

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

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)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- ☐ Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł jednostka stosuje metodę liniową według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem inwestycji w obcy środek trwały „termomodernizacja budynku”, „przebudowa i modernizacja oddziału chirurgii” zastosowano stawkę 2%. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,- zł. odpisywane są jednorazowo 100 % w koszty w miesiącu następnym po wydaniu ich do użytkowania.
- ☐ Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości.
- ☐ Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia. W ciągu roku obrotowego wartość rozchodu materiałów i towarów ustala się wg zasady „FIFO” tj. „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.
- ☐ Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
- ☐ Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- ☐ Rezerwa na świadczenia pracownicze wyceniana przez biuro aktuarialne

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z art.42 Ustawy o rachunkowości .

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem 1 Ustawy o rachunkowości.

Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans,
3. rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
4. zestawienie zmian w kapitale własnym,
5. rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	80 844 092,58	77 632 273,97	A	Kapitał (fundusz) własny	5 451 616,51	9 150 620,30
I	Wartości niematerialne i prawne	31 590,21	215 566,90	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 100 000,00	5 100 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 897 682,46	5 897 682,46
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	31 590,21	215 566,90		- podział zysku z lat ubiegłych	5 897 682,46	5 897 682,46
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	80 445 068,37	77 184 549,07				
1	Środki trwałe	78 322 514,01	75 314 594,70				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	34 717,20	39 676,80				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 378 388,65	59 620 863,06	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 729 780,15	4 344 614,85		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	502 152,92	662 927,91	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 899 190,00	3 799 190,00
e)	inne środki trwałe	8 677 475,09	10 646 512,08		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	4 899 190,00	3 799 190,00
f)					– na udziały (akcje) własne		
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	2 122 554,36	1 869 954,37				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 632 517,00	-4 632 517,00
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	-5 812 738,95	-1 013 735,16
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	85 775 809,46	80 307 940,97
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	7 541 716,27	6 791 533,27
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	143 405,00	150 226,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 956 719,00	5 449 715,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	5 389 463,00	4 464 290,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	567 256,00	985 425,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	1 441 592,27	1 191 592,27
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	1 441 592,27	1 191 592,27
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	7 629 898,56	7 553 581,25
	– 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	7 629 898,56	7 553 581,25
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	367 434,00	232 158,00	a)	kredyty i pożyczki	7 535 750,52	7 230 810,17
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	367 434,00	232 158,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	10 383 333,39	11 826 287,30	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	1 217 080,94	1 196 449,50	e)	inne	94 148,04	322 771,08
1	Materiały	1 217 080,94	1 196 449,50	III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 339 868,34	10 382 909,29
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	8 945 110,01	8 858 111,13		– 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	13 339 868,34	10 382 909,29
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki	4 664 337,81	3 946 387,11
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
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:	5 006 394,84	3 448 696,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 006 394,84	3 448 696,68
	– 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	8 945 110,01	8 858 111,13	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 447 678,06	1 931 407,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 858 937,06	8 820 647,93	h)	z tytułu wynagrodzeń	818 527,34	708 274,51
	– do 12 miesięcy	8 858 937,06	8 820 647,93	i)	inne	402 930,29	348 143,69
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	57 264 326,29	55 579 917,16
c)	inne	86 168,95	37 463,20	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	57 264 326,29	55 579 917,16
III	Inwestycje krótkoterminowe	107 964,14	1 665 422,67		– długoterminowe	52 572 348,77	49 609 733,70
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 964,14	1 665 422,67		– krótkoterminowe	4 691 977,52	5 970 183,46
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	107 964,14	1 665 422,67				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 964,14	1 665 422,67				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113 178,30	106 304,00				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	91 227 425,97	89 458 561,27		PASYWA razem (suma poz. A i B)	91 227 425,97	89 458 561,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	93 580 941,91	84 380 766,48
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 085 045,91	84 438 206,98
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-505 134,00	-59 173,00
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	1 030,00	1 732,50
B	Koszty działalności operacyjnej	105 513 672,43	91 388 752,74
	– w tym:		
I	Amortyzacja	7 719 198,71	7 950 733,13
II	Zużycie materiałów i energii	14 299 089,45	12 169 708,11
	– w tym:		
III	Usługi obce	29 652 986,82	25 117 396,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	218 900,72	206 749,94
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	44 876 587,92	38 518 575,21
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 390 272,87	7 044 200,50
	– emerytalne	3 960 787,99	3 343 927,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	356 635,94	381 389,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-11 932 730,52	-7 007 986,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 524 497,19	10 320 185,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	6 693 211,54	7 012 515,35
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	500,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	830 785,65	3 307 669,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	571 149,59	3 412 036,37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 304,80	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 365,00	8 729,00
III	Inne koszty operacyjne	556 479,79	3 403 307,37
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 979 382,92	-99 837,61
G	Przychody finansowe	14 392,73	16 279,60
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:	14 392,73	16 279,60
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	989 845,76	955 722,15
I	Odsetki, w tym:	950 845,76	904 222,15
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	39 000,00	51 500,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-5 954 835,95	-1 039 280,16
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	-142 097,00	-25 545,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-5 812 738,95	-1 013 735,16
	– 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						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025.....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 150 620,30	8 664 355,46
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 150 620,30	8 664 355,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 100 000,00	5 100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- dokapitalizowanie przez właściciela	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 100 000,00	5 100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 897 682,46	11 162 505,10
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-5 264 822,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- podziału zysku	0,00	0,00
	- dopłata przez właściciela	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	5 264 822,64
	- pokrycia straty	0,00	5 264 822,64
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 897 682,46	5 897 682,46
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	3 799 190,00	3 299 190,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 100 000,00	500 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 113 735,16	1 500 000,00
	- dopłata przez właściciela	2 113 735,16	1 500 000,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 013 735,16	1 000 000,00
	- przeniesienie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	- pokrycie straty za 2023 r.	0,00	1 000 000,00
	- pokrycie straty za 2024 r.	1 013 735,16	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 899 190,00	3 799 190,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 646 252,16	-10 897 339,64
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
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	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	5 646 252,16	10 897 339,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 646 252,16	10 897 339,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- korekta rezerw	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 013 735,16	6 264 822,64
	- przeniesienie z kapitału zapasowego	0,00	5 264 822,64
	- przeniesienie z kapitału rezerwowego - dopłata właściciela	1 013 735,16	1 000 000,00
	- korekta rezerw	0,00	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 632 517,00	4 632 517,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 632 517,00	-4 632 517,00
6.	Wynik netto	-5 812 738,95	-1 013 735,16
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	5 812 738,95	1 013 735,16
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 451 616,51	9 150 620,30
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 264 355,46	10 164 355,46

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2025 - 31.12.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-5 812 738,95	-1 013 735,16
II.	Korekty razem	4 779 042,26	-1 008 159,29
1.	Amortyzacja	7 719 198,71	7 950 733,13
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	863 341,93	904 199,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 304,80	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	750 183,00	153 141,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-20 631,44	57 810,12
7.	Zmiana stanu należności	-86 998,88	-2 083 225,50
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 010 385,31	982 280,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 346 435,64	-8 973 097,89
10.	Inne korekty	-111 305,53	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 033 696,69	-2 021 894,45
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	10 797 046,12	1 849 866,20
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 797 046,12	1 849 866,20
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)	-10 797 046,12	-1 849 866,20
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	13 000 410,65	8 571 347,29
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 113 735,16	1 500 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	10 886 675,49	3 082 602,67
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	3 988 744,62
II.	Wydatki	2 727 126,37	3 662 003,62
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	1 863 784,44	2 757 804,12
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	863 341,93	904 199,50
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 273 284,28	4 909 343,67
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 557 458,53	1 037 583,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 557 458,53	1 037 583,02
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 665 422,67	627 839,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	107 964,14	1 665 422,67
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

dodatk_info_2025

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

I. 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.

a) Wartości niematerialne i prawne

Nazwa	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	Przemieszczenia (plus/minus)	rozchody	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Programy komputerowe	1 552 901,69	0,00	36 586,35	0,00	0,00	1 589 488,04
Razem wartości niematerialne i prawne	1 552 901,69	0,00	36 586,35	0,00	0,00	1 589 488,04

Umorzenie / amortyzacja							Wartość netto	
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Przemieszczenia (plus/minus)	inne zwiększenia	inne zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
1 337 334,79	0,00	220 563,04	0,00	0,00	0,00	1 557 897,83	215 566,90	31 590,21
1 337 334,79	0,00	220 563,04	0,00	0,00	0,00	1 557 897,83	215 566,90	31 590,21

b) Środki trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia (plus, minus)	Rozchody	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Grunty, wieczyste użytkowanie	99 192,00	0,00	0	0	0	99 192,00
Budynki i budowle	67 054 513,91	0,00	7 559 615,87 zł	0	0	74 614 129,78
Maszyny i urządzenia	9 494 761,73	0,00	304 789,69	0	25 097,43	9 774 453,99
Środki transportu	1 341 458,45	0,00	0	0	0	1 341 458,45
Inne środki trwałe	32 539 939,54	0,00	2 643 454,22		148169,89	35 035 223,87
Środki trwałe w budowie	1 869 954,37	0,00	11 058 624,08	-10 806 024,09		2 122 554,36
razem	112 399 820,00	0,00	21 566 483,86	-10 806 024,09	173 267,32	122 987 012,45

Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	amortyzacja za bieżący rok	Przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	inne zmniejszenia	Stan na ostatni dzień roku obrotowego	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
8	9	10	11	12	13	14	15	16
59 515,20	0,00	4 959,60	0,00		0,00	64 474,80	39 676,80	34 717,20
7 433 650,85		1 802 090,28	0,00	0,00	0,00	9 235 741,13	59 620 863,06	65 378 388,65
5 150 146,88		918 319,59	0,00	0,00	23 792,63	6 044 673,84	4 344 614,85	3 729 780,15
678 530,54		160 774,99	0,00	0,00	0,00	839 305,53	662 927,91	502 152,92
21 893 427,46		4 612 491,21	0,00	0,00	148 169,89 zł	26 357 748,78	10 646 512,08	8 677 475,09
0,00						0,00	1 869 954,37	2 122 554,36
35 215 270,93	0,00	7 498 635,67	0,00	0,00	171 962,52	42 541 944,08	77 184 549,07	80 445 068,37

I. 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Na podstawie Aktu notarialnego nr 5837/ 2012 z dnia 28.12.2012 r. Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim sp. z o.o. zawarł umowę z Powiatem Aleksandrowskim na wieczyste użytkowanie działki oznaczonej numerem 6/9 o powierzchni 0,0937 ha. Wartość wieczystego użytkowania brutto wynosi 99 192 zł.

I. 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31. 12. 2025 r. przedstawia się następująco:

1) Budynki szpitalne według operatu szacunkowego z dnia 13.03.2023 r. - 27 535 000,00 zł.

2) Inne:

Lokale użytkowe (podstacja Bądkowo, Nieszawa, Ciechocinek) - 150.000,00 zł

Pozostałe środki trwałe - 481 676,93 zł

I. 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

I. 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej kapitału podstawowego:

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1	Powiat Aleksandrowski	10 200	0	0	500	100%

Uchwałą Nr 13/2022 z dnia 29.11.2022r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 3 000 000,00 zł, ze środków zgromadzonych na kapitale zapasowym.

Na podstawie Uchwały NZW 13/2025 z dnia 14. 10. 2025 r. uchwała NZW Nr 13/2022 z dnia 29.11.2022 r. została uchylona.

I. 6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka za 2025 r. sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

I. 7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za 2025 r. wynosi 5 812 738,95.zł

Zarząd Spółki wystąpi do Właściciela o pokrycie straty za 2025 r. W przypadku braku akceptacji proponuje się pokryć stratę z kapitału zapasowego.

I. 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Na dzień 31.12.2025 r. zgodnie z Ustawą o rachunkowości art. 39, Krajowym Standardem Rachunkowości nr 6 i Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 19 dokonano aktuarialnej wyceny rezerw na świadczenia pracownicze.

Lp	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	150 226,00	0,00	6 821,00		143 405,00
2	Rezerwa na świadczenia pracownicze	5 449 715,00	925 173,00	418 169,00	0,00	5 956 719,00
	długoterminowe	4 464 290,00	925 173,00			5 389 463,00
	krótkoterminowe	985 425,00		418 169,00		567 256,00
3	pozostałe rezerwy	1 191 592,27	250 000,00	0,00	0,00	1 441 592,27
	długoterminowe					
	krótkoterminowe	1 191 592,27	250 000,00	0,00		1 441 592,27
	razem	6 791 533,27	1 175 173,00	424 990,00	0,00	7 541 716,27

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		aktywa odniesione na:	
		wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	kapitał własny
1	2	3	4	5	6
1	stan na początek roku obrotowego	150 226,00	0,00	232 158,00	0,00
2	zwiększenia / zmniejszenia	-6 821,00	0,00	135 276,00	0,00
3	stan na koniec roku obrotowego	143 405,00	0,00	367 434,00	0,00
3a	w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00

I. 9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	spisane	
1	2	3	4	5	6
B II	14 945,00	13 365,00	500,00	46,00	27 764,00

I. 10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania			Okres wymagalności								Razem	
			do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
			stan na		stan na		stan na		stan na		stan na	
		początek roku	koniec roku	Początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	Początek roku	Koniec roku	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1a	z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00	
1b	inne									0,00		
2	wobec pozostałych jednostek:	10 382 909,29	13 339 868,34	2 999 973,62	2 108 219,00	1 879 330,03	1 886 682,03	2 674 277,60	3 634 997,53	17 936 490,54	20 969 766,90	
2a	kredyty i pożyczki	3 946 387,11	4 664 337,81	2 677 202,54	2 014 070,96	1 879 330,03	1 886 682,03	2 674 277,60	3 634 997,53	11 177 197,28	12 200 088,33	
2b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00	
2c	inne zobow. finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	
2d	z tytułu dostaw i usług	3 448 696,68	5 006 394,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 448 696,68	5 006 394,84	
2e	zaliczki otrzymane na dostawy									0,00	0,00	
2f	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00	
2g	z tytułu podatków cel i innych świadczeń	1 931 407,30	2 447 678,06							1 931 407,30	2 447 678,06	
2h	z tytułu wynagrodzeń	708 274,51	818 527,34							708 274,51	818 527,34	
2i	inne	348 143,69	402 930,29	322 771,08	94 148,04					670 914,77	497 078,33	
1+2	ogółem zobowiązań	10 382 909,29	13 339 868,34	2 999 973,62	2 108 219,00	1 879 330,03	1 886 682,03	2 674 277,60	3 634 997,53	17 936 490,54	20 969 766,90	

I. 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

18	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	73 804,00	75 674,00
ubezpieczenia	73 804,00	75 674,00
2. pozostałe rozliczenia międzyokresowe	32 500,00	37 504,30
provizja od kredytu obrotowego	32 500,00	37 504,30
razem 1+2	106 304,00	113 178,30
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	55 579 917,16	57 264 326,29
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	55 579 917,16	57 264 326,29

I.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Hipoteka łączna do kwoty 2.259.000,00,- zł (pożyczka WFOŚiW kwota 1.806.951,07 zł.) na:

- nieruchomości gruntowej zabudowanej, położonej w Aleksandrowie Kujawskim, przy ul. Słowackiego 18 działki 7, 16/1, 6/10 księga wieczysta WL1A/00017826/3 (własność powiatu aleksandrowskiego).
- nieruchomości zabudowanej (wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia budynków na tej nieruchomości) działka 6/9 księga wieczysta KW WL1/00036525/2 – własność Spółki.

I.13. Wykaz zabezpieczeń zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

	Tytuł zobowiązań	zobowiązanie ogółem	zabezpieczenia
1	Kredyt inwestycyjny - VELOBANK S.A. (4 000 000)	464 500,00	1) weksel własny <i>in blanco</i> wystawiony przez kredytobiorcę wraz z deklaracją wekslową, 2) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji do wysokości 200% wartości kredytu w trybie art.,97 ustawy z dnia 29 VIII 1997 r, Prawo bankowe, 3) poręczenie według prawa cywilnego Powiatu Aleksandrowskiego do wysokości kredytu i odsetek wynikających z umowy poręczenia, 4) oświadczenie Poręczyciela o poddaniu się egzekucji w trybie art, 97 ustawy z dnia 27 VIII 1997 r. Prawo bankowe, 5) pełnomocnictwo do rachunku bankowego
2	Kredyt złotowy na inwestycje - VELOBANK S.A. S2292/KI/2018	1 880 500,00	1) Cesje należności z umów z NFZ 17-21/W0245/PSZ, 11-18, 2) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w VELOBANK S.A., 3) weksel własny <i>in blanco</i> wraz z deklaracją wekslową wystawionego przez Kredytobiorcę dla Banku
3	Kredyt inwestycyjny - VELOBANK S.A. (2 800 000) nr. S2340/KI/2019	333 333,58	1) Cesje należności z umów z NFZ 17-21/W0245/PSZ, 19-23 /W0245/PSY, 17-22/W0245/SPO, 2) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w VELOBANK S.A., 3) weksel własny <i>in blanco</i> wraz z deklaracją wekslową wystawionego przez Kredytobiorcę dla Banku
4	VELOBANK S.A. kredyt obrotowy w rachunku bieżącym S1937/RB/2014	2 971 319,75	1) Cesje należności z umów z NFZ 17-21/W0245/PSZ, 2) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Kredytobiorcy w VELOBANK S.A., 3) weksel własny <i>in blanco</i> wraz z deklaracją wekslową wystawionego przez Kredytobiorcę dla Banku
5	Pożyczka z WFOŚ i GW	996 921,07	1) Weksel własny <i>in blanco</i> wraz z deklaracją wekslową, 2) hipoteka łączna do kwoty 2.259.000,- zł na nieruchomości gruntowej zabudowanej o łącznej powierzchni 1,2101, ul. Słowackiego 18, KW :WL1A/00017826/3, nieruchomości gruntowej zabudowanej działka 6/9 o powierzchni 0,0937 ha Aleksandrów Kuj., KW nr WL1A/00036525/2 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia budynków znajdujących się na tych nieruchomościach
6	SIEMENS FINANCE Sp. z o.o. WARSZAWA UMOWA pożyczki 89916 (3 000 000,00) + 90207 (1 000 000,00)	3 555 555,52	1) Weksel własny <i>in blanco</i> z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z Porozumieniem Wekslowym według wzoru zaakceptowanego przez Siemens Finance, 2) umowa cesji wierzytelności z kontraktu z NFZ nr 02000241030001/2023/W0245/PSZ do wysokości stanowiącej 150% kwoty udzielonej Pożyczki, według wzoru zaakceptowanego przez Siemens

			Finance.
7	Kujawsko Pomorski Fundusz Rozwoju sp. z o.o. umowa inwestycyjna 33/2025/KPFR	1 000 000,00	1) weksel własny <i>in blanco</i> wystawiony przez kredytobiorcę wraz z porozumieniem wekslowym, 2) poręczenie wekslowe udzielone przez Powiat Aleksandrowski, przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu,
8	Kujawsko Pomorski Fundusz Rozwoju sp. z o.o. umowa inwestycyjna 33/2025/KPFR	997 958,41	1) weksel własny <i>in blanco</i> wystawiony przez kredytobiorcę wraz z porozumieniem wekslowym, 2) poręczenie wekslowe udzielone przez Powiat Aleksandrowski, przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu
9	PUP Aleksandrów Kujawski Umowa Nr12/REF/2025 o refundację z Funduszu Pracy kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego z dnia 28 lipca 2025 (stanowisko praczki)	32 189,85	weksel <i>in blanco</i> z własnego wystawienia z klauzulą "bez protestu"
10	PUP Aleksandrów Kujawski Umowa Nr 3/EFS/2025 o refundację kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla skierowanego bezrobotnego z dnia 25 lutego 2025 (stanowisko rejestratorki medycznej)	48 600,00	weksel <i>in blanco</i> z własnego wystawienia z klauzulą "bez protestu"
		12 280 878,18	

I. 14. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

W 2025 roku jednostka nie udzieliła gwarancji i poręczeń innym podmiotom.

W 2025r. wystąpiło zobowiązania warunkowe z tytułu umorzenia pożyczek. Na dzień bilansowy Spółka wykazuje zobowiązanie warunkowe w kwocie 8 000 000 PLN (słownie: osiem milionów złotych), wynikające z zawartych umów pożyczek 33/2025/KPFR z dnia 31.03.2025 r. oraz 35/2025/KOPFR z dnia 1.07.2025 r. w sprawie jej warunkowego umorzenia.

Warunkiem ostatecznego zwolnienia z długu jest utrzymanie trwałości przedsięwzięcia (zakupionych środków trwałych) przez wymagany umową okres 5 lat, W przypadku naruszenia warunków umowy przed upływem tego terminu, Spółka będzie zobowiązana do zwrotu kwoty kapitału wraz z odsetkami liczonymi od dnia wypłaty. Zdaniem Zarządu, ryzyko niedopełnienia warunków umowy i konieczności zwrotu środków jest znikome (bliskie zeru), w związku z czym kwota ta nie stanowi rezerwy w bilansie, lecz jest objęta ewidencją pozabilansową

II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

II. 1. Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialną /kraj, export/ przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym na eksport za 2025	
	poprzedni rok obrotowy (2024)	bieżący rok obrotowy (2025)	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Usług	84 438 206,98	94 085 045,91	0,00	0,00
w tym: - medycznych	84 055 344,75	93 688 320,49		
- pozostałych	382 862,23	396 725,42		
Towarów			0,00	0,00
w tym: - hurt				
- detal				
Materiałów	1 732,50	1 030,00		
RAZEM	84 439 939,48	94 086 075,91	0,00	0,00

II. 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

II. 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

II. 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

II. 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Rozliczenie różnicy powstałej pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych zawiera załącznik do sprawozdania finansowego.

II. 6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrotowym nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

II. 8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

**Zestawienie poniesionych w 2025r. i planowanych na 2026 r.
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2025 r.	Nakłady planowane na 2026 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych - w tym sfinansowane z obcych źródeł	36 586,35	100 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - w tym sfinansowane z obcych źródeł - na ochronę środowiska	10 507 859,78 7 888 694,47	6 000 000,00 5 000 000,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	252 599,99	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	
5.	Razem	10 797 046,12	6 100 000,00

II. 9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie.

Taka pozycja nie wystąpiła w 2025 r,

III. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Jednostka sporządza „Rachunku Przepływów Pieniężnych” metoda pośrednią. Nie wystąpiły różnice pomiędzy korespondującymi ze sobą danymi z bilansu i rachunkiem przepływów pieniężnych. Zmiana stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wykazują spadek wartości o kwotę 1 557 458,53 zł.

IV. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

IV.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku w przeliczeniu na etaty
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	261,07
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	69,75
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0

IV.2. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na koniec roku 2025	
	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	474 000,00 zł	
Nadzorujących	174584,74 zł.	

IV. 3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku obrotowym pozycja nie wystąpiła.

IV.4. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,

- Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

Wynagrodzenie brutto 20 910,- zł.

V. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

V. 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym za 2025 r. nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

V. 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową, finansową lub wynik finansowy Spółki, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

V. 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

W omawianym roku obrotowym nie wprowadzono żadnych zmian metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

VI., Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Kierownictwo dokonało szczegółowej analizy zdolności Spółki do kontynuowania działalności. Pomimo odnotowania straty netto w roku obrotowym, która stanowiła główną negatywną przesłankę analizy, kapitał własny (w tym kapitał podstawowy) pozostaje na bezpiecznym poziomie i nie zachodzą przesłanki z art. 233 Kodeksu spółek handlowych. Ponadto Spółka utrzymuje pełną płynność płatniczą i reguluje wszystkie swoje zobowiązania w sposób terminowy. W związku z powyższym, poza faktem wystąpienia wspomnianej straty operacyjnej, Zarząd nie zidentyfikował innych faktów ani okoliczności, które mogłyby stworzyć istotną niepewność i zagrozić zdolności Spółki do kontynuowania działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.”

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2026-06-24 13:29:35	Bożena Zachacz
2026-06-24 13:32:23	Mariusz Trojanowski; Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim