

08.05.08  
H. Krawiec

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

---

### **SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŁOBZIE W LIKWIDACJI**

Ul. Sikorskiego 6  
73-150 Łobez

1. Bilans na 31.12.2008 r.
2. Rachunek Zysków i Strat za okres 01.01.2008 – 31.12.2008
3. Informacja dodatkowa za okres 01.01.2008 – 31.12.2008

Bilans

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji                                                  | Na koniec roku<br>2008-12-31 | Początek roku<br>2008-01-01 |
|-----|------|----------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| -   | A    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                | <b>-10.981.073,88</b>        | <b>-11.645.035,76</b>       |
|     |      | <b>I</b> <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                   | <b>-11.117.205,84</b>        | <b>-11.117.205,84</b>       |
|     | II   | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | 0,00                         | 0,00                        |
|     | III  | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                       | 0,00                         | 0,00                        |
|     | IV   | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 0,00                         | 0,00                        |
|     | V    | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | 0,00                         | 0,00                        |
|     | VI   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | -527.829,92                  | -277.784,29                 |
|     | VII  | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | 663.961,88                   | -250.045,63                 |
|     | VIII | Zysk (strata) netto                                            | 0,00                         | 0,00                        |
|     | IX   | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 15.344.710,45                | 15.842.131,75               |
| -   | B    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                  | <b>309.276,62</b>            | <b>574.757,49</b>           |
| -   | I    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                 | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | 1    | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego               | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | 2    | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (1) długoterminowa                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (2) krótkoterminowa                                            | 309.276,62                   | 574.757,49                  |
| -   | 3    | Pozostałe rezerwy                                              | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (1) długoterminowe                                             | 309.276,62                   | 574.757,49                  |
|     |      | (2) krótkoterminowe                                            | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | II   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | 1    | Wobec jednostek powiązanych                                    | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | 2    | Wobec pozostałych jednostek                                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     | a)   | kredyty i pożyczki                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     | b)   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 0,00                         | 0,00                        |
|     | c)   | inne zobowiązania finansowe                                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     | d)   | inne                                                           | 13.504.541,80                | 13.633.229,23               |
| -   | III  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| -   | 1    | Wobec jednostek powiązanych                                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (1) do 12 miesięcy                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (2) powyżej 12 miesięcy                                        | 0,00                         | 0,00                        |
|     | b)   | inne                                                           | 12.784.435,46                | 12.913.122,89               |
| -   | 2    | Wobec pozostałych jednostek                                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     | a)   | kredyty i pożyczki                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     | b)   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                | 0,00                         | 0,00                        |
|     | c)   | inne zobowiązania finansowe                                    | 1.601.015,03                 | 1.632.029,01                |
| -   | d)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:               | 1.601.015,03                 | 1.632.029,01                |
|     |      | (1) do 12 miesięcy                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (2) powyżej 12 miesięcy                                        | 0,00                         | 0,00                        |
|     | e)   | zaliczki otrzymane na dostawy                                  | 0,00                         | 0,00                        |
|     | f)   | zobowiązania wekslowe                                          | 9.713.040,71                 | 9.587.524,87                |
|     | g)   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń         | 557.044,07                   | 759.573,72                  |
|     | h)   | z tytułu wynagrodzeń                                           | 913.335,65                   | 933.995,29                  |
|     | i)   | inne                                                           | 720.106,34                   | 720.106,34                  |
|     | 3    | Fundusze specjalne                                             | 1.530.892,03                 | 1.634.145,03                |
| -   | IV   | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | 1    | Ujemna wartość firmy                                           | 1.530.892,03                 | 1.634.145,03                |
| -   | 2    | Inne rozliczenia międzyokresowe                                | 0,00                         | 0,00                        |
|     |      | (1) długoterminowe                                             | 1.530.892,03                 | 1.634.145,03                |
|     |      | (2) krótkoterminowe                                            |                              |                             |
|     |      | <b>Suma</b>                                                    | <b>4.363.636,57</b>          | <b>4.197.095,99</b>         |

Jolanta Gajtkowska  
Certyfikat księgowy  
Nr 8841/2005

LIKWIDATOR  
Przemysław Wądryn

Wandy

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz  | Nazwa pozycji                                                         | Na koniec roku<br>2008-12-31 | Początek roku<br>2008-01-01 |
|-----|------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| -   | A    | <b>Aktywa trwałe</b>                                                  | <b>2.657.410,99</b>          | <b>3.015.205,31</b>         |
| -   | I    | <b>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                        |
| -   | II   | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                         | <b>2.657.410,99</b>          | <b>3.015.205,31</b>         |
| -   | 1    | <b>Środki trwałe</b>                                                  | <b>2.657.410,99</b>          | <b>3.015.205,31</b>         |
|     | a)   | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                   | 348.700,00                   | 348.700,00                  |
|     | b)   | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 2.305.975,36                 | 2.513.876,00                |
|     | c)   | urządzenia techniczne i maszyny                                       | 2.735,63                     | 152.629,31                  |
|     | d)   | środki transportu                                                     | 0,00                         | 0,00                        |
|     | e)   | inne środki trwałe                                                    | 0,00                         | 0,00                        |
|     | 2    | Środki trwałe w budowie                                               | 0,00                         | 0,00                        |
|     | 3    | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                   | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | III  | <b>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                        |
| -   | IV   | <b>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    | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>                                | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| +   | a)   | w jednostkach powiązanych                                             | 0,00                         | 0,00                        |
| +   | b)   | w pozostałych jednostkach                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     | 4    | Inne inwestycje długoterminowe                                        | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | V    | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | 1    | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 0,00                         | 0,00                        |
|     | 2    | Inne rozliczenia międzyokresowe                                       | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | B    | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                | <b>1.706.225,58</b>          | <b>1.181.890,68</b>         |
| -   | I    | <b>Zapasy</b>                                                         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
|     | 1    | Materialy                                                             | 0,00                         | 0,00                        |
|     | 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                        |
| -   | II   | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                     | <b>1.660.753,48</b>          | <b>1.137.303,22</b>         |
| -   | 1    | <b>Należności od jednostek powiązanych</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 |
| -   | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                            | 0,00                         | 0,00                        |
|     | -(1) | do 12 miesięcy                                                        | 0,00                         | 0,00                        |
|     | -(2) | powyżej 12 miesięcy                                                   | 0,00                         | 0,00                        |
|     | b)   | inne                                                                  | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | 2    | <b>Należności od pozostałych jednostek</b>                            | <b>1.660.753,48</b>          | <b>1.137.303,22</b>         |
| -   | a)   | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                            | 762.748,64                   | 646.392,49                  |
|     | -(1) | do 12 miesięcy                                                        | 762.748,64                   | 646.392,49                  |
|     | -(2) | powyżej 12 miesięcy                                                   | 0,00                         | 0,00                        |
|     | b)   | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnej | 0,00                         | 0,00                        |
|     | c)   | inne                                                                  | 898.004,84                   | 490.910,73                  |
|     | d)   | dochodzone na drodze sądowej                                          | 0,00                         | 0,00                        |
| -   | III  | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                     | <b>500,68</b>                | <b>165,04</b>               |
| -   | 1    | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                               | <b>500,68</b>                | <b>165,04</b>               |
| +   | a)   | w jednostkach powiązanych                                             | 0,00                         | 0,00                        |
| +   | b)   | w pozostałych jednostkach                                             | 0,00                         | 0,00                        |
| +   | c)   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                              | 500,68                       | 165,04                      |
|     | 2    | Inne inwestycje krótkoterminowe                                       | 0,00                         | 0,00                        |
|     | IV   | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>44.971,42</b>             | <b>44.422,42</b>            |
|     | Suma |                                                                       | <b>4.363.636,57</b>          | <b>4.197.095,99</b>         |

Jolanta Gajkowska  
Certyfikat księgowy  
Nr 88417/2005

LIKWIDATOR  
Przemysław Wądryn

## Jednostronny rachunek zysków i strat

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/ - | Poz  | Nazwa pozycji                                                         | Na koniec roku<br>2008-12-31 | Rok ubiegły |
|------|------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|
|      |      |                                                                       | 150.380,45                   | 196.189,22  |
| -    | A    | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                | 0,00                         | 0,00        |
| *    | -    | od jednostek powiązanych                                              | 149.831,45                   | 186.810,55  |
|      | I    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                | 549,00                       | 9.378,67    |
|      | II   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00                         | 0,00        |
|      | III  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki              | 0,00                         | 0,00        |
|      | IV   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                     | 786.140,50                   | 697.316,90  |
| -    | B    | Koszty działalności operacyjnej                                       | 250.252,91                   | 171.543,67  |
|      | I    | Amortyzacja                                                           | 75.899,26                    | 110.539,20  |
|      | II   | Zużycie materiałów i energii                                          | 36.592,92                    | 23.500,16   |
|      | III  | Usługi obce                                                           | 63.950,00                    | 44.921,97   |
|      | IV   | Podatki i opłaty, w tym:                                              | 0,00                         | 0,00        |
| *    | -(1) | podatek akcyzowy                                                      | 309.715,77                   | 300.352,51  |
|      | V    | Wynagrodzenia                                                         | 39.637,01                    | 39.370,26   |
|      | VI   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                            | 10.092,63                    | 7.089,13    |
|      | VII  | Pozostałe koszty rodzajowe                                            | 0,00                         | 0,00        |
|      | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                              | -635.760,05                  | -501.127,68 |
|      | C    | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                      | 1.282.937,13                 | 323.142,52  |
| -    | D    | Pozostałe przychody operacyjne                                        | 284.143,59                   | 0,00        |
|      | I    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                        | 0,00                         | 0,00        |
|      | II   | Dotacje                                                               | 998.793,54                   | 323.142,52  |
|      | III  | Inne przychody operacyjne                                             | 396,17                       | 25.519,34   |
| -    | E    | Pozostałe koszty operacyjne                                           | 0,00                         | 0,00        |
|      | I    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                      | 0,00                         | 0,00        |
|      | II   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                          | 396,17                       | 25.519,34   |
|      | III  | Inne koszty operacyjne                                                | 646.780,91                   | -203.504,50 |
|      | F    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                      | 4.219,03                     | 0,00        |
| -    | G    | Przychody finansowe                                                   | 0,00                         | 0,00        |
| -    | I    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                 | 0,00                         | 0,00        |
| *    | -(1) | od jednostek powiązanych                                              | 4.209,00                     | 0,00        |
| -    | II   | Odsetki, w tym:                                                       | 0,00                         | 0,00        |
| *    | -(1) | od jednostek powiązanych                                              | 0,00                         | 0,00        |
|      | III  | Zysk ze zbycia inwestycji                                             | 0,00                         | 0,00        |
|      | IV   | Aktualizacja wartości inwestycji                                      | 10,03                        | 0,00        |
|      | V    | Inne                                                                  | 11.447,88                    | 46.541,13   |
| -    | H    | Koszty finansowe                                                      | 11.447,88                    | 46.541,13   |
| -    | I    | Odsetki, w tym:                                                       | 0,00                         | 0,00        |
| *    | -(1) | 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                                                                  | 639.552,06                   | -250.045,63 |
|      | I    | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                     | 24.409,82                    | 0,00        |
| -    | J    | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)                             | 24.409,82                    | 0,00        |
|      | I    | Zyski nadzwyczajne                                                    | 0,00                         | 0,00        |
|      | II   | Straty nadzwyczajne                                                   | 663.961,88                   | -250.045,63 |
|      | K    | Zysk (strata) brutto (I±J)                                            | 0,00                         | 0,00        |
|      | L    | Podatek dochodowy                                                     | 0,00                         | 0,00        |
|      | M    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)         | 663.961,88                   | -250.045,63 |
|      | N    | Zysk (strata) netto (K-L-M)                                           |                              |             |

Jolanta Gajkowska  
Certyfikat Księgowy  
Nr 8841/2005

LIKWIDATOR  
Przemysław Wądryn