

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 5 9 1 2 9 1 2 9 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 0 0 1 5 8 0	sprawozdanie wersja v1-3
---	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-04-2025				
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie						
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024			
Jednostka danych liczbowych						
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych				
Dane identyfikujące jednostkę						
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania						
Nazwa Firmy WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY W KIELCACH						
Siedziba podmiotu						
Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE	Powiat	KIELCE			
Gmina	KIELCE	Miejscowość	KIELCE			
Adres						
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚWIĘTOKRZYSKIE		
Powiat	KIELCE		Gmina	KIELCE		
Ulica	GRUNWALDZKA		Nr domu	45	Nr lokalu	
Miejscowość	KIELCE	Kod pocztowy	25-736	Poczta	KIELCE	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego						
Kraj			Kod pocztowy			
Ulica			Nr domu			
Podstawowy przedmiot działalności jednostki						
Numer PKD						
8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI						

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 grudnia 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2022 r., poz. 1488 ze zmianami).

Szpital prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym, sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł odpisywane w ciężar kosztów w chwili przekazania ich do użytkowania.

2. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Odsetki te księgowane są na dobro przychodów finansowych.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizacyjne tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

3. Zapasy

Zapasy są wykazywane w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Materiały i towary są wyceniane wg rzeczywistych cen ich zakupu. Jednostka przyjęła zasadę ustalania rozchodu materiałów przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

4. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg ceny rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej. Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

5. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe wycenia się wg wartości godziwej.

6. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, okres odpisywania dotacji pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych sfinansowanych dotacją,
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (niezafakturowane wykonane na rzecz WSZ usługi)
- rozliczenia międzyokresowe przychodów (równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych),

Ustalenia wyniku finansowego

Szpital prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym, sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku, porównywalne dane finansowe obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez jednostkę w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyły by o istnieniu poważnych zagrożeń kontynuowania przez Szpital działalności.

Na Sprawozdanie finansowe Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego w Kielcach za rok obrotowy 2024 składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2024
- Zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy 2024
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2024
- Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2024 r.

Szpital sporządza Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	221 593 096,54	217 462 992,54	A	Kapitał (fundusz) własny	-31 879 653,07	-53 091 214,87
I	Wartości niematerialne i prawne	713 560,44	1 443 056,64	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	109 570 115,93	109 570 115,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	713 560,44	1 443 056,64				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	220 879 536,10	216 019 935,90				
1	Środki trwałe	219 522 610,33	215 794 154,40				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 713 726,47	9 713 726,47				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	158 699 457,43	151 852 155,25	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 071 794,87	14 537 607,58		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	800 047,06	1 027 292,06	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	35 237 584,50	38 663 373,04		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	1 356 925,77	225 781,50				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-162 661 330,80	-163 833 143,74
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	21 211 561,80	1 171 812,94
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	389 054 098,27	374 558 091,71
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	72 758 210,54	66 237 561,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	49 234 414,00	43 927 983,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	32 632 764,00	31 048 271,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	16 601 650,00	12 879 712,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	23 523 796,54	22 309 578,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	23 523 796,54	22 309 578,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 680 000,00	3 360 000,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	1 680 000,00	3 360 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 680 000,00	3 360 000,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	135 581 348,66	104 003 884,30	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	22 665 866,38	21 632 529,36	e)	inne		
1	Materiały	22 665 866,38	21 632 529,36	III	Zobowiązania krótkoterminowe	140 279 033,88	133 235 467,30
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	110 710 323,26	77 880 113,86		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	137 575 177,44	130 397 426,03
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	1 680 000,00	1 305 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	86 560 519,48	85 813 672,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	86 560 519,48	85 813 672,72
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	110 710 323,26	77 880 113,86	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 884 895,13	22 020 113,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	108 104 200,62	75 410 435,60	h)	z tytułu wynagrodzeń	20 699 540,83	18 446 735,49
	– do 12 miesięcy	108 104 200,62	75 410 435,60	i)	inne	2 750 222,00	2 811 904,05
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	2 703 856,44	2 838 041,27
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	3 700,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	174 336 853,85	171 725 063,41
c)	inne	2 606 122,64	2 465 978,26	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	174 336 853,85	171 725 063,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 249 472,20	3 692 430,99		– długoterminowe	155 330 222,29	151 639 836,18
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 249 472,20	3 692 430,99		– krótkoterminowe	19 006 631,56	20 085 227,23
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 249 472,20	3 692 430,99				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 241 823,72	3 684 738,26				
	– inne środki pieniężne	7 648,48	7 692,73				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	955 686,82	798 810,09				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	357 174 445,20	321 466 876,84		PASYWA razem (suma poz. A i B)	357 174 445,20	321 466 876,84

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

WOJEWÓDZKI SZPITAL
ZESPOŁONY W KJELCACH.

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	759 501 166,93	649 246 002,81
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	759 344 290,20	649 234 203,93
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	156 876,73	10 368,28
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	1 430,60
B	Koszty działalności operacyjnej	755 019 523,37	652 515 600,71
	– w tym:		
I	Amortyzacja	26 706 832,34	26 208 022,64
II	Zużycie materiałów i energii	190 200 733,77	161 728 394,27
	– w tym:		
III	Usługi obce	143 244 228,57	115 344 733,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 825 383,06	1 648 468,29
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	327 908 394,43	290 992 038,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	64 042 967,56	55 519 798,73
	– emerytalne	27 658 251,85	23 659 863,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 090 983,64	1 072 599,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	1 545,05
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	4 481 643,56	-3 269 597,90
D	Pozostałe przychody operacyjne	25 485 213,54	32 759 765,18
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 319,43	10 969,34
II	Dotacje	747 591,58	625 244,38
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	196 544,18	560 804,70
IV	Inne przychody operacyjne	24 529 758,35	31 562 746,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 833 508,64	24 366 185,44
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	41 104,98	309 108,29
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	159 230,05	27 065,51
III	Inne koszty operacyjne	6 633 173,61	24 030 011,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	23 133 348,46	5 123 981,84
G	Przychody finansowe	39 181,38	65 730,38
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	29 407,84	65 730,38
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	9 773,54	0,00
H	Koszty finansowe	1 960 968,04	4 017 899,28
I	Odsetki, w tym:	1 414 585,99	3 142 552,51
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	546 382,05	875 346,77
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	21 211 561,80	1 171 812,94
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy		
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	21 211 561,80	1 171 812,94
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	21 211 561,80			1 171 812,94		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	23 962 694,46			28 464 795,32		28 179 956,95
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-39 732 422,11			-30 032 823,36		-30 032 823,36
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	14 505,04			3 747,41		3 747,41
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	21 883 444,56			22 537 338,79		22 890 131,93
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	12 587 890,34			24 742 929,27		24 742 929,27
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	-4 900 408,31			-4 284 334,53		-4 284 334,53
H.	Strata z lat ubiegłych	15 371 323,51			21 431 374,12		21 431 374,12
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 265 818,59			16 371 567,09		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-53 091 214,87	-54 263 027,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-53 091 214,87	-54 263 027,81
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	109 570 115,93	109 570 115,93
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- otrzymanie grunty od podmiotu tworzącego	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- przekazane grunty dla podmiotu tworzącego	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	109 570 115,93	109 570 115,93
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-162 661 330,80	-163 833 143,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	162 661 330,80	163 833 143,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	162 661 330,80	163 833 143,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	162 661 330,80	163 833 143,74
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-162 661 330,80	-163 833 143,74
6.	Wynik netto	21 211 561,80	1 171 812,94
	a) zysk netto	21 211 561,80	1 171 812,94
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-31 879 653,07	-53 091 214,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 879 653,07	-53 091 214,87

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
sporządzony za okres

01.01.2024 - 31.12.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	21 211 561,80	1 171 812,94
II.	Korekty razem	9 691 396,38	44 209 574,53
1.	Amortyzacja	26 706 832,34	26 208 022,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 921 786,66	3 952 168,90
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	29 785,55	298 138,95
5.	Zmiana stanu rezerw	6 520 649,54	24 221 364,49
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 033 337,02	-5 505 781,55
7.	Zmiana stanu należności	-32 830 209,40	-13 040 345,81
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 668 566,58	9 214 948,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 454 913,71	-513 696,98
10.	Inne korekty	-747 591,58	-625 244,38
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	30 902 958,18	45 381 387,47
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	9 395,83	-232 408,57
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-29 785,55	-298 138,95
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	39 181,38	65 730,38
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	39 181,38	65 730,38
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	39 181,38	65 730,38
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	30 836 936,34	37 750 316,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 836 936,34	37 750 316,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-30 827 540,51	-37 982 725,29
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	-557 408,42	-1 654 755,62
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	-1 305 000,00	-2 280 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	747 591,58	625 244,38
II.	Wydatki	1 960 968,04	4 017 899,28
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.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 960 968,04	4 017 899,28
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 518 376,46	-5 672 654,90
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 442 958,79	1 726 007,28
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 442 958,79	1 726 007,28
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 692 430,99	1 966 423,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 249 472,20	3 692 430,99
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	256 780,65	524 241,77

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Dodatkoweinformacjeobjasnienia2024_.doc

rozmiar: 472 KB

data modyfikacji: 2025-04-29 11:21:29

Opis:

Dodatkowe informacje i objaśnienia 2024