



Lubuski Szpital Specjalistyczny Pulmonologiczno-Kardiologiczny w Torzymiu sp z o.o.

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
OKRES OD 01.01.2015 DO 31.12.2015 ROKU LUBUSKIEGO
SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO PULMONOLOGICZNO-
KARDIOLOGICZNEGO W TORZYMIU SPÓŁKA Z O.O.**

Torzyn, 31-03-2016

**Lubuski Szpital specjalistyczny Pulmonologiczno – Kardiologiczny
w Torzymiu Sp. z o.o.**

1. Przedmiot działalności:

- **leczenie szpitalne,**
- **zakład opieki długoterminowej**
- **ambulatoryjna opieka specjalistyczna ,**
- **rehabilitacja lecznicza ,**
- **wynajem i dzierżawa pomieszczeń,**

2. Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, XII Wydział Gospodarczy KRS - numer w KRS 0000365415.

3. NIP Zakładu : 4290063582

4. Regon Zakładu : 080467187

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz z przyjętymi zasadami polityki rachunkowej, które zostały wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Wewnętrznym nr 15/III/2012 z dnia 20.03.2012 r. Prezesa Lubuskiego Szpitala Specjalistycznego Pulmonologiczno – Kardiologicznego w Torzymiu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością .

Rokiem obrotowym dla Lubuskiego Szpitala Specjalistycznego Pulmonologiczno – Kardiologicznego w Torzymiu spółka z o. o. jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są miesiące (art.10 ust.1).

Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do 20 miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy (miesiąc) (art.24 ust 5).

Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych nie później niż do 85 dni po dniu bilansowym (art.24 ust 5 i art.18 ust.1).

Zestawienia sald inwentaryzowanej grupy składników aktywów sporządza się na dzień inwentaryzacji (art.18 ust.2).

Ewidencja kosztów prowadzona jest przy wykorzystaniu kont zespołu 4 – go i 5 - go ZPK.

Koszty o charakterze pośrednim (podatek od nieruchomości, podatek gruntowy, ubezpieczenie zakładu, prenumeraty itp.), księgujemy proporcjonalnie do upływu czasu.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym .

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczególną dokładnością określoną w załączniku do ustawy (art.50 ust.1).

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności Spółki zaokrągla się do tysięcy złotych (lub podaje się w złotych) (art.45 ust.5).

Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z zakupem tych materiałów zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych (art.34 ust.1 pkt 1).

Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowi (art.17 ust.2):

- ewidencja ilościowo - wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych w zakresie następujących grup składników:

1. materiałów medycznych
2. leków
3. materiałów opatrunkowych
4. materiałów stanowiących wyposażenie nie zaliczane do środków trwałych

Na dzień bilansowy materiały i towary nabyte w celu dalszej odsprzedaży wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaż netto na ten dzień (art.28 ust.1 pkt 6).

Wartość materiałów i innych surowców przeznaczonych do wykorzystania w procesie produkcji nie odpisuje się kwoty niższej od kosztu (wartości początkowej), jeżeli oczekuje się, że wyroby gotowe, do produkcji których zostaną wykorzystane, zostaną sprzedane w wysokości kosztu (wartości początkowej) lub powyżej kosztu (wartości początkowej). Jeżeli jednak spadek cen materiałów wskazuje na to, że koszt (wartość początkowa) wyrobów gotowych będzie wyższy od ceny sprzedaży netto, wartość materiałów odpisuje się do poziomu ceny sprzedaży netto. Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość nie wykorzystanych leków i materiałów medycznych zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach. Wartość leków ustala się na podstawie spisu z natury.

Zakład nie wycenia produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń (poniżej 3 m-cy) i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu (art.34 ust.1 pkt 2).

Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących w okresach kwartalnych (półrocznych, nie później niż na dzień bilansowy) (art.35b ust.5).

Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów trwałych stanowi (art.16) ewidencja ilościowo - wartościowa umożliwiająca ustalenie źródła

OSB

pochodzenia (finansowania) wartości początkowej, umorzenia i skutków aktualizacji wyceny oraz miejsca użytkowania poszczególnych składników majątku trwałego (art.16 i art.31).

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł, a także komputery, sprzęt komputerowy, aparatury i sprzęt medyczny, bez względu na wartość początkową amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu przekazania do użytkowania (art.32 ust.6).

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej mogą być amortyzowane w sposób uproszczony w drodze dokonywania zbiorczych odpisów amortyzacyjnych dla grup środków zbliżonych rodzajem według jednej stawki amortyzacyjnej (art.32 ust.6).

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł są traktowane jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku objęte będą ewidencją pozabilansową (art.4 ust.4 i art.8).

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub w drodze wymiany na instrumenty finansowe - które to wycenia się według wartości godziwej.

Rezerwy wycenia nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Kapitały własne wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem lub umową Szpitala.

Szczegółowe informacje zawarte zostały w Informacji Dodatkowej do bilansu .

Integralną część niniejszego sprawozdania stanowi bilans i rachunek zysków i strat.


Data sporządzenia: 31 marzec 2016 r. (dokument zawiera 4 ponumerowane strony).

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Czyż-Wieczorek

Zatwierdził:

Katarzyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU
LUBUSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY
Pulmonologiczno - Kardiologiczny
w Torzymiu Spółka z o.o.




Lubuski Szpital Specjalistyczny Pulmonologiczno-Kardiologiczny w Torzymiu sp z o.o.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2015 DO 31.12.2015 ROKU LUBUSKIEGO
SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO PULMONOLOGICZNO –
KARDIOLOGICZNEGO W TORZYMIU SPÓŁKA Z O.O.**

Torzyn, 31-03-2016

**Lubuski Szpital specjalistyczny Pulmonologiczno – Kardiologiczny
w Torzymiu Sp. z o.o.**

I – Objąsnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia tytułu: aktualizacji wartości nabycia przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowego umorzenia.

Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych w okresie od 01.01.2015r do 31.12.2015 roku

GRUPA	NAZWA	STAN NA 01.01.2015r	PRZYCHODY	TYTUŁ PRZYCHODU	ROZCHODY	STAN NA 31.12.2015r
0	Grunty	8 143 100,00				8 143 100,00
1	Budynki i lokale	14 769 280,00				14 769 280,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 112 910,00				1 112 910,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	472 715,32				472 715,32
4	Maszyny, urządzenia i agregaty	101 039,00	4 988,00	ZAKUP WŁASNY		106 027,00
5	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	3 280,00				3 280,00
6	Urządzenia techniczne	404 956,00			13 300,00	391 656,00
7	Środki transportowe	91 640,00	32 000,00	ZAKUP WŁASNY	13 780,00	109 860,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 116 173,78	584 555,32	ZAKUP WŁASNY, DAROWIZNY	6 480,00	3 694 249,10
	Środki trwałe w budowie	118 805,66	5 924 362,13	ZAKUP WŁASNY	99 384,00	5 943 783,79
	Razem Rzeczowe Aktywa Trwale	28 333 899,76	6 545 905,45		132 944,00	34 746 861,21
	Wartości niematerialne i prawne	96 060,00	104 156,40	ZAKUP WŁASNY		200 216,40
	Ogółem Aktywa Trwale	28 429 959,76	6 650 061,85		132 944,00	34 947 077,61

Handwritten signatures and initials.

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych w okresie od 01.01.2015r do 31.12.2015 roku

GRUPA	NAZWA	STAN NA 01.01.2015r	ZWIĘKSZENIA Z TYTUŁU PRZYCHODU	ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU ROZCHODU	UMORZENIE ROCZNE	STAN NA 31.12.2015r
0	Grunty	0,00			0,00	0,00
1	Budynki i lokale	98 462,08			147 693,12	246 155,20
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 419,44			11 129,16	18 548,60
3	Kotły i maszyny energetyczne	19 341,39			15 776,16	35 117,55
4	Maszyny, urządzenia i agregaty	20 593,06			18 645,16	39 238,22
5	Specjalistyczne maszyny i urządzenia	153,04			229,56	382,60
6	Urządzenia techniczne	8 023,66		498,75	12 184,51	19 709,42
7	Środki transportowe	14 230,28		2 181,77	10 700,15	22 748,66
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	568 679,86		2 754,00	411 331,95	977 257,81
9	Wartości niematerialne i prawne	24 467,46			17 504,06	41 971,52
	Ogółem	761 370,27	0,00	5 434,52	645 193,83	1 401 129,58

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie dotyczy.
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu – nie dotyczy.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.



Zobowiązania wobec	Stan na			
	początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	0,00	142 765,00	142 765,00	0,00
podatek od nieruchomości	0,00	142 765,00	142 765,00	0,00
Ogółem	0,00	142 765,00	142 765,00	0,00

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział w kapitale	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
					(+)	(-)	
Województwo Lubuskie	39 200	500	100%	19 600 000,00	0,00	0,00	19 600 000,00
RAZEM	39 200		100%	19 600 000,00	0,00	0,00	19 600 000,00

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Fundusz	Fundusz rezerwowy	Fundusz zapasowy	Razem
Stan początkowy	0,00	9 154 596,24	9 154 596,24
Zwiększenia, w tym:	0,00	53 422,30	53 422,30
zysk netto 2014	0,00	53 422,30	53 422,30
inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
pokrycie strat	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Stan końcowy	0,00	9 208 018,54	9 208 018,54

W roku 2015 zwiększenie kapitału zapasowego wynika z zysku netto za rok 2014.

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy.

Rok	Kwota
Zysk netto	490 960,44
Podział zysku:	
fundusz zapasowy lub rezerwowy	490 960,44
pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00
wypłata dywidendy	0,00
ZFŚS	0,00
inne	0,00
Zysk nie podzielony	0,00

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w trakcie roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe, w tym:	0,00	111 020,66	0,00	0,00	111 020,66
na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na inne	0,00	111 020,66	0,00	0,00	111 020,66

Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na	
	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)
Stan na początek roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym z tyt. strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	84 971,00	0,00	124 673,00	0,00
w tym z tyt. strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00

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

OK Jan

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Wyszczególnie	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (dłużo - i krótkoterminowe, bez aktywów z tytułu podatku odroczonego), w tym:		
	53 743,74	52 663,12
ubezpieczenie majątkowe i OC	34 756,29	21 723,91
abonament roczny butle tlenowe	307,98	0,00
ubezpieczenia pojazdów	843,66	1 490,00
abonament obsługa prawna	1 302,69	538,88
inne	16 533,12	28 910,33
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (bez ujemnej wartości firmy), w tym:	7 968,75	368 981,31
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	7 968,75	368 981,31

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

Zabezpieczeniem kredytu inwestycyjnego zawartego pomiędzy Lubuskim Szpitalem Specjalistycznym Pulmonologiczno – Kardiologicznym w Torzymiu Sp. z o.o. a Bankiem Gospodarstwa Krajowego jest:

- hipoteka umowna do kwoty 22 500 000,00 zł na nieruchomości położonej w Torzymiu przy ul. Wojska Polskiego 52, działki gruntu: nr 69,4 o pow. 0,2219 ha, nr 69/9 o pow. 0,2102 ha, nr 69/12 o pow. 0,0709 ha, nr 69/13 o pow. 0,2732 ha, nr 69/14 o pow. 1,6953 ha, nr 732/15 o pow. 0,2132 ha, nr 732/24 o pow. 0,1133 ha, nr 732/28 o pow. 3,4894 ha, nr 732/30 o pow. 0,6676 ha i nr 732/31 o pow. 1,4360 ha, nr 732/32 o pow. 0,6161 ha, dla których urządzona

jest księga wieczysta KW GW1U/00026228/9, prowadzona przez Sąd Rejonowy w Międzyrzeczu IX Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych z siedzibą w Sulęcinie.

- weksel in blanco.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych – nie dotyczy.

13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług										
b) inne										
2. Pozostałych jednostek:	1 442 135,31	2 411 740,53	15 000 000,00	520 000,00	14 480 000,00	1 800 000,00	12 680 000,00	12 680 000,00	1 442 135,31	17 411 740,53
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	15 000 000,00	520 000,00	14 480 000,00	1 800 000,00	12 680 000,00	12 680 000,00	0,00	15 000 000,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tyt. dostaw i usług	548 829,79	1 766 514,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548 829,79	1 766 514,89
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	500 197,60	345 798,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 197,60	345 798,16
h) z tyt. wynagrodzeń	358 705,56	263 857,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 705,56	263 857,62
i) inne	34 402,36	35 569,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 402,36	35 569,86

II - Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Kwota [zł]	Struktura [%]	Kraj	Eksport
przychody netto ze sprzedaży produktów	16 567 166,82	100%	100%	0%
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodana, zmniejszenie - wartość ujemną)	-111 020,66	0%	100%	0%
przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 661,00	0%	100%	0%
RAZEM	16 457 807,16	100%		

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym- nie dotyczy.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (tabela poniżej);

PODATEK DOCHODOWY za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.	
WYSZCZEGÓLNIENIE	ZWIĘKSZENIA, ZMNIJSZENIA ZE ZNAKIEM MINUS
Przychody netto ze sprzedaży	16 568 827,82
Pozostałe przychody operacyjne	148 357,91
Przychody finansowe	23 320,69
RAZEM PRZYCHODY	16 740 506,42
WOŚP Kardiomonitor, wózki, ssaki, łóżka, materace	412 209,99
nieodpłatne użyczenie sprzętu medycznego	29 520,00
minus Pozostałe przychody operacyjne Citroen i WOŚP	-51 197,43
PRZYCHODY PODATKOWE	17 131 038,98
Koszty działalności operacyjnej	16 053 242,66
Pozostałe koszty operacyjne	74 006,56
Koszty finansowe	515,30
RAZEM KOSZTY	16 127 764,52
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem:	-725 596,54
z tego:	
amortyzacja bilansowa	-577 163,08
wynagrodzenia brutto z tytułu umowy zlecenia- dzieło należne za XII/2015 r- brutto wypłacone w miesiącu następnym	0,00
odsetki budżetowe	-505,00
koszty reprezentacji i reklamy	0,00
Strata ze zbycia ŚT	-22 786,81
Należne a nie zapłacone składki ZUS płatnika: FUS, FP, FGŚP.-za wynagr.za IX-X/ 2015 wypł.w następnym miesiącach	-97 508,65
Odpis na ZFŚS	0,00
zapłacone kary i odszkodowania	-25 752,81
Używanie wł. samochodu do cel.stużb. Rada nadzorcza	-1 880,19
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów ogółem	1 288 434,86
z tego:	
zapłacone w I 2015 roku wynagrodzenia z tyt. Umów zleceń za 2014.	85 240,00
Należne a nie zapłacone składki ZUS płatnika: FUS, FP, FGŚP.- za wynagr. Za XI-XII/2014 wypł.w XII/2014 i I 2015 skł.I-II/2015	283 581,97
amortyzacja podatkowa APORT + SPÓŁKA	919 612,89
KOSZTY PODATKOWE	16 690 602,84
ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA	440 436,14
strata z lat ubiegłych	-352 344,12
Podstawa opodatkowania	264 264,08
Podatek	50 210,00

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

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;

Środki trwałe	Stan na początek roku	Koszty wytworzenia ogółem, w tym	Odsetki	Stan na koniec roku
Ogółem, w tym:	118 805,66	5 824 978,13	55 576,90	5 943 783,79
Oddane w 2015 r. do użytkowania	0,00	99 384,00	0,00	0,00

"Termomodernizacja budynków 2, 3, 4 oraz 23 Lubuskiego Szpitala Specjalistycznego Pulmonologiczno – Kardiologicznego z przeznaczeniem na oddziały szpitalne, izbę przyjęć i pracownie diagnostyczne" – jest projektem dofinansowanym ze środków unijnych z perspektywy finansowej na lata 2007-2013, którego beneficjentem został w II kwartale 2014 r. Lubuski Szpital Specjalistyczny Pulmonologiczno – Kardiologiczny w Torzymiu Sp. z o.o. Całkowita wartość projektu wynosi 4.286.036,00 zł, z czego Szpital uzyskał dofinansowanie w wysokości 85% tej kwoty. Środki finansowe zostały przeznaczone na termomodernizację budynków Szpitala, które zostały ocieplone, wymieniono stolarkę okienną oraz instalację centralnego ogrzewania. W czerwcu 2015 r. po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa obiektów Lubuskiego Szpitala Specjalistycznego Pulmonologiczno - Kardiologicznego w Torzymiu Sp.z o.o. II etap” podpisano umowę na wykonanie robót budowlanych związanych z powyższą inwestycją z PPUH „WIMAR” Wiesław Polechoński. Koszt inwestycji wyniesie 14 997 957,67 zł i jest finansowany z kredytu inwestycyjnego. Termin zakończenia robót przewidziany jest na dzień 31 maja 2016 roku.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska. Poniesione nakłady na zakup środków trwałych 6 482 701,10 zł w tym na ochronę środowiska 0,00 zł. Planowane nakłady na zakup środków trwałych 19 179 489,35zł., w tym na ochronę środowiska 0,00 zł.
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Zyski / straty	Wartość
Zyski	0,00
- losowe	0,00
- inne	0,00
Razem zyski	0,00
Straty	0,00
- losowe	0,00
- zaniech. lub zawiesz. pewnego rodzaju działalności	0,00
- upadłość lub ugoda bankowa	0,00
- postępowanie układowe lub naprawcze	0,00
Razem straty	0,00
RAZEM	0,00

1. Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00
2. Zyski nadzwyczajne nie stanowiące przychodu	0,00
3. Straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów	0,00
4. Skorygowany wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00
5. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0,00

II a. Kursy przyjęte do wyceny - nie dotyczy.

III. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	490 960,44 zł	53 422,30 zł
II.	Korekty razem	1 156 177,93 zł	91 419,88 zł
1.	Amortyzacja	577 163,08 zł	340 455,89 zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	195 991,66 zł	0,00 zł
6.	Zmiana stanu zapasów	-5 089,06 zł	36 388,92 zł
7.	Zmiana stanu należności	-714 593,81 zł	-219 956,91 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	865 285,88 zł	-72 341,13 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	237 420,18 zł	6 873,11 zł
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 647 138,37 zł	144 842,18 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	5 339,03 zł	0,00 zł
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	5 339,03 zł	0,00 zł

	trwałych		
2.	Zbycie inwestycji nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	zbycie aktywów finansowych		
	dywidendy i udziały w zyskach		
	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	odsetki		
	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 427 089,14 zł	343 020,64 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	602 111,01 zł	318 638,68 zł
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 824 978,13 zł	24 381,96 zł
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
	nabycie aktywów finansowych		
	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 421 750,11 zł	-343 020,64 zł
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	15 023 320,69 zł	8 567,04 zł
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	15 000 000,00 zł	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	23 320,69 zł	8 567,04 zł
II.	Wydatki	56 092,20 zł	16,95 zł
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	56 092,20 zł	16,95 zł
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 967 228,49 zł	8 550,09 zł
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/- C.III)	10 192 616,75 zł	-189 628,37 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym		
	zmiana stanu środków pieniężnych z	0,00 zł	0,00 zł

tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	844 810,61 zł	1 034 438,98 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	11 037 427,36 zł	844 810,61 zł
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00 zł

IV. Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – brak.
2. Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - brak.
3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu z podziałem na grupy zawodowe;

Lp.	Grupa zawodowa	E t a t y - średnioroczne	
		2014	2015
1	lekarze	6,425	5,717
2	personel wyższy	12,292	8,958
3	pielęgniarki	67,833	65,208
4	średni personel medyczny	13,542	9,833
5	administracja	20,583	16,375
6	obsługa	9,792	7,5
7	personel niższy	19,333	18,125
	Razem	149,8	131,716

Informacja o wynagrodzeniach z tytułu umowy o pracę i umowy zlecenia w poszczególnych grupach zawodowych: na ogólną wartość 6 457 896,67 zł, z tego :

- 1 040 736,34 zł - koszty wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia (tabela poniżej)

Miesiąc wypłaty	Wynagrodzenie brutto
sty-15	86 319,25
lut-15	76 200,90
mar-15	76 180,21
kwi-15	73 653,30
maj-15	76 390,88
cze-15	82 568,75
lip-15	84 986,63
sie-15	83 257,21
wrz-15	87 381,68
paź-15	113,081,92
lis-15	106 071,63
gru-15	94 643,98
Razem	1 040 736,34

- 5 160 160,33 zł -koszty wynagrodzeń z tytułu umowy o pracę (tabela poniżej)

Personel	Ub Zasad	Wysluga	Dodatek Funkcyjny	Dodatek spec. lek. i d. od kurs-tdo d. linny	Dod.noc 20 %	Dod.noc 65 %	Dod.sw. 45 %	Dod.50% za godz.nadl.	Dod.100% za godz.nadl.	Wynagr.za godz.zwykle	Ryczałt za samochód	Srednia urlop.	Dod.wyrówn. dyspozycyjnosci	Premia	Nagroda Jub.	Odpr.Em Rent,Polimi artna	Ekw.urlop.	Wynagr. chorob.	Wysl.do chorob.	WYN BRU/ITO
Wyższy	273 319,23	24 523,62	13 036,39	1 194,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730,00	0,00	0,00	0,00	3 212,20	1 244,68	317 260,38
Średni	211 868,99	32 133,81	10 140,65	1 346,67	0,00	64,20	227,14	0,00	1 289,47	1 299,47	0,00	0,00	4 176,46	0,00	0,00	0,00	1 100,57	3 406,27	725,60	267 789,30
Pielęgniarki	1 683 669,02	328 458,57	62 724,03	83 865,46	0,00	275 285,57	103 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 456,24	0,00	3 450,00	51 615,54	10 919,60	256,21	23 258,95	5 145,17	2 672 370,56
Obsługa	134 863,36	26 502,28	0,00	1 800,00	0,00	17,07	1 573,64	1 079,50	7 484,95	9 587,51	0,00	215,10	9 741,60	0,00	0,00	0,00	136,40	2 391,63	447,23	195 840,27
Niższy	256 950,03	50 982,79	0,00	0,00	0,00	0,00	13 698,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542,11	6 588,28	0,00	5 176,76	0,00	3 429,59	6 327,02	3 534,55	348 230,12
Lekarze	318 812,65	56 100,64	104 922,18	32 541,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	5 656,00	0,00	12 855,96	9 725,32	350,13	541 464,94
Administracja	582 390,81	78 900,69	91 769,84	14 060,00	0,00	0,00	65,44	0,00	358,35	358,35	3 436,25		2 403,00	1 185,00	14 949,60	15 595,20	423,38	7 513,57	3 795,28	817 204,76
Razem	3 461 874,09	597 602,60	262 593,09	134 808,25	0,00	275 366,84	118 831,21	1 079,50	9 142,77	11 245,33	3 436,25	42 213,45	22 809,34	5 865,00	77 397,90	26 515,00	18 202,11	56 834,96	15 242,64	5 160 160,33

Handwritten signature

Handwritten signature

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.
Koszty wynagrodzenia Zarządu w 2015 - 221 000,00 zł.
Koszty wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2015 – 36 000,00 zł.
5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. - nie dotyczy.
6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta – 7 872,00 zł brutto za badanie rocznego sprawozdania finansowego.

Ustęp 5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za 2015 r. - nie dotyczy.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym za 2015 r. - nie dotyczy.
3. Przedstawienie dokonanych w 2015 r. zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego - nie dotyczy.
4. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność sprawozdania finansowego za 2015 rok i rok poprzedzający.

GEÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Czys-Wieczorek


Katarzyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU
LUBUSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY
Pulmonologiczno-Kardiologiczny
w Torzymiu Spółka z o.o.

Torzym, 31-03-2016

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014			31.12.2015	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	33 670 621,03	27 668 589,49	A	Kapitał (fundusz) własny	29 298 978,98	28 808 018,54
I	Wartości niematerialne i prawne	158 244,88	71 592,54	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 600 000,00	19 600 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	158 244,88	71 592,54	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 208 018,54	9 154 596,24
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	33 387 703,15	27 596 996,95	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	27 443 919,36	27 478 191,29				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 143 100,00	8 143 100,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 617 486,20	15 776 308,48	VIII	Zysk (strata) netto	490 960,44	53 422,30
c)	urządzenia techniczne i maszyny	879 230,53	933 879,17	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu	87 111,34	77 409,72	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 108 400,94	1 686 110,84
e)	inne środki trwałe	2 716 991,29	2 547 493,92	I	Rezerwy na zobowiązania	195 991,66	0,00
2	Środki trwałe w budowie	5 943 783,79	118 805,66	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84 971,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	111 020,66	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	111 020,66	
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	15 000 000,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	15 000 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	15 000 000,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 543 427,97	1 678 142,09
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	124 673,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	2 411 740,53	1 442 135,31
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	124 673,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

B	Aktywa obrotowe	13 736 758,89	2 825 539,89	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	220 892,31	215 803,25	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	220 892,31	215 803,25	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 766 514,89	548 829,79
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		do 12 miesięcy	1 766 514,89	548 829,79
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 425 776,10	1 711 182,29	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	345 798,16	500 197,60
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	263 857,62	358 705,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	35 569,86	34 402,36
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	131 687,44	236 006,78
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	368 981,31	7 968,75
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	2 425 776,10	1 711 182,29	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	368 981,31	7 968,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 306 095,34	1 580 942,75		– długoterminowe	285 689,67	6 693,75
	– do 12 miesięcy	2 306 095,34	1 580 942,75		krótkoterminowe	83 291,64	1 275,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	119 680,76	130 239,54				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00					
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 037 427,36	844 810,61				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 037 427,36	844 810,61				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 037 427,36	844 810,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 037 427,36	844 810,61				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 663,12	53 743,74				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	47 407 379,92	30 494 129,38		PASYWA razem (suma poz. A i B)	47 407 379,92	30 494 129,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Czajka-Wieczorek

Katarzyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU

LUBUSKI SZYBAL SPECJALISTYCZNY
Placologiczno-Kartologiczny
w Torzymiu Spółka z o.o.

31 MAR. 2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

31 MAR. 2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 457 807,16	14 871 195,15
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 567 166,82	14 871 195,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-111 020,66	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 661,00	0,00
			0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	16 053 495,46	14 867 437,53
I	Amortyzacja	577 163,08	340 455,89
II	Zużycie materiałów i energii	2 648 692,88	2 666 956,82
III	Usługi obce	4 778 377,57	3 265 190,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	147 974,38	129 305,15
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	6 457 896,67	6 949 354,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 305 581,67	1 353 248,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	136 015,31	162 925,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 793,90	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	404 311,70	3 757,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	148 357,91	40 972,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	148 357,91	40 972,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	74 006,55	328,02
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 786,81	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	51 219,75	328,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	478 663,05	44 402,31
G	Przychody finansowe	23 320,69	9 036,94
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23 320,69	9 036,94
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	515,30	16,95
I	Odsetki, w tym:	515,30	16,95
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	501 468,44	53 422,30
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	501 468,44	53 422,30
L	Podatek dochodowy	10 508,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	490 960,44	53 422,30

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Czaj-Wieczorek

31 MAR. 2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Januszyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU

LUBUSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY
Pulmonologiczno-Kardiologiczny
w Torzymiu Spółka z o.o.

31 MAR. 2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

LABORATORY REPORT

DATE: _____

EXPERIMENT NO. _____

NAME: _____

OBJECTIVE: _____

THEORY: _____

APPARATUS: _____

PROCEDURE: _____

OBSERVATIONS: _____

RESULTS: _____

DISCUSSION: _____

CONCLUSION: _____

PRECAUTIONS: _____

QUESTIONS: _____

ANSWERS: _____

REFERENCES: _____

APPENDICES: _____

DIAGRAMS: _____

FORMULAE: _____

GRAPHS: _____

TABLES: _____

NOTES: _____

SIGNATURE: _____

DATE: _____

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 808 018,54	1 238 586,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 808 018,54	1 238 586,24
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 600 000,00	600 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	19 000 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	19 000 000,00
	- aport zorganizowanej części przedsiębiorstwa	0,00	19 000 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 600 000,00	19 600 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 154 596,24	528 305,71
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	53 422,30	8 626 290,53
	a) zwiększenie (z tytułu)	53 422,30	8 626 290,53
	- zysk netto za rok 2014	53 422,30	
	- aport zorganizowanej części przedsiębiorstwa		8 626 290,53
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 208 018,54	9 154 596,24

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	490 960,44	53 422,30
	a) zysk netto	490 960,44	53 422,30
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	29 298 978,98	28 808 018,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 298 978,98	28 808 018,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Czajka-Wieczorek

3 1. MAR. 2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Katarzyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU

LUBUSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY
ul. Armii Krajowej 10
w Torzymiu Spółka z o.o.

3 1. MAR. 2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	490 980,44	53 422,30
II.	Korekty razem	1 156 177,93	91 419,88
1.	Amortyzacja	577 163,08	340 455,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	195 991,66	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-5 089,06	36 388,92
7.	Zmiana stanu należności	-714 593,81	-219 956,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	865 285,88	-72 341,13
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	237 420,18	6 873,11
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 647 138,37	144 842,18
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	5 339,03	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 339,03	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	6 427 089,14	343 020,64
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	602 111,01	318 638,68
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 824 978,13	24 381,96
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 421 750,11	-343 020,64
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	15 023 320,69	8 567,04
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	15 000 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	23 320,69	8 567,04
II.	Wydatki	56 092,20	16,95
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	56 092,20	16,95
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 967 228,49	8 550,09
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 192 616,75	-189 628,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	844 810,61	1 034 438,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	11 037 427,36	844 810,61
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

31. MAR. 2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lidia Cysz-Wieczorek

31. MAR. 2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wielosobowy, wówczas kierownika tego organu)

Katarzyna Lebiotkowska
PREZES ZARZĄDU

LUBUSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY
Pulmonologiczno-Kardiologiczny
w Torzymiu Spółka z o.o.

