

| Nazwa i adres jednostki  |   | <b>BILANS</b>                    |   | Przeznaczenie formularza                      |                                  |
|--|---|----------------------------------|---|---|----------------------------------|
| Szpital w Szczecinku Spółka z o.o.<br>ul. Kościuszki 38<br>78-400 Szczecinek |   | na dzień 31 grudnia 2014         |   |   |                                  |
| AKTYWA   | Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego | Stan na koniec okresu obrotowego | PASYWA  | Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego | Stan na koniec okresu obrotowego |
| 1  | 2   | 3                                | 1   | 2   | 3                                |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>28 578 693,53</b>                          | <b>27 508 690,00</b>             | <b>A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>   | <b>21 622 661,51</b>                          | <b>21 098 348,06</b>             |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                    | <b>118 298,56</b>                             | <b>75 719,11</b>                 | <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                    | <b>14 067 000,00</b>                          | <b>14 067 000,00</b>             |
| 1. Koszt zakończonych prac rozwojowych                                       |   |                                  | <b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |   |                                  |
| 2. Wartość firmy   |   |                                  | <b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      |   |                                  |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                      | 118 298,56                                    | 75 719,11                        | <b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |   |                                  |
| 4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych                    |   |                                  | <b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                         |   |                                  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>28 255 113,97</b>                          | <b>27 195 467,89</b>             | <b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        | <b>5 452 350,22</b>                           | <b>7 555 661,51</b>              |
| 1. Środki trwałe   | 27 259 638,26                                 | 26 158 726,20                    | <b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 |   |                                  |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                       | 2 049 810,00                                  | 2 024 183,45                     | <b>VIII. Zysk (strata) netto</b>  | <b>2 103 311,29</b>                           | <b>-524 313,45</b>               |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                     | 21 427 048,18                                 | 20 727 267,02                    | <b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |   |                                  |
| c) urządzenia techniczne i maszyny   | 807 518,63                                    | 806 935,95                       |   |   |                                  |
| d) środki transportu   | 204 742,97                                    | 207 930,70                       |   |   |                                  |
| e) inne środki trwałe  | 2 770 518,48                                  | 2 392 409,08                     |   |   |                                  |
| 2. Środki trwałe w budowie   | 995 475,71                                    | 1 036 741,69                     |   |   |                                  |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                       |   |                                  |   |   |                                  |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      |   |   |                                  |
| 1. Od jednostek powiązanych  |   |                                  |   |   |                                  |
| 2. Od pozostałych jednostek  |   |                                  |   |   |                                  |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>5 000,00</b>                               | <b>5 000,00</b>                  |   |   |                                  |
| 1. Nieruchomości   |   |                                  |   |   |                                  |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   |   |                                  | <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                          | <b>12 607 984,34</b>                          | <b>11 885 581,89</b>             |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 5 000,00                                      | 5 000,00                         | <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>1 083 628,45</b>                           | <b>1 273 794,45</b>              |
| a) w jednostkach powiązanych   | 0,00  | 0,00                             | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 43 331,00                                     | 21 597,00                        |
| - udziały lub akcje  |   |                                  | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                            | 981 085,00                                    | 1 192 985,00                     |
| - inne papiery wartościowe   |   |                                  | - długoterminowa  | 897 243,00                                    | 1 118 015,00                     |
| - udzielone pożyczki   |   |                                  | - krótkoterminowa   | 83 842,00                                     | 74 970,00                        |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                       |   |                                  | 3. Pozostałe rezerwy  | 59 212,45                                     | 59 212,45                        |
| b) w pozostałych jednostkach   | 5 000,00                                      | 5 000,00                         | - długoterminowe  |   |                                  |
| - udziały lub akcje  | 5 000,00                                      | 5 000,00                         | - krótkoterminowe   | 59 212,45                                     | 59 212,45                        |
| - inne papiery wartościowe   |   |                                  | <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | <b>6 730 285,18</b>                           | <b>6 171 561,20</b>              |
| - udzielone pożyczki   |   |                                  | 1. Wobec jednostek powiązanych  |   |                                  |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                                       |   |                                  | 2. Wobec pozostałych jednostek  | 6 730 285,18                                  | 6 171 561,20                     |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  |   |                                  | a) kredyty i pożyczki   | 6 730 285,18                                  | 6 171 561,20                     |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                          | <b>200 281,00</b>                             | <b>232 503,00</b>                | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                        |   |                                  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                           | 200 281,00                                    | 232 503,00                       | c) inne zobowiązania finansowe  |   |                                  |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   |   |                                  | d) inne   |   |                                  |



| AKTYWA   | Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego | Stan na koniec okresu obrotowego | PASYWA  | Stan na koniec poprzedniego okresu obrotowego | Stan na koniec okresu obrotowego |
|--|---|----------------------------------|---|---|----------------------------------|
| 1  | 2   | 3                                | 1   | 2   | 3                                |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>5 651 952,32</b>                           | <b>5 475 239,95</b>              | <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                  | <b>4 243 728,27</b>                           | <b>3 914 426,51</b>              |
| <b>I. Zapasy</b>   | <b>231 949,21</b>                             | <b>186 035,77</b>                | <b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>                     | 0,00  | 0,00                             |
| 1. Materiały   | 231 024,21                                    | 186 035,77                       | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 0,00  | 0,00                             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |   |                                  | - do 12 miesięcy  |   |                                  |
| 3. Produkty gotowe   |   |                                  | - powyżej 12 miesięcy                                     |   |                                  |
| 4. Towary  |   |                                  | b) inne   |   |                                  |
| 5. Zaliczki na dostawy   | 925,00  |                                  | <b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>                     | 3 745 119,87                                  | 3 410 342,11                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>4 344 546,29</b>                           | <b>4 866 676,11</b>              | a) kredyty i pożyczki                                     | 518 606,89                                    | 513 067,73                       |
| 1. Należności od jednostek powiązanych   | 0,00  | 0,00                             | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |   |                                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00  | 0,00                             | c) inne zobowiązania finansowe                            |   |                                  |
| - do 12 miesięcy   |   |                                  | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 1 695 637,72                                  | 2 144 575,72                     |
| - powyżej 12 miesięcy  |   |                                  | - do 12 miesięcy  | 1 695 637,72                                  | 2 144 575,72                     |
| b) inne  |   |                                  | - powyżej 12 miesięcy                                     |   |                                  |
| 2. Należności od pozostałych jednostek   | 4 344 546,29                                  | 4 866 676,11                     | e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |   |                                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 3 983 748,14                                  | 4 439 221,89                     | f) zobowiązania weksłowe                                  |   |                                  |
| - do 12 miesięcy   | 3 983 748,14                                  | 4 439 221,89                     | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 622 113,18                                    | 315 540,97                       |
| - powyżej 12 miesięcy  |   |                                  | h) z tytułu wynagrodzeń                                   | 972,00  | 8 780,10                         |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5 440,00                                      | 2 944,00                         | i) inne   | 907 790,08                                    | 428 377,59                       |
| c) inne  | 355 358,15                                    | 424 510,22                       | <b>3. Fundusze specjalne</b>                              | 498 608,40                                    | 504 084,40                       |
| d) dochodzone na drodze sądowej  |   | 0,00                             | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>550 342,44</b>                             | <b>525 799,73</b>                |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>1 047 065,12</b>                           | <b>413 453,80</b>                | <b>1. Ujemna wartość firmy</b>                            |   |                                  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 1 047 065,12                                  | 413 453,80                       | <b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>                 | 550 342,44                                    | 525 799,73                       |
| a) w jednostkach powiązanych   | 0,00  | 0,00                             | - długoterminowe  | 511 929,24                                    | 487 288,99                       |
| - udziały lub akcje  |   |                                  | - krótkoterminowe   | 38 413,20                                     | 38 510,74                        |
| - 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  | 1 047 065,12                                  | 413 453,80                       |   |   |                                  |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 306 186,92                                    | 372 586,89                       |   |   |                                  |
| - inne środki pieniężne  | 740 878,20                                    | 40 866,91                        |   |   |                                  |
| - inne aktywa pieniężne  |   |                                  |   |   |                                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe   |   |                                  |   |   |                                  |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                      | <b>28 391,70</b>                              | <b>9 074,27</b>                  |   |   |                                  |
| <b>Aktywa razem</b>  | <b>34 230 645,85</b>                          | <b>32 983 929,95</b>             | <b>Pasywa razem</b>                                       | <b>34 230 645,85</b>                          | <b>32 983 929,95</b>             |

Szczecinek, 2015-04-10

Data

sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.  
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych  
*mgr Ewa Szulecka*

10.04.2015

Data

**PREZES ZARZĄDU**  
SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.

*Adam Wesołowski*  
Podpis kierownika jednostki

| Nazwa i adres jednostki<br><br><b>Szpital w Szczecinku Spółka z o.o.</b><br><b>ul. Kościuski 38</b><br><b>78-400 Szczecinek</b> | <b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br>za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. |                      |
|---|--|----------------------|
| Treść   | Przychody i koszty za okres  |                      |
|   | ubiegły  | bieżący              |
| I   | 2  | 3                    |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>  | <b>31 565 580,01</b>   | <b>32 063 538,24</b> |
| w tym: od jednostek powiązanych   |  |                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 31 502 383,87  | 32 269 839,90        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)                                      | 60 977,09  | -211 832,16          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  |                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   | 2 219,05   | 5 530,50             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>30 131 077,99</b>   | <b>33 735 704,11</b> |
| I. Amortyzacja  | 1 361 618,95   | 1 913 085,08         |
| II. Zużycia materiałów i energii  | 7 492 627,59   | 8 176 540,60         |
| III. Usługi obce  | 12 560 810,56  | 13 997 744,96        |
| IV. Podatki i opłaty  | 92 517,11  | 110 532,73           |
| w tym: podatek akcyzowy   |  |                      |
| V. Wynagrodzenia  | 6 827 019,29   | 7 551 181,74         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia  | 1 346 269,30   | 1 483 998,51         |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 450 215,19   | 502 620,49           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  |                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>1 434 502,02</b>  | <b>-1 672 165,87</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>1 094 238,71</b>  | <b>1 350 208,02</b>  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 1 298,50   | 218 987,59           |
| II. Dotacje   | 53 841,94  | 91 386,07            |
| III. Inne przychody operacyjne  | 1 039 098,27   | 1 039 834,36         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>81 208,30</b>   | <b>23 546,03</b>     |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  |                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 12 676,19  |                      |
| III. Inne koszty operacyjne   | 68 532,11  | 23 546,03            |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | <b>2 447 532,43</b>  | <b>-345 503,88</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>178 015,90</b>  | <b>30 965,16</b>     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |  |                      |
| w tym: od jednostek powiązanych   |  |                      |
| II. Odsetki   | 178 015,90   | 30 672,92            |
| w tym: od jednostek powiązanych   |  |                      |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji  |  |                      |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji  |  |                      |
| V. Inne   |  | 292,24               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>21 038,04</b>   | <b>263 730,73</b>    |
| I. Odsetki  | 10 254,39  | 263 730,73           |
| w tym: dla jednostek powiązanych  |  |                      |
| II. Strata ze zbycia inwestycji   |  |                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji   | 139,20   |                      |
| IV. Inne  | 10 644,45  |                      |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>   | <b>2 604 510,29</b>  | <b>-578 269,45</b>   |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| I. Zyski nadzwyczajne   |  |                      |
| II. Straty nadzwyczajne   |  |                      |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>  | <b>2 604 510,29</b>  | <b>-578 269,45</b>   |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>   | <b>501 199,00</b>  | <b>-53 956,00</b>    |
| część bieżąca   | 448 221,00   |                      |
| część odroczone   | 52 978,00  | -53 956,00           |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  |                      |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>   | <b>2 103 311,29</b>  | <b>-524 313,45</b>   |

Szczecinek, 2015-04-10  
miejscowość, data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.  
*Szulecka*  
**mgr Ewa Szulecka**  
data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES ZARZĄDU**  
SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.  
*Adam Wyszomirski*  
data i podpis kierownika jednostki



**Rachunek przepływów pieniężnych**  
**za rok obrotowy od 01.01.2014 - 31.12.2014**  
**metoda pośrednia**

| TRĘŚĆ  | Kwota za ubiegły rok obrotowy | Kwota za bieżący rok obrotowy |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 1  | 2                             | 3                             |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                               |                               |
| I. Zysk (strata) netto   | 2 103 311,29                  | -524 313,45                   |
| II. Korekty razem :  | -1 230 578,31                 | 914 801,29                    |
| 1. Amortyzacja   | 1 361 618,95                  | 1 913 085,08                  |
| 2. Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych  |                               |                               |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 2 038,86                      | 258 702,02                    |
| 4. Zysk (strata) na działalności inwestycyjnej   | -1 298,50                     | -218 987,59                   |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | -123 145,91                   | 190 166,00                    |
| 6. Zmiana stanu zapasów  | -8 107,82                     | 45 913,44                     |
| 7. Zmiana stanu należności   | -1 166 384,74                 | -522 129,82                   |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)                               | -1 207 768,76                 | -591 996,18                   |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 70 357,36                     | -134 675,48                   |
| 10. Inne korekty   | -157 887,75                   | -25 276,18                    |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)   | 872 732,98                    | 390 487,84                    |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                               |                               |
| I. Wpływy  | 1 298,50                      | 401 000,00                    |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 1 298,50                      | 401 000,00                    |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                               | 0,00                          |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00                          | 0,00                          |
| a) w jednostkach powiązanych   |                               |                               |
| b) w pozostałych jednostkach   | 0,00                          | 0,00                          |
| - zbycia aktywów finansowych   |                               |                               |
| - dywidendy i udziały w zyskach  |                               |                               |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych   |                               |                               |
| - odsetki  |                               |                               |
| - inne wpływy z aktywów finansowych  |                               |                               |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  |                               |                               |
| II. Wydatki  | 11 145 071,49                 | 724 638,38                    |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 11 145 071,49                 | 724 638,38                    |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   |                               | 0,00                          |
| 3. Na aktywa finansowych, w tym:   | 0,00                          | 0,00                          |
| a) w jednostkach powiązanych   |                               |                               |
| b) w pozostałych jednostkach   | 0,00                          | 0,00                          |
| - nabycia aktywów finansowych  |                               |                               |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  |                               |                               |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   |                               |                               |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)   | -11 143 772,99                | -323 638,38                   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                               |                               |
| I. Wpływy  | 5 253 846,85                  | 97 228,20                     |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 2 000 000,00                  |                               |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 3 000 000,00                  |                               |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  |                               |                               |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 253 846,85                    | 97 228,20                     |
| II. Wydatki  | 341 021,82                    | 797 688,98                    |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                               |                               |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |                               | 0,00                          |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                               |                               |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 338 982,96                    | 538 986,96                    |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                               |                               |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                               |                               |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |                               |                               |
| 8. Odsetki   | 2 038,86                      | 258 702,02                    |
| 9. Inne wydatki finansowe  |                               |                               |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)  | 4 912 825,03                  | -700 460,78                   |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>  | <b>-5 358 214,98</b>          | <b>-633 611,32</b>            |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>2 539 612,14</b>           | <b>-633 611,32</b>            |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   |                               | 0,00                          |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>6 405 280,10</b>           | <b>1 047 065,12</b>           |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>   | <b>1 047 065,12</b>           | <b>413 453,80</b>             |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania.  | 285 045,14                    | 289 467,45                    |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.**

*Szulecka*  
**mgr Ewa Szulecka**

Podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych


**PREZES ZARZĄDU**  
**SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.**

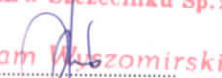
*Adam Wyszomirski*  
**Adam Wyszomirski**

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM  
sporządzone na dzień 31.12.2014 r.**

| Lp.         | Treść  | ubiegły rok<br>obrotowy | bieżący rok<br>obrotowy |
|-------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1           | 2  | 3                       | 4                       |
| <b>I.</b>   | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>  | <b>17 519 350,22</b>    | <b>21 622 661,51</b>    |
|             | - korekty błędów podstawowych  | -                       | -                       |
| <b>I.A.</b> | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>                                | <b>17 519 350,22</b>    | <b>21 622 661,51</b>    |
|             | <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>  | <b>10 317 000,00</b>    | <b>14 067 000,00</b>    |
|             | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego   |                         |                         |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   | 3 750 000,00            | -                       |
|             | - wydania udziałów (emisji akcji, podwyższenie kapitału)   | 3 750 000,00            | -                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | -                       | -                       |
|             | - umorzenia udziałów (akcji)   | -                       | -                       |
|             | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu   | <b>14 067 000,00</b>    | <b>14 067 000,00</b>    |
|             | <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                                    |                         |                         |
|             | 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy  |                         |                         |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   |                         |                         |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  |                         |                         |
|             | 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu   |                         |                         |
|             | <b>3. Udziały (akcje) własne na początku okresu</b>  |                         |                         |
|             | a) zwiększenie   |                         |                         |
|             | b) zmniejszenie  |                         |                         |
|             | 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu   |                         |                         |
|             | <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>  | -                       | -                       |
|             | 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | -                       | -                       |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   | -                       | -                       |
|             | - z podziału zysku (ustawowo)  | -                       | -                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | -                       | -                       |
|             | - pokrycia straty  | -                       | -                       |
|             | 4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | -                       | -                       |
|             | <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                                 | -                       | -                       |
|             | 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny  | -                       | -                       |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   | -                       | -                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | -                       | -                       |
|             | - zbycia środków trwałych  | -                       | -                       |
|             | 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu  | -                       | -                       |
|             | <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                 | <b>5 390 924,59</b>     | <b>5 452 350,22</b>     |
|             | 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   |                         |                         |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   | 1 811 425,63            | 2 103 311,29            |
|             | - przeksięgowanie wyniku za rok ubiegły  | 1 811 425,63            | 2 103 311,29            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | 1 750 000,00            | -                       |
|             | - przeksięgowanie wpłaty na kapitał podstawowy   | 1 750 000,00            | -                       |
|             | 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | <b>5 452 350,22</b>     | <b>7 555 661,51</b>     |
|             | <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>1 507 681,57</b>     | <b>2 103 311,29</b>     |
|             | 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | <b>1 507 681,57</b>     | <b>2 103 311,29</b>     |
|             | - korekty błędów podstawowych  |                         |                         |
|             | 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach  | 1 811 425,63            | 2 103 311,29            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   | -                       | -                       |
|             | - podziału zysku z lat ubiegłych   | -                       | -                       |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | -                       | -                       |
|             | 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | -                       | -                       |
|             | 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | -                       | -                       |
|             | - korekty błędów podstawowych  |                         |                         |
|             | 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach  | -                       | -                       |
|             | a) zwiększenie (z tytułu):   |                         |                         |
|             | - poniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   |                         |                         |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu):  | 1 811 425,63            | 2 103 311,29            |
|             | -przeksięgowanie wyniku za rok ubiegły   | 1 811 425,63            | 2 103 311,29            |
|             | 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | -                       | -                       |
|             | 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  |                         |                         |
|             | <b>8. Wynik netto</b>  | <b>2 103 311,29</b>     | <b>- 524 313,45</b>     |
|             | a) zysk netto  | 2 103 311,29            | -                       |
|             | b) strata netto  |                         | 524 313,45              |
|             | c) odpisy z zysku  | -                       | -                       |
| <b>II.</b>  | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>  | <b>21 622 661,51</b>    | <b>21 098 348,06</b>    |
| <b>III.</b> | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO<br/>PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b> | <b>21 622 661,51</b>    | <b>21 098 348,06</b>    |

Szczecinek, dnia 10-04-2015 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.  
  
(nazwisko i imię)  
podpis osoby sporządzającej)

**PREZES ZARZĄDU**  
SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.  
  
(nazwisko i imię, podpis kierownika  
jednostki)



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES 01.01.2014 DO 31.12.2014

### I. Informacje ogólne

1. Danej jednostki:

- a) Nazwa: Szpital w Szczecinku  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- b) Siedziba: ul. Kościuszki 38  
78-400 Szczecinek
- c) Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:  
8610 Z - Działalność szpitali,  
8622 Z - Praktyka lekarska specjalistyczna
- d) Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Koszalinie, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000307313 (data wpisu: 03.06.2008 r.)
- e) REGON - 320524190-00024 Działalność szpitali (8610 Z)  
320524190-00031 Praktyka lekarska specjalistyczna (8622 Z)
- f) NIP - 6731857008
- g) Jednostka na podstawie art.104 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 o działalności leczniczej (Dz.U. nr 112, poz.654 z późn.zm.) jest wpisana do Rejestru Wojewody pod numerem 000000022365-W-32 jako podmiot wykonujący działalność leczniczą.
- h) Dane dotyczące członków zarządu:  
Elżbieta Szukiel Prezes Zarządu (22.07.2013 – 19.02.2014),  
Adam Wyszomirski Prezes Zarządu (od 20.02.014).
- i) Określenie celów statutowych organizacji:
  - udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu, ratowaniu i poprawie zdrowia,
  - prowadzenie działalności mającej na celu zapobieganie powstaniu chorób, promocję i edukację zdrowotną.



2. Czas trwania Spółki: nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku.

4. W skład Szpital w Szczecinku Sp. z o.o. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Spółki uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

6. W okresie, za które zostało sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsce połączenie spółek.

## II. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2014 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. ze zm.

### 1. Stosowanie metod wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przyjęty ustawą o rachunkowości.

### 2. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i od tych składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów.

Rzeczowe składniki majątku trwałego Spółka amortyzuje metodą liniową w sposób systematyczny na przestrzeni okresu użytkowania.

3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo - wartościową materiałów i towarów spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
4. Spółka nie kompensuje ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
5. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.
6. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza przy zastosowaniu metody pośredniej.

Sporządzono dnia: 10.04.2015 r.  
.....  
data

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.

  
mgr Ewa Szulecka

.....  
podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

PREZES ZARZĄDU  
SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.

  
Adam Wyszomirski

.....  
podpisy Zarządu

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK 2014

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

#### 1.1. Zakres zmian dotyczących aktywów trwałych

##### 1) Wartości niematerialne i prawne

##### Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

| Lp.       | Wyszczególnienie  | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | RAZEM             |
|-----------|---|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>  | <b>Wartość brutto WNIP na początek roku obrotowego</b>                      |                                      |               | <b>460 621,59</b>                    | <b>460 621,59</b> |
| 2         | Zwiększenia:  | 0,00                                 | 0,00          | 33 965,13                            | 33 965,13         |
|           | - zakup   |                                      |               | 33 965,13                            | 33 965,13         |
|           | - pozostałe   |                                      |               |                                      | 0,00              |
| 3         | Zmniejszenia  | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00              |
|           | - sprzedaż  |                                      |               |                                      | 0,00              |
|           | - likwidacja  |                                      |               |                                      | 0,00              |
|           | - pozostałe   |                                      |               |                                      | 0,00              |
| <b>4</b>  | <b>Wartość brutto WNIP na koniec roku obrotowego</b>                        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>494 586,72</b>                    | <b>494 586,72</b> |
| <b>5</b>  | <b>Wartość umorzenia na początek roku obrotowego</b>                        |                                      |               | <b>342 323,03</b>                    | <b>342 323,03</b> |
| 6         | Zwiększenia:  | 0,00                                 | 0,00          | 76 544,58                            | 76 544,58         |
|           | - naliczenie umorzenia, w tym:<br>niestanowiące kosztów uzyskania przychodu |                                      |               | 76 544,58                            | 76 544,58         |
|           | - pozostałe   |                                      |               |                                      | 0,00              |
| 7         | Zmniejszenia:   | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00              |
|           | - sprzedaż  |                                      |               |                                      | 0,00              |
|           | - likwidacja  |                                      |               |                                      | 0,00              |
|           | - pozostałe   |                                      |               |                                      | 0,00              |
| <b>8</b>  | <b>Wartość umorzenia WNIP na koniec roku obrotowego</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>418 867,61</b>                    | <b>418 867,61</b> |
| <b>9</b>  | <b>Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego</b>                       | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>118 298,56</b>                    | <b>118 298,56</b> |
| <b>10</b> | <b>Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego</b>                         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>75 719,11</b>                     | <b>75 719,11</b>  |

##### 2) Rzeczowe aktywa trwałe

Na rzeczowe aktywa trwałe składają się:

| Lp. | Wyszczególnienie          | Kwota w zł           | Udział %       |
|-----|---------------------------|----------------------|----------------|
| 1   | Środki trwałe             | 26 158 726,20        | 96,00%         |
| 2   | Środki trwałe w budowie   | 1 036 741,69         | 4,00%          |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe |                      | 0,00%          |
|     | <b>RAZEM</b>              | <b>27 195 467,89</b> | <b>100,00%</b> |



## a) Zmiany w środkach trwałych

### Zmiany wartości środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Grunty              | Budynki i budowle, obiekty inżynierii | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem                |
|-----|---|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| 1   | <b>Wartość brutto na początek okresu</b>    | <b>2 049 810,00</b> | <b>21 859 067,85</b>                  | <b>1 038 785,90</b>             | <b>241 593,25</b> | <b>5 863 642,72</b>     | <b>31 052 899,72</b> |
| a   | Zwiększenia, w tym:                         |                     | 8 782,20                              | 131 844,86                      | 40 330,45         | 734 835,34              | 915 792,85           |
|     | - nabycie                                   |                     |                                       | 26 412,95                       | 18 898,93         | 572 841,17              | 618 153,05           |
|     | - przyjęcie z inwestycji                    |                     |                                       | 92 791,30                       | 21 431,52         | 64 765,97               | 178 988,79           |
|     | - darowizna otrzymana                       |                     |                                       |                                 |                   | 97 228,20               | 97 228,20            |
|     | - modernizacja                              |                     | 8 782,20                              | 12 640,61                       |                   |                         | 21 422,81            |
|     | - inne                                      |                     |                                       |                                 |                   |                         | 0,00                 |
| b   | Zmniejszenia, w tym:                        | 25 626,55           | 168 380,91                            | 0,00                            | 0,00              | 22 089,19               | 216 096,65           |
|     | - sprzedaż                                  | 25 626,55           | 168 380,91                            |                                 |                   |                         | 194 007,46           |
|     | - likwidacja                                |                     |                                       |                                 |                   | 22 089,19               | 22 089,19            |
|     | - inne                                      |                     |                                       |                                 |                   |                         | 0,00                 |
| 2   | <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>      | <b>2 024 183,45</b> | <b>21 699 469,14</b>                  | <b>1 170 630,76</b>             | <b>281 923,70</b> | <b>6 576 388,87</b>     | <b>31 752 595,92</b> |
| 3   | <b>Umorzenie na początek okresu</b>         |                     | <b>432 019,67</b>                     | <b>231 267,27</b>               | <b>36 850,28</b>  | <b>3 093 124,24</b>     | <b>3 793 261,46</b>  |
| a   | Zwiększenia, w tym:                         | 0,00                | 555 968,00                            | 132 427,54                      | 37 142,72         | 1 111 002,24            | 1 836 540,50         |
|     | - naliczenie umorzenia, w tym:              |                     | 555 968,00                            | 132 427,54                      | 37 142,72         | 1 111 002,24            | 1 836 540,50         |
|     | - niestanowiące kosztów uzyskania przychodu |                     | 2 727,95                              | 27 113,06                       | 9 390,45          | 107 498,22              | 146 729,68           |
|     | - zmiana klasyfikacji                       |                     |                                       |                                 |                   |                         | 0,00                 |
|     | - pozostałe                                 |                     |                                       |                                 |                   |                         | 0,00                 |
| b   | Zmniejszenia, w tym:                        | 0,00                | 15 785,55                             | 0,00                            | 0,00              | 20 146,69               | 35 932,24            |
|     | - sprzedaż                                  |                     | 15 785,55                             |                                 |                   | 9 069,12                | 24 854,67            |
|     | - likwidacja                                |                     |                                       |                                 |                   | 11 077,57               | 11 077,57            |
|     | - inne                                      |                     |                                       |                                 |                   |                         | 0,00                 |
| 4   | <b>Umorzenie na koniec okresu</b>           | <b>0,00</b>         | <b>972 202,12</b>                     | <b>363 694,81</b>               | <b>73 993,00</b>  | <b>4 183 979,79</b>     | <b>5 593 869,72</b>  |
| 5   | <b>Wartość netto na początek okresu</b>     | <b>2 049 810,00</b> | <b>21 427 048,18</b>                  | <b>807 518,63</b>               | <b>204 742,97</b> | <b>2 770 518,48</b>     | <b>27 259 638,26</b> |
| 6   | <b>Wartość netto na koniec okresu</b>       | <b>2 024 183,45</b> | <b>20 727 267,02</b>                  | <b>806 935,95</b>               | <b>207 930,70</b> | <b>2 392 409,08</b>     | <b>26 158 726,20</b> |
| 7   | <b>Udział</b>                               | <b>7,74%</b>        | <b>79,24%</b>                         | <b>3,08%</b>                    | <b>0,79%</b>      | <b>9,15%</b>            | <b>100,00%</b>       |

## b) Zmiany w środkach trwałych w budowie

### Zmiany wartości środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie                             | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia       | Zmniejszenia      | Wartość na koniec roku obrotowego |
|-----|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 1.  | <b>Własne środki trwałe</b>                  | <b>35 670,00</b>                    |                   |                   | <b>35 670,00</b>                  |
| -   | w tym zaliczone do kosztów                   |                                     |                   |                   |                                   |
| 2.  | <b>Inwestycje w obcych środkach trwałych</b> | <b>628 149,25</b>                   | <b>93 306,75</b>  | <b>0,00</b>       | <b>721 456,00</b>                 |
|     | Instalacja ppoż.                             | 220 163,61                          | 30 208,80         |                   | 250 372,41                        |
|     | Wentylacja                                   | 52 209,58                           | 9 687,94          |                   | 61 897,52                         |
|     | Pediatra                                     | 67 940,00                           |                   |                   | 67 940,00                         |
|     | Oddział wewnętrzny                           | 287 836,06                          | 14 050,01         |                   | 301 886,07                        |
|     | Szpitalny Oddział Ratunkowy                  |                                     | 39 360,00         |                   | 39 360,00                         |
| 3.  | <b>Inwestycje - własne środki trwałe</b>     | <b>331 656,46</b>                   | <b>138 649,57</b> | <b>190 690,34</b> | <b>279 615,69</b>                 |
|     | Budynek z ładowiskiem                        | 130 327,87                          | 37 302,33         | 167 630,20        | 0,00                              |
| *   | w tym wyposażenie zaliczone do kosztów       |                                     |                   | 11 701,55         |                                   |
|     | Blok operacyjny                              |                                     | 80 011,50         |                   | 80 011,50                         |
|     | Modernizacja ładowiska                       |                                     | 6 027,00          |                   | 6 027,00                          |
|     | Centrum zabiegowe - Kilińskiego 7            | 178 268,45                          | 15 308,74         |                   | 193 577,19                        |
|     | Siec komputerowa                             | 23 060,14                           |                   | 23 060,14         | 0,00                              |
|     | <b>RAZEM</b>                                 | <b>995 475,71</b>                   | <b>231 956,32</b> | <b>190 690,34</b> | <b>1 036 741,69</b>               |

## 3) Inwestycje długoterminowe

Według stanu na dzień 31.12.2014 r. Spółka posiadała inwestycje długoterminowe w pozostałych jednostkach – udziały w Bałtyckim Banku Spółdzielczym w Darłowie w kwocie 5.000,00 zł.

### 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień 31.12.2014 r. Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

### 1.3. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu

Spółka posiada w użyczeniu środki trwałe użytkowane na podstawie umów na kwotę:

- ruchomości wg umów – 9 516 013,39 zł;
- nieruchomości wg wartości odtworzeniowej – 23 886 525,00 zł.

**Zestawienie umów użyczenia**

| Data umowy użyczenia | Rodzaj środka trwałego                   | Właściciel          |
|----------------------|--|---------------------|
| 18.12.2008           | budynek szpitala 5.635,50 m <sup>2</sup> | Powiat Szczecinecki |
| 25.09.2009           | samochód sanitarny Mercedes Sprinter     | Powiat Szczecinecki |
| 25.09.2009           | samochód sanitarny Mercedes Sprinter     | Powiat Szczecinecki |
| 31.12.2009           | sprzęt medyczny i wyposażenie            | Powiat Szczecinecki |
| 15.02.2014           | wózki inwalidzkie (2szt.)                | DPS Borne Sulinowo  |
| 31.03.2010           | łóżka szpitalne (3 szt.)                 | DPS Borne Sulinowo  |
| 23.08.2010           | aparat RTG IMIX                          | Powiat Szczecinecki |
|                      | aparat RTG analogowy                     |                     |
|                      | aparat USG                               |                     |
|                      | respirator transportowy                  |                     |
| 19.11.2010           | mammograf cyfrowy Inspiration            | Powiat Szczecinecki |
| 01.02.2014           | stoły do pakietowania (4 szt.)           | Powiat Szczecinecki |
|                      | basen dwukomorowy                        |                     |
| 19.09.2014           | sprzęt medyczny i wyposażenie            | Powiat Szczecinecki |

### 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu prawa własności budynków i budowli

Według stanu na dzień 31.12.2014r. Spółka nie posiada pozabilansowych zobowiązań wobec budżetu państwa i JST z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości.

### 1.5. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na koniec roku obrotowego wynosi 14 067 000,00 złotych i składa się z 14.067 równych niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 1 000,00 złotych każdy.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku współnikami Spółki byli:

| Lp. | Wyszczególnienie  | Ilość posiadanych udziałów | Wartość nominalna udziału [zł] | Kapitał podstawowy na koniec okresu [zł] | Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu |
|-----|-------------------|----------------------------|--------------------------------|--|--|
| 1   | Powiat Szczecinek | 10 067                     | 1 000,00                       | 10 067 000,00                            | 71,56%   |
| 2   | Miasto Szczecinek | 4 000                      | 1 000,00                       | 4 000 000,00                             | 28,44%   |
|     | <b>R A Z E M</b>  | <b>14 067</b>              |                                | <b>14 067 000,00</b>                     | <b>100,00%</b>                                 |

### 1.6. Kapitał zapasowy i rezerwy

**Zmiany stanów kapitałów: zapasowego i rezerwowego**

| Lp.      | Wyszczególnienie                  | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy   | Pozostałe kapitały | RAZEM               |
|----------|-----------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>1</b> | <b>Wartość na początek okresu</b> | <b>0,00</b>      | <b>5 452 350,22</b> | <b>0,00</b>        | <b>5 452 350,22</b> |
| a        | zwiększenia, w tym                |                  | 2 103 311,29        |                    | 2 103 311,29        |
| -        | odpisy z zysku                    |                  | 2 103 311,29        |                    | 2 103 311,29        |
| b        | zmniejszenia, w tym:              | 0,00             | 0,00                | 0,00               | 0,00                |
| -        | pokrycie straty                   |                  |                     |                    | 0,00                |
| <b>2</b> | <b>Wartość na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>      | <b>7 555 661,51</b> | <b>0,00</b>        | <b>7 555 661,51</b> |



## 1.7. Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Stratę za 2014 r. w wysokości 524.520,75 zł pokryć w następujący sposób:

- 24.313,45 – z kapitału rezerwowego;
- 500.000,00 zł - z dopłat wspólników.

## 1.8. Dane o stanie rezerw

Spółka utworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze (na podstawie raportu aktuarialnego), rezerwy na przyszłe zobowiązania (badania patomorfologiczne) oraz rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Do wyliczenia rezerw na świadczenia pracownicze przyjęto stopę dyskontową na poziomie 2,5 %, niezmienną w badanym okresie. Rezerwy wyliczono metodą aktuarialną – Prognozowanych Uprawnień Jednostkowych (ang. *Project Unit Credit*).

### Rezerwy i ich wykorzystanie

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku, zmniejszenie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|
| 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 43 331,00                        | 9 211,00                 | 5 748,00                   | 25 197,00                              | 21 597,00                      |
| 2   | Rezerwy długoterminowe                           | 897 243,00                       | 1 118 015,00             | 0,00                       | 897 243,00                             | 1 118 015,00                   |
|     | - na świadczenia emerytalne i podobne            | 897 243,00                       | 1 118 015,00             |                            | 897 243,00                             | 1 118 015,00                   |
|     | - na pozostałe koszty                            |                                  |                          |                            |  | 0,00                           |
| 3   | Rezerwy krótkoterminowe                          | 143 054,45                       | 74 970,00                | 0,00                       | 83 842,00                              | 134 182,45                     |
|     | - na świadczenia emerytalne i podobne            | 83 842,00                        | 74 970,00                |                            | 83 842,00                              | 74 970,00                      |
|     | - rezerwa na prawdopodobne zobowiązania          | 59 212,45                        |                          |                            |  | 59 212,45                      |
| 3   | Ogółem rezerwy                                   | 1 083 628,45                     | 1 192 985,00             | 0,00                       | 981 085,00                             | 1 273 794,45                   |

### Ustalenie różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową

| Pozycje bilansowe                  | Wartość bilansowa w zł | Wartość podatkowa w zł | Różnice przejściowe |                     | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku w zł | Aktywa z tytułu odroczonego podatku |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---|-------------------------------------|
|                                    |                        |                        | Dodatnie            | Ujemne              |   |                                     |
| Jednorazowa amortyzacja w 2009 r.  | 39 910,65              |                        | 39 910,65           |                     | 7 583,00                                  |                                     |
| Skorygowana cena nabycia           | 25 275,78              |                        | 25 275,78           |                     | 4 803,00                                  |                                     |
| niewypłacone refundacje            | 48 480,07              |                        | 48 480,07           |                     | 9 211,00                                  |                                     |
| Odpisy aktualizujące należności    | 10 020,91              |                        |                     | 10 020,91           |   | 1 904,00                            |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze | 1 192 985,00           |                        |                     | 1 192 985,00        |   | 226 667,00                          |
| Odsetki od kontrahentów naliczone  | 1 924,87               |                        |                     | 1 924,87            |   | 366,00                              |
| Faktury przeterminowane > 30 dni   | 8 358,67               |                        |                     | 8 358,67            |   | 1 588,00                            |
| Niewypłacone umowy o pracę         | 10 410,00              |                        |                     | 10 410,00           |   | 1 978,00                            |
| <b>RAZEM</b>                       | <b>1 337 365,95</b>    | <b>0,00</b>            | <b>113 666,50</b>   | <b>1 223 699,45</b> | <b>21 597,00</b>                          | <b>232 503,00</b>                   |

## 1.9. Należności

### a) Struktura należności

| Lp. | Wyszczególnienie                 | Wartość na początek okresu | Wartość na koniec okresu | Należności bieżące  | Należności przeterminowane |                     |                     |
|-----|----------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
|     |                                  |                            |                          |                     | do 6 miesięcy              | od 6 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |
| 1   | Od jednostek powiązanych         |                            |                          |                     |                            |                     |                     |
| 2   | Od pozostałych jednostek         | 4 344 546,29               | 4 866 676,11             | 4 823 411,74        | 30 967,18                  | 11 273,24           | 1 023,95            |
| a   | z tytułu dostaw i usług          | 3 983 748,14               | 4 439 221,89             | 4 395 957,52        | 30 967,18                  | 11 273,24           | 1 023,95            |
| -   | do 12 miesięcy                   | 3 983 748,14               | 4 439 221,89             | 4 395 957,52        | 30 967,18                  | 11 273,24           | 1 023,95            |
| -   | powyżej 12 miesięcy              |                            |                          |                     |                            |                     |                     |
| b   | z tyt. podatków, ceł ubezp. społ | 5 440,00                   | 2 944,00                 | 2 944,00            |                            |                     |                     |
| c   | inne                             | 355 358,15                 | 424 510,22               | 424 510,22          |                            |                     |                     |
| d   | dochodzone na drodze sądowej     |                            |                          |                     |                            |                     |                     |
|     | <b>RAZEM</b>                     | <b>4 344 546,29</b>        | <b>4 866 676,11</b>      | <b>4 823 411,74</b> | <b>30 967,18</b>           | <b>11 273,24</b>    | <b>1 023,95</b>     |

Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek o okresie spłaty do 12 miesięcy przedstawia się następująco:

| Okres powstania  | Kwota               | % udziału      |
|------------------|---------------------|----------------|
| grudzień 2014    | 4 381 561,35        | 98,69%         |
| listopad 2014    | 20 275,70           | 0,46%          |
| październik 2014 | 8 691,39            | 0,20%          |
| III kwartał 2014 | 6 493,23            | 0,15%          |
| II kwartał 2014  | 957,52              | 0,02%          |
| I kwartał 2014   | 11 202,05           | 0,25%          |
| wcześniejsze     | 10 040,65           | 0,23%          |
|                  | <b>4 439 221,89</b> | <b>100,00%</b> |

Na pozycję „Inne” należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych składają się salda następujących kont:

| Numer i nazwa konta                        | Debet             | Credit |
|--|-------------------|--------|
| - 240 Pozostałe rozrachunki                | 90 833,22         |        |
| - 249 Rozrachunki z tytułu pożyczek z ZFŚS | 333 677,00        |        |
| <b>RAZEM SALDO SALD</b>                    | <b>424 510,22</b> |        |

### b) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |           | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--|---------------|-----------|--------------------------------|
|     |   |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | umorzone  |                                |
| 1   | Roszczenia sporne                                       | 2 562,38                         |  | 2 562,38      |           | 0,00                           |
| 2   | Rozrachunki z dostawcami objęte odpisem aktualizacyjnym | 6 553,74                         | 12 300,00                                    | 6 553,74      |           | 12 300,00                      |
| 3   | Należności od odbiorców objęte odpisem aktualizacyjnym  | 9 372,41                         | 7 881,90                                     |               | 2 967,73  | 14 286,58                      |
| 4   | Należności zasądzone                                    | 28 099,41                        | 17 706,02                                    | 14 247,29     | 10 394,93 | 21 163,21                      |
|     | <b>RAZEM</b>  |                                  |  |               |           | <b>47 749,79</b>               |

## 1.10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe, których okres wymagalności wynosi powyżej 1 roku w postaci kredytów inwestycyjnych:

- 1) umowa numer 2011/4198 z dnia 31.01.2012 r. w kwocie 5 000 000 zł,
- 2) umowa numer II ZCK/20/2014 z dnia 18.11.2014 r. w kwocie 3 000 000 zł



### Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Wyszczególnienie                  | Wartość na początek okresu | Wartość na koniec okresu | Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat | Wymagalne powyżej 3 lat do 5 lat | Wymagalne powyżej 5 lat |
|-----|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| 1   | Od jednostek powiązanych          |                            |                          |                                   |                                  |                         |
| 2   | Od pozostałych jednostek          | 6 730 285,18               | 6 171 561,20             | 1 549 823,29                      | 1 042 737,42                     | 3 579 000,49            |
| a   | kredyty i pożyczki                | 6 730 285,18               | 6 171 561,20             | 1 549 823,29                      | 1 042 737,42                     | 3 579 000,49            |
| b   | z tyt. emisji dłużnych pap. wart. | 0,00                       | 0,00                     |                                   |                                  |                         |
| c   | inne zobowiązania finansowe       | 0,00                       | 0,00                     |                                   |                                  |                         |
| d   | inne                              | 0,00                       | 0,00                     |                                   |                                  |                         |
|     | <b>RAZEM</b>                      | <b>6 730 285,18</b>        | <b>6 171 561,20</b>      | <b>1 549 823,29</b>               | <b>1 042 737,42</b>              | <b>3 579 000,49</b>     |

### Zobowiązania krótkoterminowe według okresów wymagalności

| Lp. | Wyszczególnienie                    | Wartość na początek okresu | Wartość na koniec okresu | Zobowiązania przeterminowane | Struktura czasowa zobowiązań bieżących |                        |                        |                         |                   | Razem zobowiązania bieżące |
|-----|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|--|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------------|
|     |                                     |                            |                          |                              | Płatne od 1 do 31 dni                  | Płatne od 32 do 59 dni | Płatne od 60 do 90 dni | Płatne od 91 do 120 dni | powyżej 120 dni   |                            |
| 1   | Od jednostek powiązanych            |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   |                            |
| 2   | Od pozostałych jednostek            | 3 745 119,87               | 3 410 342,11             | 259 801,85                   | 2 460 207,56                           | 147 251,53             | 155 153,37             | 44 729,15               | 343 198,65        | 3 150 540,26               |
| a   | kredyty i pożyczki                  | 518 606,89                 | 513 067,73               |                              | 43 042,43                              | 41 282,99              | 43 057,67              | 42 485,99               | 343 198,65        | 513 067,73                 |
| b   | z tyt. emisji dłużnych pap. wart.   |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   | 0,00                       |
| c   | inne zobowiązania finansowe         |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   | 0,00                       |
| d   | z tytułu dostaw i usług             | 1 695 637,72               | 2 144 575,72             | 243 945,11                   | 1 713 103,27                           | 105 599,36             | 79 684,82              | 2 243,16                | 0,00              | 1 900 630,61               |
| -   | do 12 miesięcy                      | 1 695 637,72               | 2 144 575,72             | 243 945,11                   | 1 713 103,27                           | 105 599,36             | 79 684,82              | 2 243,16                |                   | 1 900 630,61               |
| -   | powyżej 12 miesięcy                 |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   | 0,00                       |
| e   | zaliczki otrzymane na poczet dostaw |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   | 0,00                       |
| f   | zobowiązania wekslowe               |                            |                          |                              |  |                        |                        |                         |                   | 0,00                       |
| g   | z tyt. podatków, cel ubezpie. społ. | 622 113,18                 | 315 540,97               |                              | 315 540,97                             |                        |                        |                         |                   | 315 540,97                 |
| h   | z tytułu wynagrodzeń                | 972,00                     | 8 780,10                 |                              | 8 780,10                               |                        |                        |                         |                   | 8 780,10                   |
| i   | inne                                | 907 790,08                 | 428 377,59               | 15 856,74                    | 379 740,79                             | 369,18                 | 32 410,88              |                         |                   | 412 520,85                 |
|     | <b>RAZEM</b>                        | <b>3 745 119,87</b>        | <b>3 410 342,11</b>      | <b>259 801,85</b>            | <b>2 460 207,56</b>                    | <b>147 251,53</b>      | <b>155 153,37</b>      | <b>44 729,15</b>        | <b>343 198,65</b> | <b>3 150 540,26</b>        |

## 1.11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

### Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
| 1   | <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>                 | <b>9 006,43</b>          | <b>9 074,27</b>        |
| -   | prenumerata   | 4 677,15                 | 159,88                 |
| -   | abonamenty  | 4 329,28                 | 8 914,39               |
| 2   | <b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>                 |                          |                        |
| -   | obowiązek wykonania przyszłych świadczeń                                |                          |                        |
| 3   | <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:</b>              | <b>19 385,27</b>         | <b>0,00</b>            |
| -   | przychody niebędące na dzień bilansowy należnościami                    | 19 385,27                |                        |
| 4   | <b>Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:</b>              | <b>550 342,44</b>        | <b>525 799,73</b>      |
| -   | zakup wierzytelności  | 38 123,20                | 38 123,20              |
| -   | pozostałe   | 290,00                   | 387,54                 |
| -   | dotacje na zakup środków trwałych, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe | 511 929,24               | 487 288,99             |

## 1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka posiada zabezpieczenia na majątku spółki z tytułu zaciągniętych kredytów:

- 1) kredyt inwestycyjny umowa numer 2011/4198 z dnia 31.01.2012 r.:
  - weksel in blanco (na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku),
- 2) kredyt inwestycyjny umowa numer II ZCK/20/2014 z dnia 18.11.2014 r.
  - weksel in blanco (na sumę odpowiadającą kwocie zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku),
  - hipoteka na nieruchomości zabudowanej położonej w Szczecinku przy ul. Kościuszki 38, KW nr KO11/00052900/0, działki nr: 57/31 i 57/16,
- 3) kredyt w rachunku umowa nr II ZCK/25/2014 z dnia 31.12.2014 r. kwota zobowiązania z powstaniem której wiązało się wystawienie weksla 1 650 000 zł.

### 1.13. Zobowiązania warunkowe (gwarancje, poręczenia, zobowiązania wekslowe)

Spółka utworzyła w 2013 r. rezerwę na prawdopodobne zobowiązania w kwocie 59.212,45 zł (badania patomorfologiczne).

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Spółka nie dokonywała sprzedaży towarów za granicę, sprzedaż dotyczy sprzedaży krajowej.

#### Struktura rzeczowa przychodów

| Lp. | Wyszczególnienie             | Rok poprzedni        |                | Rok bieżący          |                |
|-----|------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|     |                              | kwota w zł           | %              | kwota w zł           | %              |
| 1   | Przychody netto ze sprzedaży | 30 892 028,11        | 98,06%         | 31 743 559,03        | 98,35%         |
| A   | Oddziały szpitalne           | 27 478 098,29        | 87,22%         | 28 341 690,63        | 87,81%         |
| B   | Poradnie                     | 2 088 271,64         | 6,63%          | 2 109 905,05         | 6,54%          |
| C   | Pracownie                    | 1 279 582,61         | 4,06%          | 1 253 675,85         | 3,88%          |
| D   | Pozostałe jednostki          | 46 075,57            | 0,15%          | 38 287,50            | 0,12%          |
|     | w tym NFZ                    | 30 352 766,53        | 94,04%         | 30 352 766,53        | 94,04%         |
| 2   | Pozostała sprzedaż           | 610 355,76           | 1,94%          | 526 280,87           | 1,63%          |
| 3   | Przychody ze sprzedaży       | 2 219,05             | 0,01%          | 5 530,50             | 0,02%          |
| 4   | Zmiana stanu produktów       | 60 977,09            |                | -211 832,16          |                |
|     | <b>R A Z E M</b>             | <b>31 565 580,01</b> | <b>100,00%</b> | <b>32 063 538,24</b> | <b>100,00%</b> |

#### Wynik brutto według ośrodków

| Jednostka                                   | Przychody            | Koszty               | Wynik              |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Razem oddziały</b>                       | <b>30 450 226,60</b> | <b>31 052 763,83</b> | <b>-602 537,23</b> |
| Oddział chorób wewnętrznych                 | 4 551 351,21         | 5 034 040,02         | -482 688,81        |
| Oddział chirurgii ogólnej, pododdz. urolog. | 5 448 774,20         | 6 324 340,84         | -875 566,64        |
| Oddział pediatriczny                        | 1 590 840,81         | 1 296 509,01         | 294 331,80         |
| Pododdział neonatologiczny                  | 1 135 067,09         | 917 227,06           | 217 840,03         |
| Oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej     | 4 852 851,06         | 5 212 579,44         | -359 728,38        |
| Oddział ginekologiczny                      | 1 433 958,78         | 1 690 701,55         | -256 742,77        |
| Oddział położniczy                          | 1 543 616,30         | 2 332 311,70         | -788 695,40        |
| Oddział intensywnej terapii                 | 2 609 988,63         | 2 547 026,64         | 62 961,99          |
| Oddział anestezjologii                      | 12 372,57            | 4 873,80             | 7 498,77           |
| Izba przyjęć                                | 55 458,86            | 9 531,07             | 45 927,79          |
| Blok operacyjny                             | 25 177,93            | 306 507,94           | -281 330,01        |
| Zespół ratownictwa medycznego               | 3 677 050,62         | 2 659 050,05         | 1 018 000,57       |
| Szpitalny Oddział Ratunkowy                 | 3 513 718,54         | 2 718 064,71         | 795 653,83         |
| <b>Razem poradnie</b>                       | <b>2 222 545,79</b>  | <b>2 354 037,80</b>  | <b>-131 492,01</b> |
| Poradnia chirurgii ogólnej                  | 370 287,16           | 345 548,40           | 24 738,76          |
| Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej    | 430 162,93           | 349 127,60           | 81 035,33          |
| Poradnia urologiczna                        | 225 307,13           | 173 028,76           | 52 278,37          |
| Poradnia ginekologiczno-położnicza          | 222 591,88           | 225 635,01           | -3 043,13          |
| Poradnia endokrynologiczna                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               |
| Poradnia diabetologiczna                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               |
| Poradnia dermatologiczna                    | 148 159,77           | 144 061,75           | 4 098,02           |
| Poradnia okulistyczna                       | 59 751,07            | 103 690,51           | -43 939,44         |
| Poradnia medycyny sportowej                 | 117 075,12           | 108 535,48           | 8 539,64           |
| Poradnia gruźlicy i chorób płuc             | 219 903,64           | 159 402,07           | 60 501,57          |
| Poradnia neurochirurgiczna                  | 11 840,98            | 15 022,24            | -3 181,26          |
| Poradnia chorób naczyń                      | 168 954,46           | 240 958,87           | -72 004,41         |
| Poradnia onkologii                          | 244 637,57           | 484 688,94           | -240 051,37        |
| Poradnia neurologiczna                      | 3 874,08             | 4 338,17             | -464,09            |
| <b>Razem pracownie</b>                      | <b>1 324 013,35</b>  | <b>1 168 253,56</b>  | <b>155 759,79</b>  |
| Pracownia tomografii komputerowej           | 746 020,12           | 667 936,13           | 78 083,99          |
| Pracownia ultrasonografii                   | 19 338,81            | 17 356,61            | 1 982,20           |
| Pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej       | 96 978,56            | 106 637,89           | -9 659,33          |
| Pracownia endoskopii                        | 356 394,66           | 327 672,89           | 28 721,77          |
| Pracownia bad. nieinwazyjnych ukł. krążeni  | 2 259,88             | 30 335,97            | -28 076,09         |
| Pracownia mammografii                       | 103 021,32           | 18 314,07            | 84 707,25          |
|   | <b>33 996 785,74</b> | <b>34 575 055,19</b> | <b>-578 269,45</b> |



## 2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie

W ciągu roku obrotowego Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących środki trwałe.

## 2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W ciągu roku obrotowego Spółka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów.

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

W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się go w roku bieżącym.

## 2.5. Dane o kosztach i ich struktura

| Lp.              | Wyszczególnienie                                 | Rok poprzedni        |               | Rok bieżący          |               |
|------------------|--|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                  |  | kwota w zł           | %             | kwota w zł           | %             |
| <b>I</b>         | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>           | <b>30 131 077,99</b> | <b>99,66</b>  | <b>33 735 704,11</b> | <b>99,16</b>  |
| 1                | Koszty rodzajowe                                 | 30 131 077,99        | 99,66         | 33 735 704,11        | 99,16         |
| a                | Amortyzacja                                      | 1 361 618,95         | 4,50          | 1 913 085,08         | 5,62          |
| b                | Zużycia materiałów i energii                     | 7 492 627,59         | 24,78         | 8 176 540,60         | 24,03         |
| c                | Usługi obce                                      | 12 560 810,56        | 41,55         | 13 997 744,96        | 41,14         |
| d                | Podatki i opłaty                                 | 92 517,11            | 0,31          | 110 532,73           | 0,32          |
| e                | Wynagrodzenia                                    | 6 827 019,29         | 22,58         | 7 551 181,74         | 22,19         |
| f                | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia       | 1 346 269,30         | 4,45          | 1 483 998,51         | 4,36          |
| g                | Pozostałe koszty rodzajowe                       | 450 215,19           | 1,49          | 502 620,49           | 1,48          |
| 2                | Wartość sprzedanych produktów wg. cen nabycia    |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| <b>II</b>        | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>               | <b>81 208,30</b>     | <b>0,27</b>   | <b>23 546,03</b>     | <b>0,07</b>   |
| 1                | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| -                | koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych    |                      | 0,00          | 182 354,41           | 0,54          |
| 2                | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych     | 12 676,19            | 0,04          |                      | 0,00          |
| 3                | Inne koszty operacyjne                           | 68 532,11            | 0,23          | 23 546,03            | 0,07          |
| -                | Darowizny przekazane                             |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| -                | Zapłacone odszkodowania, kary grzywne            | 6 073,76             | 0,02          |                      | 0,00          |
| -                | Odpisy aktualizacyjne                            |                      | 0,00          | 18 991,50            | 0,06          |
| -                | Należności odpisane                              | 444,21               | 0,00          | 518,77               | 0,00          |
| -                | Inne pozostałe koszty operacyjne                 | 62 014,14            | 0,21          | 4 035,76             | 0,01          |
| <b>III</b>       | <b>Koszty finansowe</b>                          | <b>21 038,04</b>     | <b>0,07</b>   | <b>263 730,73</b>    | <b>0,78</b>   |
| 1                | Odsetki  | 10 254,39            | 0,03          | 263 730,73           | 0,78          |
| a                | od jednostek powiązanych                         |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| b                | od pozostałych jednostek                         | 10 254,39            | 0,03          | 263 730,73           | 0,78          |
| -                | odsetki od kredytu i pożyczki                    | 2 038,86             | 0,01          | 258 702,02           | 0,76          |
| -                | odsetki od rozrachunków z dostawcami             | 366,53               | 0,00          | 4 829,71             | 0,01          |
| -                | odsetki budżetowe                                | 7 849,00             | 0,03          | 199,00               | 0,00          |
| 2                | Strata ze zbycia inwestycji                      |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| 3                | Aktualizacja wartości inwestycji                 | 139,20               | 0,00          |                      | 0,00          |
| 4                | Inne koszty finansowe                            | 10 644,45            | 0,04          | 0,00                 | 0,00          |
| -                | provizje od kredytu                              |                      | 0,00          |                      | 0,00          |
| -                | ujemne różnice kursowe                           | 75,00                | 0,00          |                      | 0,00          |
| -                | pozostałe  | 10 569,45            | 0,03          |                      | 0,00          |
| <b>IV</b>        | <b>Straty nadzwyczajne</b>                       |                      | <b>0,00</b>   |                      | <b>0,00</b>   |
| <b>R A Z E M</b> |  | <b>30 233 324,33</b> | <b>100,00</b> | <b>34 022 980,87</b> | <b>100,00</b> |

## 2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Różnica między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania

| Lp. | Wyszczególnienie  | Rok poprzedni        | Rok bieżący          |
|-----|---|----------------------|----------------------|
| 1   | <b>Koszty według rachunku zysków i strat</b>                  | <b>30 233 324,33</b> | <b>34 022 980,87</b> |
| 2   | <b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu:</b>      | <b>159 749,40</b>    | <b>577 563,27</b>    |
|     | Wynagrodzenia za okres bieżący płatne w okresie przyszłym     | 1 135,00             | 10 410,00            |
|     | Amortyzacja NKUP  | 86 696,42            | 146 729,68           |
|     | Zużycie materiałów i energii NKUP                             | 10 203,28            | 20 744,23            |
|     | Odszkodowanie   | 9 200,00             |                      |
|     | Kary umowne   | 6 073,76             |                      |
|     | Opłaty związane z podwyższeniem kapitału zakładowego          | 11 000,00            |                      |
|     | Odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych                      | 8 040,79             | 199,00               |
|     | Naliczone odsetki od kontrahentów                             | 139,30               | 1 924,87             |
|     | Utworzone rezerwy   | 59 212,45            |                      |
|     | Odpisy aktualizujące należności                               | 12 676,19            | 18 991,50            |
|     | Umorzone należności   | 444,21               | 408,77               |
|     | Zmiana stanu rezerw   | -45 072,00           | 211 900,00           |
|     | Zobowiązania nieuregulowane w terminie 30 dni                 |                      | 8 358,67             |
|     | SCN Kredytów  |                      | 157 887,75           |
|     | Upomnienia  |                      | 8,80                 |
| 3   | <b>Zwiększenia kosztów podatkowych</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>1 274,30</b>      |
|     | Wynagrodzenia z roku poprzedniego wypłacone w roku bieżącym   |                      | 1 135,00             |
|     | Odsetki naliczone w roku poprzednim wypłacone w roku bieżącym |                      | 139,30               |
| 4   | <b>Przychody według rachunku zysków i strat</b>               | <b>32 837 834,62</b> | <b>33 444 711,42</b> |
| 5   | <b>Przychody niebędące przychodami podatkowymi</b>            | <b>350 908,76</b>    | <b>240 614,59</b>    |
|     | Rozwiązane odpisy aktualizacyjne                              | 8 077,85             | 8 970,59             |
|     | Naliczone refundacje PFRON                                    | 33 053,16            | 48 480,07            |
|     | Rozwiązanie rezerw  | 151 890,00           |                      |
|     | Skorygowana cena nabycia kredytów                             | 157 887,75           | 183 163,93           |
| 6   | <b>Zwiększenia przychodów podatkowych</b>                     | <b>7 119,00</b>      | <b>6 610,17</b>      |
|     | Nieodpłatne poręczenie kredytu                                | 7 119,00             | 6 610,17             |
| 7   | <b>Zysk/Strata brutto bilansowa</b>                           | <b>2 604 510,29</b>  | <b>-578 269,45</b>   |
| 8   | <b>Dochód/Strata brutto podatkowa</b>                         | <b>2 420 469,93</b>  | <b>-235 984,90</b>   |
| 9   | <b>Odliczenia od dochodu</b>                                  | <b>61 410,81</b>     | <b>121 392,61</b>    |
| 10  | <b>Podstawa opodatkowania</b>                                 | <b>2 359 059,00</b>  | <b>-357 378,00</b>   |
| 11  | <b>Podatek dochodowy</b>                                      | <b>448 221,00</b>    |                      |

## 2.7. Koszt wytwarzania środków trwałych

W Spółce w ciągu roku obrotowego nie wystąpiły koszty wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki.

## 2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zestawienie nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

| Lp. | Nakłady na   | Koszty poniesione w roku obrotowym | Planowane na następny rok |
|-----|--|------------------------------------|---------------------------|
| 1   | Wartości niematerialnych i prawnych  | 33 965,13                          | 50 000,00                 |
| 2   | Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego<br>- w tym służące ochronie środowiska | 1 036 741,69                       | 1 600 000,00              |
| 3   | Środki trwałe<br>- w tym służące ochronie środowiska                                     | 915 792,85                         | 1 000 000,00              |
| 4   | Inwestycje w nieruchomości i prawa   |                                    |                           |
|     | <b>RAZEM</b>   | <b>1 986 499,67</b>                | <b>2 650 000,00</b>       |



## 2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce straty i zyski nadzwyczajne.

## 2a. Kursy przyjęte do wyceny

Na dzień bilansowy w Spółce nie wystąpiły rozrachunki wyrażone w walucie obcej.

## 3. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

### 3.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

| Lp.       | Wyszczególnienie                                   | Wartość na początek okresu |         | Wartość na koniec okresu |         | Zmiana stanu środków pieniężnych |
|-----------|--|----------------------------|---------|--------------------------|---------|----------------------------------|
|           |  | kwota w zł                 | %       | kwota w zł               | %       |                                  |
| 1         | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 306 186,92                 | 29,24%  | 372 586,89               | 104,65% | 66 399,97                        |
| a         | Środki pieniężne w kasie                           | 21 141,78                  | 2,02%   | 23 038,67                | 5,57%   | 1 896,89                         |
|           | - kasa główna                                      | 21 141,78                  | 2,02%   | 23 038,67                | 5,57%   | 1 896,89                         |
|           | - kasa środków socjalnych                          | 0,00                       | 0,00%   | 0,00                     | 0,00%   | 0,00                             |
| b         | Środki pieniężne na rachunkach bankowych           | 285 045,14                 | 27,22%  | 349 548,22               | 99,08%  | 64 503,08                        |
|           | - Rachunek podstawowy                              | 0,00                       | 0,00%   | 60 080,77                | 14,53%  | 60 080,77                        |
|           | * BBS  |                            | 0,00%   |                          | 0,00%   | 0,00                             |
|           | * PEKAO  |                            | 0,00%   | 60 080,77                | 14,53%  | 60 080,77                        |
|           | - BBS - rachunek pomocniczy                        | 51 422,00                  | 4,91%   | 119 061,31               | 28,80%  | 67 639,31                        |
|           | - rachunek ZFŚS                                    | 233 623,14                 | 22,31%  | 170 406,14               | 41,22%  | -63 217,00                       |
|           | w tym o ograniczonej możliwości dysponowania       | 285 045,14                 |         | 289 467,45               |         | 4 422,31                         |
| 2         | Inne środki pieniężne                              | 740 878,20                 | 70,76%  | 40 866,91                | 9,88%   | -700 011,29                      |
|           | - lokaty bankowe overnight                         | 740 878,20                 | 70,76%  | 40 866,91                | 9,88%   | -700 011,29                      |
| 3         | Inne aktywa pieniężne                              | 0,00                       | 0,00%   | 0,00                     | 0,00%   | 0,00                             |
| R A Z E M |  | 1 047 065,12               | 100,00% | 413 453,80               | 114,53% | -633 611,32                      |

### 3.2. Wyjaśnienia różnic pomiędzy zmianą tych samych pozycji wykazanych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych

|              |  |             |
|--------------|--|-------------|
| Poz. A.II.3  | Odsetki i udziały w zyskach:   | 258.702,02  |
|              | - odsetki - kredytów i pożyczek  | 258.702,02  |
| Poz. A.II.8  | Na różnicę poz. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) pomiędzy bilansem a rachunkiem zysków i strat w kwocie składa się: | 268.233,58  |
|              | a) zwiększenie w rachunku przepływów w 2014 r. zobowiązań o zobowiązania dotyczące zakupu środków trwałych   | 268.233,58  |
| Poz.A.II.9   | Na różnicę poz. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pomiędzy bilansem a rachunkiem zysków i strat w kwocie składa się:                                     | 97.228,20   |
|              | a) wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie   | 97.228,20   |
| Poz. A.II.10 | Na inne korekty w kwocie składają się:   | -25.276,18  |
|              | a) przychody z tytułu przeliczenia kredytów i pożyczek wg skorygowanej ceny nabycia  | -183.163,93 |
|              | b) koszty z tytułu przeliczenia kredytów i pożyczek wg skorygowanej ceny nabycia   | 157.887,75  |

### 3.3. Objasnienia do instrumentów finansowych

Na dzień bilansowy Spółka dokonała przeliczenia kredytu w skorygowanej cenie nabycia zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149, poz.1674 ze zm.).

| Prezentacja w bilansie kredytów |                     |                     |                    |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Prezentacja w bilansie          | z SCN               | bez SCN             | różnica            |
| kredyty, w tym:                 | <b>6 684 628,93</b> | <b>6 867 792,86</b> | <b>-183 163,93</b> |
| - długoterminowe                | 6 171 561,20        | 6 328 805,90        | -157 244,70        |
| - krótkoterminowe               | 513 067,73          | 538 986,96          | -25 919,23         |

#### 4. INFORMACJE

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

Spółka poza umowami wymienionymi w pozycji 1.3 nie zawierała innych umów, takich które mogłyby mieć wpływa zarówno na sytuację majątkową jak i wynik finansowy Spółki.

##### 4.2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

W roku obrotowym Spółka nie zawierała żadnych transakcji, na innych warunkach niż rynkowe.

##### 4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

| Zatrudnienie |                               |                         |               |
|--------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| Lp.          | Wyszczególnienie              | Przeciętne zatrudnienie |               |
|              |                               | 2013 rok                | 2014 rok      |
| 1            | Lekarze                       | 11,29                   | 11,19         |
| 2            | Inni z wyższym medycznym      | 0,85                    | 1,55          |
| 3            | Pielęgniarki                  | 85,89                   | 84,07         |
| 4            | Położne                       | 12,25                   | 13,00         |
| 5            | Technicy fizjoterapii         | 2,00                    | 2,24          |
| 6            | Średni medyczny               | 9,79                    | 16,76         |
| 7            | Ratownicy medyczni            | 1,81                    | 3,71          |
| 8            | Sanitariusze                  | 1,57                    | 0,00          |
| 9            | <b>Działalność podstawowa</b> | <b>125,45</b>           | <b>132,52</b> |
| 10           | Pracownicy administracyjni    | 14,80                   | 15,52         |
| 11           | Obsługa gospodarcza           | 10,51                   | 13,80         |
| 12           | Sprzątaczk                    | 22,00                   | 24,43         |
| 13           | Obsługa techniczna            | 3,00                    | 3,00          |
| 14           | Kierowcy                      | 1,67                    | 1,00          |
| 15           | <b>Działalność pozostała</b>  | <b>51,98</b>            | <b>57,75</b>  |
| 16           | <b>OGÓŁEM</b>                 | <b>177,43</b>           | <b>190,27</b> |

##### 4.4. Informacje o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających nadzorujących albo administrujących spółkę za rok obrotowy

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego.

| Lp. | Organ        | Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym |                  |
|-----|--------------|---|------------------|
|     |              | Obciążające koszty                              | Obciążające zysk |
| 1   | Zarządzający | 190 104,99                                      |                  |
| 2   | Nadzorujący  | 47 802,76                                       |                  |



#### **4.5. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W okresie obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

#### **4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

W roku 2014 Spółka wypłaciła należne wynagrodzenie (brutto z VAT) z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2013:

- a) „ADET” Firma Audytorsko-Księgowa Eugeniusz Adamski – biegły rewident nr 25 – 14.760,00,00 zł.

W roku 2015 Spółka wypłaci wynagrodzenie (brutto z VAT) z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014:

- b) Biuro Biegłych Rewidentów „AKCEPT” spółka cywilna Henryka i Witold Dembscy – wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 1145; biegły rewident Witold Dembski nr 646 – 8.610,00 zł.

### **5. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH**

#### **5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

W Spółce po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2013 nie nastąpiły zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na obecne sprawozdanie, nie ujęto w księgach roku obrotowego takich zdarzeń.

#### **5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

W Spółce nie nastąpiły po dniu bilansowym zdarzenia, które mają wpływ na sprawozdanie sporządzane za rok 2014.

#### **5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny**

W roku 2014 nie dokonano żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarłoby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy przedsiębiorstwa.

#### **5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

W roku obrotowym Spółka nie wprowadzała zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów, które powodują, że zachwiana zostanie porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym.

Przedłożone dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2014 r. (bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale) zapewniają pełną porównywalność danych za rok bieżący z danymi za rok ubiegły.

## 6. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH I TRANSAKCJACH POWIĄZANYCH

### 6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym 2014 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości.

### 6.2. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Za rok 2014 Spółka nie sporządzała dokumentacji transakcji z podmiotami powiązanymi w trybie art. 9a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

### 6.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie



Na dzień 31.12.2014 roku Spółka nie posiadała co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie w innych spółkach.

## 7. INFORMACJA DOTYCZĄCA NIEPEWNOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

W 2014 r. Spółka nie dokonała zaniechania ani poważnego ograniczenia dotychczas wykonywanych rodzajów działalności. Zarówno czynniki zewnętrzne jak i wewnętrzne możliwości potencjalne przedsiębiorstwa nie dają uzasadnionej podstawy co do możliwości bądź konieczności zaniechania w 2014 r. dotychczas wykonywanych rodzajów działalności.

## 8. INNE INFORMACJE MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA OCENĘ SYTUACJI PRZEDSIĘBIORSTWA

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszej informacji dodatkowej istnieje brak podstaw do stwierdzenia, że istnieją inne wiarygodne wyżej nie wymienione informacje, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki za 2014 r.

|            |   |            |   |
|------------|---|------------|---|
| 10.04.2015 | <b>GŁÓWNY KSIĘGOWY</b><br>Szpital w Szczecinku Sp. z o.o.   | 10.04.2015 | <b>PREZES ZARZĄDU</b><br>SZPITAL w Szczecinku Sp. z o.o.  |
| data       | <br>mgr Ewa Szulecka | data       | <br>Adam Wyszomirski |
|            | .....   |            | .....   |
|            | podpis osoby,<br>której powierzono prowadzenie<br>ksiąg rachunkowych                                    |            | podpisy Zarządu   |