zakup gotowych środków trwałych | 21 792 200,65 | 21 170 000 |
| | Razem | 45 380 134,67 | 89 328 361 |

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

| Lp. | Waluta | Kod waluty | Kurs średni |
|-----|--|------------|-------------|
| 1. | Tabela 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r. | EUR | 4,5994 |

5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Skrócony rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią przedstawia się następująco:

- | | |
|---|-------------------------|
| 1) Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 36 046 530,36 zł, |
| 2) Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | - 47 597 701,96 zł, |
| 3) Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 20 360 041,09 zł, |
| 4) Przepływy pieniężne netto | 8 808 869,49 zł. |

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych w zł:

| Rodzaj środków pieniężnych | Rok 2020 | Rok 2021 | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na 31.12.2021 r. o ograniczonej możliwości dysponowania |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|--|
| Środki pieniężne w kasie | 2 388,00 | 654,16 | -1 733,84 | 202,16 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 8 065 746,88 | 11 606 535,16 | 3 540 788,28 | 10 149 859,82 |
| Inne środki pieniężne -lokaty | 31 871 177,77 | 37 140 992,82 | 5 269 815,05 | 0,00 |
| Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 39 939 312,65 | 48 748 182,14 | 8 808 869,49 | 10 149 859,82 |

6. Objaśnienie 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 powiązаныmi

Nie dotyczy jednostki.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. |
|-----------|--|-----------------------------------|
| 1. | Personel medyczny | 1 155,01 |
| a) | lekarze | 119,03 |
| b) | pielęgniarki i położne | 600,84 |
| c) | pozostały personel medyczny | 435,14 |
| 2. | Pozostały personel niemedyczny | 90,00 |
| 3. | Administracja | 133,38 |
| a) | służby techniczne | 17,17 |
| b) | służby ekonomiczne | 19,47 |
| c) | pozostała administracja | 96,74 |
| 4. | Uczniowie | 0,00 |
| 5. | Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych | 8,08 |
| | Ogółem | 1 378,39 |

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 2021 |
|--------------------|--|
| | Wynagrodzenia i pozostałe składniki obciążające koszty |
| Zarząd Spółki | 630 983,60 |
| Rada Nadzorcza | 180 000,00 |
| Razem | 810 983,60 |

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 2021 |
|---|-------------------------------------|
| | Wynagrodzenia obciążające wypłacone |
| Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | |
| Inne usługi poświadczające | |
| Usługi doradztwa podatkowego | |
| Pozostałe usługi | |
| Razem | |

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 nocie 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 | 38 738 532,00 | 33 204 455,00 |

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 13.02.2021 r. oraz 29.07.2021 r. NFZ wyraził zgodę na przelew wierzytelności wynikających z umowy świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne do wysokości 6 371,4 tys. zł. Zgoda została udzielona do dnia 31.12.2021 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 | 49 733 186,56 | 49 733 186,56 |

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.

7.18. Środki pieniężne na rachunku VAT

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie posiadała środków pieniężnych na rachunku VAT.

8. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

8.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 r. prac badawczych i rozwojowych.

8.12. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażanych w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP z dnia 31.12.2021 r. (tabela 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r., średni kurs EUR 4,5994).

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. Objaśnienia 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. Objasnienia 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

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 20 kwietnia 2022 r.

Główny Księgowy

Wiceprezes Zarządu

Prezes Zarządu