

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2025-01-01 2025-12-31

Data sporządzenia: 2026-05-05

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: SP ZOZ im. doktora Kazimierza Hółogi

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Wielkopolskie

Gmina: Nowy Tomyśl

Ulica: Poznańska

Kod pocztowy: 64-300

Powiat: nowotomyski

Miejscowość: Nowy Tomyśl

Nr domu: 30

Nr lokalu:

Poczta:

FORMA PRAWNA JEDNOSTKI

SP ZOZ

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8610Z,

8610Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2025-01-01 2025-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

Założenie kontynuacji działalności: Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek: Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

•Jednostka nie dokonała w bieżącym roku zmian w sposobie sporządzania sprawozdania.

•Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

-Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł. Przedmioty o wartości poniżej 3.500 zł nie są zaliczane do środków trwałych, a ich ewidencja prowadzona jest pozabilansowo, w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenie miejsca jego użytkowania

-Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek ten przyjęto do użytkowania z zastosowaniem metody liniowej. Do tej grupy środków trwałych zalicza się zestawy komputerowe bez względu na ich wartość. Przyjęte stawki amortyzacji uwzględniają okres użyteczności środków trwałych.

-Materiały i towary objęte ewidencją ilościowo-wartościową, wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków, materiałów medycznych jednorazowych, materiałów diagnostycznych. Ilość ustala się na podstawie spisu z natury i wycenia się wg cen zakupu.

-Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz według miejsca powstania.

-Nie ustala się na dzień bilansowy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, natomiast od 2003r. ustala się rezerwę na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe.

-Na dzień bilansowy dokonuje się odpisów aktualizujących aktywa. Aktualizacją objęte są należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności.

-Przychody ze sprzedaży usług oraz innych składników majątkowych wykazane są w wysokości netto.

-Fundusze, rezerwy oraz fundusze specjalne wykazywane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą na działalności statutowej obejmuje różnicę między przychodami z działalności statutowej, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych. Powiększony o przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne a pomniejszony o koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Dodatkowo wynik finansowy pomniejszany jest o podatek dochodowy od osób prawnych.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez SP ZOZ przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które decydowałyby na istnienie poważnego zagrożenia dla kontynuowania działalności. Dyrekcja zamierza realizować świadczenia medyczne zgodnie z podpisanymi umowami z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dalsze istnienie zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony. Na naszym terenie brak jest możliwości zapewnienia nieprzerwanego sprawowania opieki zdrowotnej nad ludnością przez inne jednostki.

Pozostałe:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami oraz o Politykę Rachunkowości firmy z dnia 27 grudnia 2023 roku ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem dyrektora z dnia 30 września 2024r. Wszystkie dane zaprezentowano w złotych. Zasady obowiązujące przy sporządzaniu sprawozdania nie odbiegały od niżej opisanych zasad. Opisane zasady zastosowane zostały w prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności. Jednostka sporządza: rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Księgi rachunkowe oraz listy płac prowadzone są techniką komputerową przy zastosowaniu oprogramowania „SIMPLE.ERP”.

-Dowody księgowe przechowywane są w siedzibie jednostki.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 512.00

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

INFORMACJE USZCZEGÓLWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Aktywa razem	72 207 902,59	69 131 087,71	
A	Aktywa trwałe	48 863 364,95	53 388 025,81	
I	Wartości niematerialne i prawne	18 601,09	50 910,80	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	18 601,09	50 910,80	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	48 844 763,86	53 337 115,01	
1	Środki trwałe	48 409 793,86	52 998 865,01	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	538 240,00	538 240,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 147 419,53	36 297 013,55	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 894 943,96	3 518 527,45	
d)	środki transportu	871 000,44	1 142 503,73	
e)	inne środki trwałe	8 958 189,93	11 502 580,28	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
2 Środki trwałe w budowie	434 970,00	338 250,00	
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1 Nieruchomości	0,00	0,00	
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B Aktywa obrotowe	23 344 537,64	15 743 061,90	
I Zapasy	1 877 281,92	1 655 433,70	
1 Materiały	1 877 281,92	1 655 433,70	
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	
4 Towary	0,00	0,00	
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II Należności krótkoterminowe	12 235 542,60	7 348 254,79	
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Należności od pozostałych jednostek	12 235 542,60	7 348 254,79	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 962 224,97	7 250 331,19	
– do 12 miesięcy	11 962 224,97	7 250 331,19	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	110 778,75	87 215,30	
c) inne	162 538,88	10 708,30	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	8 963 511,87	6 295 344,67	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 963 511,87	6 295 344,67	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 963 511,87	6 295 344,67	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 963 511,87	6 295 344,67	
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	268 201,25	444 028,74	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	72 207 902,59	69 131 087,71	
A Kapitał (fundusz) własny	31 001 156,74	28 734 785,64	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	48 011 917,54	48 011 917,54	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 167 616,64	-20 412 458,02	
VI Zysk (strata) netto	2 156 855,84	1 135 326,12	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 206 745,85	40 396 302,07	
I	Rezerwy na zobowiązania	5 954 556,00	3 932 776,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 454 556,00	3 932 776,00	
	– długoterminowa	3 293 173,00	2 873 341,00	
	– krótkoterminowa	1 161 383,00	1 059 435,00	
3	Pozostałe rezerwy	1 500 000,00	0,00	
	– długoterminowe	0,00	0,00	
	– krótkoterminowe	1 500 000,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e)	inne	0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 938 431,76	13 561 186,07	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 512 581,17	13 285 592,83	
a)	kredyty i pożyczki	0,00	25 034,73	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 530 859,66	6 170 132,78	
	– do 12 miesięcy	7 530 859,66	6 170 132,78	
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 028 889,68	2 565 503,29	
h)	z tytułu wynagrodzeń	4 595 990,00	3 970 739,17	
i)	inne	356 841,83	554 182,86	
4	Fundusze specjalne	425 850,59	275 593,24	
IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 313 758,09	22 902 340,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	19 313 758,09	22 902 340,00	
– długoterminowe	14 394 591,55	17 712 689,32	
– krótkoterminowe	4 919 166,54	5 189 650,68	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	125 886 682,27	107 523 560,00	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 584 289,76	107 751 758,62	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-697 607,49	-228 198,62	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B Koszty działalności operacyjnej	129 100 759,82	111 458 251,87	
I Amortyzacja	5 171 270,62	3 516 170,49	
II Zużycie materiałów i energii	15 180 124,08	13 104 566,38	
III Usługi obce	46 939 667,68	40 624 182,83	
IV Podatki i opłaty, w tym:	157 139,19	148 130,69	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	51 224 380,46	44 686 501,04	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 118 754,49	8 878 359,39	
– emerytalne	4 451 819,47	3 889 969,65	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	309 423,30	500 341,05	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 214 077,55	-3 934 691,87	
D Pozostałe przychody operacyjne	6 804 670,71	5 101 416,63	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	618,00	105 178,86	
II Dotacje	3 425 722,11	2 349 890,82	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	281,61	2 460,46	
IV Inne przychody operacyjne	3 378 048,99	2 643 886,49	
E Pozostałe koszty operacyjne	1 540 857,33	52 119,59	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 426,46	33 750,84	
III Inne koszty operacyjne	1 516 430,87	18 368,75	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 049 735,83	1 114 605,17	
G Przychody finansowe	113 966,90	55 929,66	
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II Odsetki, w tym:	113 966,90	55 929,66	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V Inne	0,00	0,00	
H Koszty finansowe	5 821,89	34 746,71	
I Odsetki, w tym:	5 821,89	34 746,71	
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV Inne	0,00	0,00	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 157 880,84	1 135 788,12	
J Podatek dochodowy	1 025,00	462,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 156 855,84	1 135 326,12	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 734 785,64	13 062 427,45	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 734 785,64	13 062 427,45	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	48 011 917,54	33 474 885,47	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	14 537 032,07	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	14 537 032,07	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
dotacja- Srodki trwale otrzym.od Organu Założycielskiego	0,00	14 537 032,07	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	48 011 917,54	48 011 917,54	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– pokrycia straty	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 277 131,90	-20 412 458,02	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 135 326,12	627 005,12	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 135 326,12	627 005,12	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	1 135 326,12	627 005,12	
pokrycie straty zyskiem z lat ubiegłych	1 135 326,12	627 005,12	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 412 458,02	21 039 463,14	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 412 458,02	21 039 463,14	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	1 244 841,38	627 005,12	
podział zysku netto	1 135 326,12	627 005,12	
przychody roku 2024	109 515,26	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 167 616,64	20 412 458,02	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 167 616,64	-20 412 458,02	
6. Wynik netto	2 156 855,84	1 135 326,12	
a) zysk netto	2 156 855,84	1 135 326,12	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 001 156,74	28 734 785,64	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 001 156,74	28 734 785,64	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	2 156 855,84	1 135 326,12	
II. Korekty razem	915 247,89	22 637 553,60	
1. Amortyzacja	5 171 270,62	3 516 170,49	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	199,32	17 658,56	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-618,00	-105 178,86	
5. Zmiana stanu rezerw	2 021 780,00	376 852,00	
6. Zmiana stanu zapasów	-221 848,22	-213 119,56	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
7. Zmiana stanu należności	-4 887 287,81	190 861,38	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 434 991,14	1 435 560,89	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 712 754,42	2 881 716,63	
10. Inne korekty	109 515,26	14 537 032,07	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 072 103,73	23 772 879,72	
I. Wpływy	618,00	105 178,86	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	618,00	105 178,86	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
– odsetki	0,00	0,00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	679 320,48	27 192 442,04	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	679 320,48	27 192 442,04	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-678 702,48	-27 087 263,18	
I. Wpływy	300 000,00	7 301 890,66	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	300 000,00	7 301 890,66	
II. Wydatki	25 234,05	318 073,52	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	25 034,73	300 414,96	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8. Odsetki	199,32	17 658,56	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	274 765,95	6 983 817,14	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	2 668 167,20	3 669 433,68	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 668 167,20	3 669 433,68	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 295 344,67	2 625 910,99	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 963 511,87	6 295 344,67	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	425 850,59	275 593,24	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Informacja dodatkowa za rok 2025

Plik: Informacja_dodatkowa_2025v.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i> 2 157 880,84		
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 135 788,12		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 3 429 656,60	0,00	3 429 656,60
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 358 721,61	0,00	2 358 721,61
kwoty stanowiących równowartość umorzonych zobowiązań	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie niewykorzystanych rezerw i odpisów aktualizacyjnych jeżeli wcześniej nie stanowiły uzyskania przychodu	<i>Rok bieżący:</i> 3 149,54	0,00	3 149,54
	<i>Rok poprzedni:</i> 8 830,79	0,00	8 830,79
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	3 149,54	0,00	3 149,54
przebieganie do danego okresu przychodów, które w dacie zaksięgowania do przychodów przyszłych okresów zaliczanych do przychodów podatkowych	<i>Rok bieżący:</i> 3 425 722,11	0,00	3 425 722,11
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 349 890,82	0,00	2 349 890,82
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	3 425 722,11	0,00	3 425 722,11
kotekty przychodów z lat ubiegłych	<i>Rok bieżący:</i> 784,95	0,00	784,95
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	0,00	0,00	0,00
odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobow. podatkowych	<i>Rok bieżący:</i> 0,00		0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00		0,00
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:	0,00		0,00

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	399,30	0,00	399,30
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	4 132,67	0,00	4 132,67
kwota naliczonych, lecz nie otrzymanych odsetek	<i>Rok bieżący:</i>		
	399,30	0,00	399,30
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:</i>	4 132,67	0,00	4 132,67
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	1 821,23	0,00	1 821,23
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	2 304,01	0,00	2 304,01
otrzymane odsetki	<i>Rok bieżący:</i>		
	1 821,23	0,00	1 821,23
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 12 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:</i>	2 304,01	0,00	2 304,01
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	6 080 312,90	0,00	6 080 312,90
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	3 111 694,34	0,00	3 111 694,34
amortyzacja środków trwałych i niskocennych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych nie stanowiąca k.u.p.	<i>Rok bieżący:</i>		
	4 546 042,25	0,00	4 546 042,25
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 48 Lit.:</i>	3 070 394,57	0,00	3 070 394,57
kary, opłaty, odszkodowania	<i>Rok bieżący:</i>		
	4 450,00	0,00	4 450,00
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 19 Lit.:</i>	1 558,41	0,00	1 558,41
koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 17 Lit.:</i>	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące	<i>Rok bieżący:</i>		
	24 426,46	0,00	24 426,46
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 26 Lit.:</i>	33 750,84	0,00	33 750,84
koszty reprezentacji	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 28 Lit.:</i>	2 814,71	0,00	2 814,71
koszty niespełniające wymogów wynikających z art.15ust.1	<i>Rok bieżący:</i>		
	1,23	0,00	1,23
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 38a Lit.:</i>	903,16	0,00	903,16
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	<i>Rok bieżący:</i>		
	5 392,96	0,00	5 392,96
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 21 Lit.:</i>	2 272,65	0,00	2 272,65

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
opłaty sankcyjne- zwrot PFRON oraz dofinans.	Rok bieżący:		
	0,00		0,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	0,00		0,00
Utworzona rezerwa na sparwę sądową	Rok bieżący:		
	1 500 000,00		1 500 000,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 27 Lit.:			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:	0,00	2 564 065,95
	2 564 065,95		
	Rok poprzedni:		
	2 087 192,13	0,00	2 087 192,13
naliczone i umorzone odsetki od zobowiązań	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 11 Lit.:	3 407,02	0,00	3 407,02
nieopłacone do ZUS składki	Rok bieżący:		
	1 572 635,43	0,00	1 572 635,43
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57a Lit.:	1 370 484,64	0,00	1 370 484,64
niewypłaconych wypławy-umów zlecenie	Rok bieżący:		
	469 650,52	0,00	469 650,52
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57 Lit.:	336 448,47	0,00	336 448,47
wzrost rezerw na świadczenia pracownicze	Rok bieżący:		
	521 780,00	0,00	521 780,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 27 Lit.:	376 852,00	0,00	376 852,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:	0,00	1 710 340,13
	1 710 340,13		
	Rok poprzedni:		
	1 962 981,56	0,00	1 962 981,56
Zapłacone odsetki od zobowiązań	Rok bieżący:		
	3 407,02	0,00	3 407,02
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	13 412,45	0,00	13 412,45
wypłacone umowy zlecenie	Rok bieżący:		
	336 448,47	0,00	336 448,47
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57 Lit.:	259 077,23	0,00	259 077,23
opłacone do ZUS składki dot.roku 2020	Rok bieżący:		
	1 370 484,64	0,00	1 370 484,64
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: 57a Lit.:	1 690 491,88	0,00	1 690 491,88
koszty uzysk.przych.ujete we wcześniej.latach jako rezerwy	Rok bieżący:		
	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
Art.: 16 Ust.: 1 Pkt.: Lit.:	0,00		0,00

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	-5 663 684,89	0,00	-5 663 684,89
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	-2 008 249,70	0,00	-2 008 249,70
Wartość nieodpłatnych świadczeń nieuwjętych w księgach rachunkowych	<i>Rok bieżący:</i>		
	79 951,09	0,00	79 951,09
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	77 794,90	0,00	77 794,90
<i>Art.: 12 Ust.: 1 Pkt.: 2 Lit.:</i>			
środki pieniężne na pokrycie straty	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Art.: 12 Ust.: 4 Pkt.: Lit.:</i>			
otrzymane środki pieniężne na zakupy inwencyjne	<i>Rok bieżący:</i>		
	300 000,00	0,00	300 000,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	7 301 890,66	0,00	7 301 890,66
<i>Art.: 12 Ust.: 1 Pkt.: 1 Lit.:</i>			
dochody wolne od podatku - dotacje otrzymane z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	<i>Rok bieżący:</i>		
	-300 000,00	0,00	-300 000,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	-6 348 795,81	0,00	-6 348 795,81
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 47 Lit.:</i>			
dochody wolne od podatku - środki finansowe otrzymane od projektu z udziałem środków europejskich	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	-953 094,85	0,00	-953 094,85
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 53 Lit.:</i>			
dochody wolne od podatków przeznaczane na cele statutowe	<i>Rok bieżący:</i>		
	-5 806 349,28	0,00	-5 806 349,28
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	-3 079 543,62	0,00	-3 079 543,62
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:</i>			
otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	<i>Rok bieżący:</i>		
	62 713,30	0,00	62 713,30
	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Podstawa prawna:</i>	993 499,02	0,00	993 499,02
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:</i>			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i>		
	5 392,96		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	2 431,00		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i>		
	1 025,00		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	462,00		