

## Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za 2015 r.

---

**1. NZOZ Szpital Powiatowy w Dzierżoniowie Sp. z o. o.,  
ul.Cicha 1 58-200 Dzierżoniów**

Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Podstawowy przedmiot działalności: *świadczenie usług w zakresie ochrony zdrowia*

Sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabryczna Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
poz. wpisu w KRS: 0000300119

Spółka zobowiązana jest do corocznego poddania badaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

2. Czas trwania Spółki jest nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2015 - 31.12.2015 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.  
Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie, pomimo podpisania umów do dnia 30 czerwca 2016 roku z Narodowym Funduszem Zdrowia, który jest podstawowym płatnikiem. W dniu 16 grudnia 2015 roku została uchwalona Ustawa zmieniająca ustawę o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw, która umożliwia przedłużenie okresu obowiązywania umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej do dnia 30 czerwca 2017 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Narodowy Fundusz Zdrowia nie przedłużał jeszcze umów z żadnym świadczeniodawcą na drugie półrocze 2016 roku.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
7. Omówienie przyjętych zasad wyceny aktywów i pasywów bilansu oraz ustalania wyniku finansowego:
  - **Wartości niematerialne i prawne** wycenia się w cenie ich nabycia (koszcie wytworzenia) zmniejszaną o dotychczas naliczoną amortyzację i odpis

aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznie ich użyteczności.

- **Środki trwałe** wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku bądź o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

- **Zapasy**

Materiały wyceniane są wg rzeczywistych cen ich zakupu brutto - łącznie z podatkiem VAT.

W ciągu roku obrotowego rozchody tych zapasów wyceniane są wg metody „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

- **Należności i roszczenia** są to kwoty wymagane w myśl prawa, zapłaty przez dłużników - osoby prawne i fizyczne - z tytułów cywilnoprawnych i publicznoprawnych. Wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z ustawowymi lub umownymi odsetkami, pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Należności, które w myśl aktualnych umów wymagają zapłaty;

- najpóźniej do ostatniego dnia roku następującego po dniu bilansowym są należnościami krótkoterminowymi,
- później, aniżeli w roku następnym po dniu bilansowym - należnościami długoterminowymi za wyjątkiem należności z tytułu dostaw i usług.

- **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.
- **Rozliczenia międzyokresowe** wykazane w aktywach, na dzień bilansowy dotyczą już poniesionych wydatków stanowiących koszty przyszłego roku obrotowego.
- **Kapitał własny** wykazuje się wg stanu na dzień bilansowy, w wartości nominalnej, z podziałem na jego składniki. Kapitał podstawowy, kapitał zapasowy oraz pozostałe kapitały rezerwowe ustalane są w oparciu o statut Spółki.
- **Rezerwy na zobowiązania** odzwierciedlają wynikający z przyszłych zdarzeń obowiązek Spółki wykonania w przyszłości świadczeń, których kwotę można wiarygodnie oszacować, chociaż ani kwota, ani termin, a często także



kontrahent mający otrzymać te świadczenia nie są pewne.

- **Zobowiązania** odzwierciedlają stan zadłużenia Spółki z wszystkich tytułów cywilnoprawnych i publicznoprawnych na dzień bilansowy - płatnych w złotych lub walutach obcych - wymagających w myśl aktualnych umów zapłaty;
  - najpóźniej do ostatniego dnia roku następującego po dniu bilansowym - zobowiązania krótkoterminowe
  - później, aniżeli w roku następnym po dniu bilansowym - zobowiązania długoterminowe za wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.
 W bilansie zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy łącznie z ustawowymi lub umownymi odsetkami.
- **Rozliczenia międzyokresowe** wykazane w pasywach wykazują wartość już otrzymanych przychodów, których realizacja nastąpi dopiero w przyszłych okresach.
- **Przychody** (operacyjne, pozostałe operacyjne, finansowe oraz zyski nadzwyczajne) są to uzyskane w roku obrotowym - w wiarygodnie ustalonej wartości - pewne lub prawdopodobne korzyści ekonomiczne, które powodują zwiększenie aktywów lub zmniejszenie zobowiązań jednostki, prowadząc do zwiększenia jej kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru.
- **Koszty** (wytworzenia sprzedanych produktów, nabycia sprzedanych towarów i materiałów inne operacyjne wpływające w całości na wynik finansowy w okresie ich poniesienia, pozostałe operacyjne, finansowe oraz straty nadzwyczajne) są to pewne lub prawdopodobne zmniejszenia korzyści ekonomicznych - w wiarygodnie określonej wartości - powstałe w roku obrotowym, które powodują zmniejszenie aktywów lub zwiększenie zobowiązań, prowadząc do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru. Dla jednostki charakter kosztu ma też podatek od dochodu.
- **Wynik finansowy**, ustalony w rachunku zysków i strat stanowi rezultat przeciwstawienia przychodom kosztów, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Krasnodebska*

.....  
(podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU

*Maciej Stolarz*

.....  
(podpis Zarządu Spółki)

Dzierżoniów, dnia, 31.03.2016 r.



# BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.


pieczęć firmowa

AKTYWA	STAN NA DZIEŃ	
	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>32 099 218,61</b>	<b>32 058 567,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>31 445 266,35</b>	<b>32 058 567,48</b>
1. Środki trwałe	30 968 833,62	31 921 285,34
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 176 840,00	1 176 840,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 625 078,01	28 432 215,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	416 194,01	489 396,16
d) środki transportu	417 817,99	201 698,59
e) inne środki trwałe	1 332 903,61	1 621 135,30
2. Środki trwałe w budowie	476 432,73	137 282,14
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>653 952,26</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	653 952,26	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. MAJĄTEK OBROTOWY</b>	<b>3 419 565,72</b>	<b>4 344 094,65</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>289 791,52</b>	<b>356 693,57</b>
1. Materiały	289 791,52	356 693,57
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 026 870,47</b>	<b>3 107 066,56</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 026 870,47	3 107 066,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: - do 12 miesięcy	3 000 888,77	3 100 209,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	137,82	117,24
c) inne	25 843,88	6 739,97
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>38 332,00</b>	<b>799 303,23</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 332,00	799 303,23
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 332,00	799 303,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	50 320,00
- inne środki pieniężne	38 332,00	748 983,23
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkotrwałe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 571,73</b>	<b>81 031,29</b>
1. krótkoterminowe rozliczenia kosztów	64 571,73	81 031,29
2. krótkoterminowe rozliczenia przychodów	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM (A+B)</b>	<b>35 518 784,33</b>	<b>36 402 662,13</b>



PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2015	31.12.2014
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>20 493 073,62</b>	<b>26 966 404,13</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		28 476 000,00	28 476 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (-)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 345 046,74	-783 454,13
VIII. Zysk (strata) netto		-3 637 879,64	-726 141,74
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>15 025 710,71</b>	<b>9 436 258,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		5 079 972,67	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3 383 033,15	0,00
- długoterminowa		2 885 429,57	0,00
- krótkoterminowa		497 603,58	0,00
3. Pozostałe rezerwy		1 696 939,52	0,00
- długoterminowe		1 696 939,52	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		954 277,00	1 225 601,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		954 277,00	1 225 601,00
a) kredyty i pożyczki		954 277,00	1 225 601,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		4 597 727,35	3 636 640,32
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		4 562 352,33	3 616 900,99
a) kredyty i pożyczki		784 031,02	271 380,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 466 960,62	1 999 435,85
- do 12 miesięcy		2 120 794,34	0,00
- powyżej 12 miesięcy		346 166,28	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		1 065,42	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 126 260,77	1 155 873,20
h) z tytułu wynagrodzeń		41 855,95	35 674,71
i) inne		142 178,55	154 537,23
3. Fundusze specjalne		35 375,02	19 739,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe		4 393 733,69	4 574 016,68
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 393 733,69	4 574 016,68
- długoterminowe		4 123 097,70	4 360 210,38
- krótkoterminowe		270 635,99	213 806,30
<b>PASywa RAZEM (A+B)</b>		<b>35 518 784,33</b>	<b>36 402 662,13</b>

Dzierżoniów, 31.03.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Agnieszka Krasnodębska  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES Zarządu  
  
 Marek Słomka  
 podpis Zarządu Spółki



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01 do 31.12.2015 r.

pieczęć firmowa

Wyszczególnienie	ZA OKRES	
	01.01-31.12.2015 roku	01.01-31.12.2014 roku
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>36 316 506,46</b>	<b>36 065 008,09</b>
w tym od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 202 903,05	36 034 100,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	113 603,41	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	30 907,60
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>38 864 445,86</b>	<b>37 967 429,77</b>
I. Amortyzacja	1 710 050,08	1 826 921,57
II. Zużycie materiałów i energii	8 515 261,61	8 284 268,10
III. Usługi obce	11 635 769,14	11 450 120,59
IV. Podatki i opłaty	184 464,00	163 520,72
w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13 526 201,62	12 916 247,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 963 843,00	2 981 152,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	328 856,41	314 303,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	30 894,45
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	<b>-2 547 939,40</b>	<b>-1 902 421,68</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>867 572,56</b>	<b>1 455 369,64</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	534 560,88	181 698,68
III. Inne przychody operacyjne	333 011,68	1 273 670,96
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 806 759,36</b>	<b>190 807,49</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	738,00	3 731,10
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 077,55	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 794 943,81	187 076,39
<b>F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	<b>-3 487 126,20</b>	<b>-637 859,53</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2 652,86</b>	<b>12 152,78</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	2 652,86	12 152,78
w tym 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
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>142 252,81</b>	<b>100 434,99</b>
I. Odsetki	57 288,03	100 434,99
w tym od 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	84 964,78	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	<b>-3 626 726,15</b>	<b>-726 141,74</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J. I. - J. II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I + - J)</b>	<b>-3 626 726,15</b>	<b>-726 141,74</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>11 153,49</b>	<b>0,00</b>
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)</b>	<b>-3 637 879,64</b>	<b>-726 141,74</b>

Dzierżoniów, 31.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

*[Podpis]*  
Maciej Smolarz  
podpis Zarządu Spółki




## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	(w złotych)	Nota	Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku	Stan na dzień 31 grudnia 2014 roku
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		26 966 404,13	28 350 496,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów		-2 835 450,87	0,00
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		24 130 953,26	28 350 496,29
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		28 476 000,00	28 476 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>		28 476 000,00	28 476 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
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	0,00
	a) Zwiększenie		0,00	0,00
	b) Zmniejszenie		0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- podziału zysku		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- pokrycia straty		0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
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
	- zbycia środków trwałych		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		0,00	0,00
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.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-783 454,13	-783 454,13
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów		0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu utworzenia rezerw		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- przeznaczenia zysku na pokrycie strat lat ubiegłych		0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy		0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy		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,		783 454,13	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów		2 835 450,87	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 618 905,00	783 454,13
	a) Zwiększenie z tytułu straty netto roku ubiegłego		726 141,74	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- pokrycia straty kapitałem zapasowym		0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		4 345 046,74	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-4 345 046,74	-783 454,13
8.	<b>Wynik netto</b>		-3 637 879,64	-726 141,74
	a) zysk netto		0,00	0,00
	b) Strata netto		3 637 879,64	726 141,74
	c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		20 493 073,62	26 966 404,13
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		20 493 073,62	26 966 404,13

Dzierżoniów, 31.03.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Agnieszka Krasnodębska  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

  
Maciej Smolarz  
podpis Zarządu Spółki



## Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		ZA OKRES	
		01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	x	x
I.	Zysk (strata) netto	-3 637 879,64	-726 141,74
II.	Korekty razem	3 177 151,50	3 172 733,20
1.	Amortyzacja	1 710 050,08	1 826 921,57
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	54 205,20	53 019,16
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	3 731,10
5.	Zmiana stanu rezerw	5 079 972,67	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	66 902,05	-103 353,38
7.	Zmiana stanu należności	80 196,09	762 494,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-161 686,03	390 441,22
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-817 775,69	239 479,08
10.	Inne korekty środki niepieniężne	-2 834 712,87	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b>	<b>-460 728,14</b>	<b>2 446 591,46</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	x	x
I.	Wpływy	0,00	406,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	406,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	487 364,91	2 625 698,22
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	487 364,91	2 625 698,22
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>-487 364,91</b>	<b>-2 625 292,22</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	x	x
I.	Wpływy	241 327,02	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	241 327,02	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	54 205,20	324 399,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	271 380,00
8.	Odsetki	54 205,20	53 019,16
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>187 121,82</b>	<b>-324 399,16</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-760 971,23</b>	<b>-503 099,92</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	-760 971,26	-503 099,92
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>799 303,23</b>	<b>1 302 403,15</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D)</b>	<b>38 332,00</b>	<b>799 303,23</b>
	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	35 372,02	19 792,33

Dzierżoniów, 31.03.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Krasnodębska*  
Agnieszka Krasnodębska

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

PREZES ZARZĄDU

*Maciej Smolarz*  
Maciej Smolarz



**NIEPUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
SZPITAL POWIATOWY W DZIERŻONIOWIE SP. ZO.O.  
UL.CICHA 1 58-200 DZIERŻONIÓW**

**DODATKOWE  
INFORMACJE  
I OBJAŚNIENIA**

**DZIERŻONIÓW, 31.03.2016 ROK**

# A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

A.1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH						
	(wg grup rodzajowych)					
	Grunty, w tym prawo wiecz. użytk. gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynietii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) Wartość brutto środków trwałych na początek roku	1 176 840,00	32 509 121,22	1 070 129,81	918 948,36	6 052 533,76	41 727 573,15
b) Zwiększenia, z tytułu:	0,00	18 765,82	26 887,63	335 349,03	374 565,88	755 568,36
- przejęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	335 349,03	0,00	335 349,03
- modernizacji, zwiększenia wartości	0,00	18 765,82	0,00	0,00	43 085,84	61 851,66
- zakupu	0,00	0,00	15 487,63	0,00	328 980,04	344 467,67
- otrzymania nieodpłatnego, darowizn	0,00	0,00	11 400,00	0,00	2 500,00	13 900,00
c) Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	39 892,24	39 892,24
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	190,91	190,91
- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	38 750,93	38 750,93
- nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- innych	0,00	0,00	0,00	0,00	950,40	950,40
d) Wartość brutto środków trwałych na koniec roku	1 176 840,00	32 527 887,04	1 097 017,44	1 254 297,39	6 387 207,40	42 443 249,27
e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie)	0,00	4 076 905,93	580 733,65	717 249,77	4 431 398,46	9 806 287,81
f) Amortyzacja za okres, z tytułu:						0,00
- bieżących odpisów amortyzacyjnych (+)	0,00	825 903,10	100 089,78	119 229,63	662 797,57	1 708 020,08
- nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia dotyczącego sprzedaży (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	190,91	190,91
- umorzenia dotyczącego śr. trw. zlikwidowanych (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	38 750,93	38 750,93
- innych(-)	0,00				950,40	950,40
g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku	0,00	4 902 809,03	680 823,43	836 479,40	5 054 303,79	11 474 415,65
h) Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) Wartość netto środków trwałych na koniec roku	1 176 840,00	27 625 078,01	416 194,01	417 817,99	1 332 903,61	30 968 833,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Kwaśniodębska

PRZEDSIĘWZIĘCIE  
Maciej Smplarz



A. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

A.1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W ROKU 2015.

TABELA RUCHU wartości niematerialnych i prawnych							(wg grup rodzajowych)	
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne. Razem			
<b>a) Wartość brutto, na początek roku</b>	0	0	423 537,85	0,00	423 537,85			423 537,85
<b>b) zwiększenia, z tytułu:</b>	0	0	2 030,00	0,00	2 030,00			2 030,00
- zakupu	0	0	2 030,00	0,00	2 030,00			2 030,00
- otrzymania nieodpłatnego, darowizn	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- przyjęto do użytkowania z konta środki trwałe w budowie	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
-	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>c) Zmniejszenia, z tytułu:</b>	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- sprzedaży	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- likwidacji	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- nieodpłatnego przekazania	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
-	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>d) Wartość brutto, na koniec roku</b>	0	0	425 567,85	0,00	425 567,85			425 567,85
<b>e) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek roku</b>	0	0	423 537,85	0,00	423 537,85			423 537,85
f) Amortyzacja za okres, z tytułu:	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- bieżące odpisy amortyzacyjne (+)	0	0	2 030,00	0,00	2 030,00			2 030,00
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne (+)	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- umorzenie dotyczące wartości sprzedanych (-)	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
- umorzenie dotyczące wartości zlikwidowanych (-)	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>g) Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec roku</b>	0	0	425 567,85	0,00	425 567,85			425 567,85
h) Odpisy aktualizujące	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00
i) Wartość netto, na koniec roku obrotowego KSIĘGOWY	0	0	0,00	0,00	0,00			0,00

PROCES ZARZĄD  
Kierownik Zarządu  
Agnieszka Kraśnodębska

## A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

A.2. W JEDNOSTCE W 2015 ROKU NIE WYSTĘPOWAŁY INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE.


A.3.WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTIE

GRUNT	STAN NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO		ZMIANY W CIĄGU ROKU	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
			ZWIĘKSZENIA/ZMNIJSZENIA	
POWIERZCHNIA (M2)	nie występuje			
WARTOŚĆ (W TYŚ.ZŁ)	nie występuje			

A.4.ŚRODKI TRWAŁE POZABILANSOWE	
Wyszczególnienie	Wartość
Stan środków trwałych ogółem - używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze - nie amortyzowa-nych przez Spółkę	2 059 253,30
w tym środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	0,00
Grunty dzierżawione	ilość ha.....
	0,00

A.5. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI - W ROKU 2015 NIE WYSTĄPIŁY

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Agnieszka Krasnodębska

PREZES ZARĄDKU  
  
 Maciej Smolarz



## A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

### A.6.Kapitał podstawowy i wynik finansowy

#### I. Kapitał podstawowy

Kwota kapitału podstawowego				28 476 000,00
Liczba udziałów/akcji				56 952
Wartość nominalna 1 udziału/akcji				500,00
w tym akcje uprzywilejowane		liczba	X	0,00
Liczba udziałowców/akcjonariuszy				
z tego: - osoby fizyczne			% objętych udziałów/akcji	
- osoby prawne	100		% objętych udziałów/akcji	56 952
Właściciele (co najmniej 20 % udziałów/akcji)				
Lp.	Nazwa udziałowca/akcjonariusza	Liczba udziałów/akcji		Wartość nominalna
1.	POWIAT DZIERZONIOWSKI	56 952		28 476 000,00

#### A.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku/pokrycia straty

1.	Kwota zysku /straty				3 637 879,64
2.	Propozycje podziału zysku/pokrycia straty				x
	- wypłata dywidendy (w tym wypłacone zaliczki .....				
	- nagrody, premie (w tym wypłacone zaliczki .....				
	- zasilenie funduszy specjalnych				
	- zmniejszenie kapitału zapasowego				
	- zwiększenie/zmniejszenie kapitału rezerwowego				
	- z dopłat wspólników				
	- zmniejszenie straty z lat ubiegłych				
	- z zysków przyszłych lat				3 637 879,64
	- inne (jakie)				
3.	Wynik finansowy nie podzielony				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Krasnodębska

PREZES Zarządu

Maciej Smolara

A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

A.8 Rezerwy

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Rezerwy na		Stan na koniec	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na
		roku			początek roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	4 582 369,09	4 582 369,09		0,00
-	Nagrody jubileuszowe	1 857 805,45	1 857 805,45		0,00
-	Odprawy emerytalno-rentowe	1 027 624,12	1 027 624,12		0,00
-	Sprawy sądowe	1 696 939,52	1 696 939,52		0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	497 603,58	807 020,03	309 416,45	0,00
-	Nagrody jubileuszowe	272 766,19	510 604,20	237 838,01	0,00
-	Odprawy emerytalno-rentowe	224 837,39	296 415,83	71 578,44	0,00
-	Sprawy sądowe				0,00
3.	Ogółem rezerwy	5 079 972,67	5 389 389,12	309 416,45	0,00

A.9. Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2015r. do 31.12.2015r.  
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności inne	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	131 069,02	0,00	0,00	0,00	131 069,02
2	Zwiększenia	11 077,55	0,00	0,00	0,00	11 077,55
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	11 077,55	0,00	0,00	0,00	11 077,55
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami					
3	Zmniejszenia	12 762,62	0,00	0,00	0,00	12 762,62
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne	543,00	0,00	0,00	0,00	543,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	12 219,62	0,00	0,00	0,00	12 219,62
d	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	129 383,95	0,00	0,00	0,00	129 383,95

PREZES ARZĄDU  
Miejciej Smolark

GEOWNY KSEGWY  
Agnieszka Kragodowska



# A.10 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2015r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2014r.
		stan na 31.12.2015r.	stawka podatku		stan na 31.12.2014r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>-58 702,56</b>	<b>19%</b>	<b>-11 153,50</b>			
a	rezerwy pracownicze	-117 523,47	19%	-22 329,47			
b	wynagrodzenia brutto naliczone nie wypłacone	53 141,69	19%	10 096,92			
c	składki na ubezpieczenia społeczne nie zapłacone	5 679,22	19%	1 079,05			
<b>2</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>3 500 556,62</b>		<b>665 105,75</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
a							
	<b>RAZEM</b>	<b>3 441 854,06</b>	<b>X</b>	<b>653 952,26</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>
odpis aktualizujący wartość aktywów wykazanych w bilansie							

## Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>		
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>712 741,39</b>	<b>0,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	47 635,64	0,00
-	utworzenie aktywów	47 635,64	
b	w korespondencji z kapitałami	665 105,75	0,00
-	utworzenie aktywów	665 105,75	
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>58 789,13</b>	<b>0,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	58 789,13	0,00
-	rozwiązanie aktywów	58 789,13	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>653 952,26</b>	<b>0,00</b>

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - w roku 2015 nie wystąpiła

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Krasnodębska

PREZES Zarządu  
Maciej Smolcz

# A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

## A.11 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe- struktura czasowa (wg zapadalności)

Zobowiązania	Ogółem		z tego wg okresów wymagalności						stan na			
			do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek												
- kredyty i pożyczki	1 738 308,02	1 496 981,00	784 031,02	271 380,00	814 040,00	814 040,00	140 237,00	411 561,00		0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	2 466 960,62	1 999 435,85	2 120 794,34	1 999 435,85	256 296,93	0,00	89 869,35	0,00		0,00	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	1 065,42	0,00	1 065,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	1 126 260,77	1 155 873,20	716 439,77	1 155 873,20	208 675,00	0,00	201 146,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	41 855,95	35 674,71	41 855,95	35 674,71						0,00	0,00	0,00
- inne	142 178,55	154 537,23	98 493,13	154 537,23	43 685,42	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Ogółem	5 516 629,33	4 842 501,99	3 762 679,63	3 616 900,99	1 322 697,35	814 040,00	431 252,35	411 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## A.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku - stan na koniec okresu

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteka	512 651,02	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
Zastaw	1 738 308,02	4 020 000,00		4 020 000,00
Weksel	1 225 657,00	3 252 686,00		3 252 686,00
W inny sposób				
Razem	3 476 616,04	10 272 686,00	3 000 000,00	7 272 686,00

## A.13.Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
- kaucji i wadium	0,00	0,00
- indeks weksli	0,00	0,00
- zawartych, lecz jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Krasnodębska

PREZES Zarządu  
Maciej Smolcz



## A.OBJAŚNIENIA DO BILANSU

### A.14 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2015	31.12.2014
1. Opłacone prenumeraty	3 888,03	0,00
2. Opłacone ubezpieczenia - majątkowe	10 178,70	15 518,87
3. Prognoza- gaz	0,00	13 319,42
4. Prognoza- woda	0,00	0,00
5. System zleceń	0,00	0,00
6. Rozliczenia-NFZ	0,00	0,00
6. Rozliczenia-opłata prolongacyjna ZUS	50 505,00	52 193,00
Razem	<b>64 571,73</b>	<b>81 031,29</b>

### A.15 Bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na	
	koniec roku	początek roku
1. PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW -OKULISTYKA,ZOL	12 444,73	11 613,80
2. DOFINANSOWANIE z UE - DBO	3 100 997,46	3 186 542,24
3. ŚRODKI NA STAŻE	5 321,94	0,00
4. DOFINANSOWANIE Z PFRON-DŹWIG OSOBOWY	58 991,83	71 862,86
5. DOFINANSOWANIE AMBULANSU Z WYPOSAŻENIEM	52 265,55	89 328,52
6. DOTACJA Z NFOŚiGW w WARSZAWIE- TERMOMODERNIZACJA	619 951,83	636 483,90
7. CO i CW użytkowa BUD. GŁÓWNEGO	314 482,19	320 516,33
8. DOTACJA PROGRAM POLKARD	14 672,49	0,00
9. DAROWIZNY- INKUBATOR, POZOSTAŁY SPRZĘT	101 067,63	125 901,80
10. DOFINANSOWANIE Z PFRON- SPRZĘT REHABILITACYJNY	113 538,04	131 767,23
Razem	<b>4 393 733,69</b>	<b>4 574 016,68</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Agnieszka Krasnodębska

PREZES Zarządu

  
Maciej Smolarch

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

### B.1 Przychody netto ze sprzedaży

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy 2015			Poprzedni rok obrotowy 2014		
	Ogółem	z tego na:		Ogółem	z tego na:	
		kraj	eksport		kraj	eksport
<b>1. Przychody ze sprzedaży produktów</b>	<b>36 202 903,05</b>	<b>36 202 903,05</b>	<b>0,00</b>	<b>36 034 100,49</b>	<b>36 034 100,49</b>	<b>0,00</b>
- Usługa Szpital	27 040 968,00	27 040 968,00		26 920 296,32	26 920 296,32	
- Usługa Ratownictwo Medyczne	4 326 535,25	4 326 535,25		4 296 163,15	4 296 163,15	
- Usługa poradni specjalistycznej	969 016,05	969 016,05		1 014 890,83	1 014 890,83	
- Usługa poradni specjalistycznej kosztochłonnej	436 223,30	436 223,30		394 740,20	394 740,20	
- Rehabilitacja	325 326,87	325 326,87		324 529,92	324 529,92	
- Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	738 764,00	738 764,00		711 792,00	711 792,00	
- Podstawowa Opieka Zdrowotna	27 828,51	27 828,51		0,00	0,00	
- Pozostała sprzedaż- medyczna	2 112 512,90	2 112 512,90		2 115 192,72	2 115 192,72	
- Pozostała sprzedaż- niemedyczna	225 728,17	225 728,17		256 495,35	256 495,35	
<b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 907,60</b>	<b>30 907,60</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż towarów	0,00	0,00		0,00	0,00	
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00		30 907,60	30 907,60	
<b>Razem sprzedaż</b>	<b>36 202 903,05</b>	<b>36 202 903,05</b>	<b>0,00</b>	<b>36 065 008,09</b>	<b>36 065 008,09</b>	<b>0,00</b>

### B.2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE- W ROKU 2015 NIE WYSTĄPIŁY

### B.4. INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANYCH DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Największe koszty generuje oddział ortopedyczny tj. przychody za I-X.2015 roku wyniosły 2.190.381,08 zł, zaś koszty funkcjonowania za I-X.2015 roku wyniosły 3.242.928,14 zł, strata oddziału ortopedycznego to 1.052.547,06 zł.

Z dniem 1 listopada 2015 roku zgodnie z planem naprawczym został zamknięty oddział ortopedyczny, przy utrzymaniu kontraktu z Narodowym Funduszy Zdrowia na tym samym poziomie finansowania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka Krawczyńska

PREZES RZĄDU  
Maciej Smolarz



**B. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT****B.5 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE NA WŁASNE POTRZEBY - NIE WYSTĄPIŁY****B.6. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE - W ROKU 2015 NIE WYSTĄPIŁY****B.7. PRZEKSZTAŁCENIE WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO W PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATEK DOCHODOWY I POZOSTAŁE ZWIĘKSZENIA/OBCIĄŻENIA WYNIKU**

1. Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-3 626 726,15
2. Przychody wyłączone z opodatkowania	- 270 764,05
z tego:	
- trwale wyłączone	181 879,21
- przejściowo wyłączone	88 884,84
3. Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	+ 288 612,58
z tego:	
- trwale zwiększające	288 612,58
- przejściowo zwiększające	0,00
4. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	+ 2 078 319,29
z tego:	
- trwale nie stanowiące	2 048 137,01
- przejściowo nie stanowiące	30 182,28
5. Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego	- 46 029,75
6. Dochód podatkowy (1-2+3+4-5)	-1 576 588,08
7. Darowizny uznane podatkowo	- 0,00
8. Część straty podatkowej z lat ubiegłych	- 0,00
9. Inne	0,00
10. Podstawa opodatkowania (6-7-8+-9)	0,00
11. Podatek dochodowy (19 %)	0,00
12. Pozostałe zwiększenia/obciążenia wyniku finansowego brutto	-11 153,49
z tego:	
- rozwiązana rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	+ 0,00
- utworzona rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
- odpisanie aktywowanego zwrotu podatku dochodowego	- 11 153,49
- aktywowanie przyszłego zwrotu podatku dochodowego	+
13 Wynik finansowy netto (1-11+-12)	-3 637 879,64

**B.7. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA ZDARZENIACH NADZWYCZAJNYCH- W ROKU 2015 NIE WYSTĄPIŁY****B.A. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH**

Spółka nie stosuje Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

**1.Wycena pożyczek:**

a. umowa pożyczki z dnia 12.09.2012r na kwotę 1.020.800,00 zł. Raty płatne w terminach miesięcznych, oprocentowanie stałe - 3,5%, a od 16.04.2016 roku 2,75% w stosunku rocznym - wycena kapitału i linowo naliczonych odsetek nie różni się istotnie od wyceny w skorygowanej cenie nabycia.

Na dzień 31.12.2015 roku wycena w skorygowanej cenie nabycia wynosi 531.781,00 zł.

b. umowa pożyczki z dnia 13.06.2012r na kwotę 917.697,00 zł. Raty płatne kwartalnie, oprocentowanie WIBOR 3 m-ce + 50 pkt - wycena kapitału i linowo naliczonych odsetek nie różni się istotnie od wyceny w skorygowanej cenie nabycia.

Na dzień 31.12.2015 roku wycena w skorygowanej cenie nabycia wynosi 734.990,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Krasnodębska*

PREZES Zarządu

*Maciej Smolarz*

# C.OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

## Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Kwota
A. II. 1. Amortyzacja		1 710 050,08
wartości niematerialnych i prawnych	+	2 030,00
środków trwałych	+	1 708 020,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
zyski (zrealizowane dodatnie różnice kursowe)	-	
straty (zrealizowane ujemne różnice kursowe)	+	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		54 205,20
zapłacone odsetki od kredytów	+	54 205,20
otrzymane odsetki od pożyczek	-	
otrzymana dywidenda	-	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		738,00
strata na likwidacji i sprzedaży środków trwałych	+	738,00
zysk na likwidacji i sprzedaży środków trwałych	-	
korekta /zmniejszenie/ wartości środków trwałych	+	
5. Zmiana stanu rezerw		5 079 972,67
stan rezerw na początek roku	-	0,00
stan rezerw na koniec roku	+	5 079 972,67
6. Zmiana stanu zapasów		66 902,05
stan zapasów na początek roku	+	356 693,57
stan zapasów na koniec roku	-	289 791,52
7. Zmiana stanu należności		80 196,09
stan należności długoterminowych na początek roku	+	
stan należności długoterminowych na koniec roku	-	
stan należności krótkoterminowych na początek roku	+	3 107 066,56
stan należności krótkoterminowych na koniec roku	-	3 026 870,47
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w rachunku przepływów		-161 686,03
stan zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych na 01-01-2015r.	-	4 862 241,32
stan zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych na 31-12-2015r.	+	5 552 004,35
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych		689 763,03
zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	-	241 327,02
zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-	610 122,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		817 775,69
stan długoterm. rozliczeń międzyokres.	+	653 952,26
stan długoterm. rozliczeń międzyokres.	-	-180 282,99
stan krótkoterm. rozliczeń międzyokres.	+	-16 459,56
10. Inne korekty	-	-2 835 450,87
środki niepieniężne-		
nie rozliczone straty z lat ubiegłych rezerwy pracownicze i pod. odroczone	-	2 835 450,87
B. I. 4. Inne wpływy inwestycyjne		
II 1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		487 364,91
zakup środków trwałych i wyposażenia		755 568,36
zakup WNiP		2 030,00
środki trwałe w budowie zmiana stany BZ-BO		339 150,59
nakłady bez efektu inwestycyjnego		738,00
zobowiązania inwestycyjne		-610 122,04
wydatki roku obrotowego		487 364,91
C. I 4. Inne wpływy finansowe		
II. 8. Inne wydatki finansowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Krasnodębska*

*Maciej Smolacz*  
PREZES ZARZĄDU



**D. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I INIEKTÓRZYCH ZAGADNIENIÓW OSOBOWYCH**

**D.1.** Informacja o zawartych umowach nie uwzględnionych w bilansie -

- NIE WYSTĄPIŁY ISTOTNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W NINIEJSZYM SPRAWOZDANIU

**D.2.** Informacja o transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie wystąpiły

**D.3. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu**

Wyszczególnienie	Liczba za rok		w tym pracownicy (w roku bieżącym)		
	2015	2014	działalności podstawowej	działalności usługowej	pozostali
Ogółem zatrudnieni	329	328	237	47	45
w tym: - w szczególności uciążliwych warunkach pracy	50	52	50	0	0
- młodociani	0	0	0	0	0
- o orzecznym znacznym lub umiarkowanym stopniu niesprawności	4	4	3	0	0
- przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	3	3	1	0	1

**D.4. Informacja o wynagrodzeniach i udzielonych świadczeniach członkom zarządu i rad nadzorczych**

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku		Udzielone w roku obrotowym pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze*
	należne w roku obrotowym	wypłacone w roku obrotowym	
1. Zarząd	252 925,92	252 925,92	0,00
2. Rada Nadzorcza	68 310,00	68 310,00	0,00

\* Warunki oprocentowania nie dot.

Terminy spłaty nie dot.

**D6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wynagrodzenie za: (wypłacone lub należne za rok obrotowy)	obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego		inne usługi poświadczające		doradztwo podatkowe		pozostałe usługi	
	5 535,00		0,00		0,00		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
A.K.  
Krzysztof Krasnodębski

## **E. OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ**

### **E.1. DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.**

Na dzień 1 stycznia 2015 roku Spółka po raz pierwszy utworzyła rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalno – rentowych w wysokości 3.500.556,62 zł, zaś na dzień 31.12.2015 roku na nowo ustalono kwotę rezerwy w wysokości 3.383.033,16 zł co doprowadziło do obniżenia kapitałów własnych. Zaś utworzenie rezerw na sprawy sądowe na kwotę 1.696.939,52 zł wpłynęło na pogłębienie straty w Rachunku Zysku i Strat.

### **E.2. JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

W styczniu 2016 roku podniesiono kapitał zakładowy o kwotę 350.000,00 zł.

### **E.3. INFORMACJA O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM**

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny.

## **F. OBJAŚNIENIA POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH**

### **F.1. JEDNOSTKA NIE WCHODZI W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.**

## **G. INFORMACJA O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

### **G.1. W ROKU OBROTOWYM 2015 NIE NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE SPÓŁKI Z INNĄ SPÓŁKĄ.**

### **G.2. POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.**

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę pomimo podpisania umów do dnia 30 czerwca 2016 roku z Narodowym Funduszem Zdrowia, który jest podstawowym płatnikiem. W dniu 16 grudnia 2015 roku została uchwalona Ustawa zmieniająca Ustawę o Świadczeniach Opieki Zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw, która umożliwia przedłużenie okresu obowiązywania umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej do dnia 30 czerwca 2017 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Narodowy Fundusz Zdrowia nie przedłużał jeszcze umów z żadnym świadczeniodawcą na drugie półrocze.

### **G.3. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI**

Zgodnie z wdrożonym planem naprawczym Spółka z dniem 1 listopada 2015 roku zamknęła oddział ortopedyczny, przy utrzymaniu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na tym samym poziomie finansowania. Pierwsze efekty przeprowadzenia restrukturyzacji widoczne są już IV kwartale 2015 roku. Główne jednak korzyści pojawią się w roku 2016.

Dzierżoniów, 31.03.2016 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Agnieszka Krasnodębska

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES Zarządu

.....  
Maciej Smolcz

podpis kierownika jednostki