

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla

Zgromadzenia Wspólników

Sosnowieckiego Szpitala Miejskiego sp. z o.o.

w Sosnowcu

za okres od 1 stycznia 2013 r. do 9 września 2013 r.

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Szpitala Miejskiego z siedzibą w Sosnowcu przy ulicy Szpitalnej 1 na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 9 września 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 80 184 883,06 złotych,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości 4 186 251,28 złotych,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zwiększenie kapitału o 23 771 122,69 złotych,

- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3 253 160,73 złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie sprawozdania finansowego odpowiada Zarząd Sosnowieckiego Szpitala Miejskiego sp. z o.o. w Sosnowcu.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do:

- przepisów rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223, z późn. zm.),
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad rachunkowości i znaczących szacunków, a także sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy dla wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Samodzielnego Publicznego Szpitala Miejskiego na dzień 9 września 2013 roku, jak też jej wynik finansowy za okres od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych

Jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Samodzielnego Publicznego Szpitala Miejskiego.

Od dnia 10 września 2013 r. Szpital działa jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.


Kluczowy biegły rewident



.....
Teresa Choroszyńska
nr ewid. 6772

Katowice, 3 grudnia 2013 r.

Podmiot uprawniony do badania sprawozdań
finansowych pod nr 1780:

PREZES ZARZĄDU

mgr Teresa Choroszyńska
biegły rewident 6772

ZESPÓŁ REWIDENTÓW KSIĘGOWYCH
"ADVISOR" Sp. z o.o.
40-079 Katowice, ul. Gliwicka 4/7
tel./fax (032) 25-36-728
NIP 644-28-06-499

RAPORT

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok obrotowy od 01.01.2013 r. do 09.09.2013 r.

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO

Sosnowiec, ul. Szpitalna 1

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

I. DANE PORZĄDKOWE I INFORMACJE WSTĘPNE

1. Badana jednostka działała pod firmą Samodzielny Publiczny Szpital Miejski w Sosnowcu przy ulicy Szpitalnej 1 do 9 września 2013 roku. Zgodnie z uchwałą numer 542/XXXII/2012 z dnia 19 grudnia 2012 roku Rady Miejskiej nastąpiło jej przekształcenie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, której jedynym wspólnikiem jest Gmina Sosnowiec (Akt Notarialny nr 5650/2013 z dnia 2 sierpnia 2013 roku). Od 10 września 2013 roku Spółka Działa pod firmą: Sosnowiecki Szpital Miejski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sosnowcu przy ulicy Szpitalnej 1.
2. Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Katowice Wschód w Katowicach, Wydział VII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 1 lutego 2008 roku pod numerem 0000298176. Aktualny odpis z dnia 20 maja 2013 roku.
3. Statut Szpitala został uchwalony przez Radę Społeczną w uchwale 1/2007 w dniu 30.08.2007 roku i zatwierdzony uchwałą 217/XV/07 Rady Miejskiej przez Radę Miejską w Sosnowcu w dniu 30.08.2007 r. Statut Szpitala został zmieniony dnia 21.03.2013 r. Uchwałą nr 621/XXXVI/2013 Rady Miejskiej w Sosnowcu.
4. Jednostka posiada numery identyfikacyjne:
 - REGON 240837054
 - NIP 6443373832
5. Przedmiotem działalności Jednostki jest zapewnienie ludności zamieszkałej na obszarze jej działania stacjonarnej i przyszpitalnej opieki medycznej. Zakład Opieki Zdrowotnej może realizować również badania naukowe i prace badawczo-rozwojowe w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.
6. W okresie od 1 stycznia do 9 września 2013 roku Szpital reprezentował Kierownik Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Pan Artur Nowak.

Od dnia 10 września 2013 roku Jednostkę reprezentuje Zarząd w składzie:

- Artur Nowak- Prezes Zarządu
- Robert Mędrala- Członek Zarządu
- Aneta Kawka - Członek Zarządu

7. W okresie od 1 stycznia do 9 września 2013 roku organem społecznym Szpitala była Rada Społeczna w skład której wchodziłi:

- Agnieszka Czechowska-Kopeć- Przewodnicząca Rady
- Tomasz Bańbuła- Wiceprzewodniczący Rady
- Alicja Kuczyńska- Członek Rady
- Wiesław Suwalski- Członek rady
- Karol Winiarski- Członek Rady
- Wiesław Wójcik- Członek Rady
- Zbigniew Muszyński- Członek Rady

8. Od dnia 10 września powołano Radę Nadzorczą w skład której wchodzi:

- Zbigniew Szaleniec
- Małgorzata Ochęduszek-Ludwik
- Michał Kondek

9. Przeciętne zatrudnienie w badanym okresie wynosiło 965 osób.

10. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

11. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 zostało zbadane przez ZRK Advisor sp. z o.o. i działającego w jej imieniu przeprowadzającego badanie kluczowego biegłego rewidenta Teresę Choroszyńską nr ew. 6772 i otrzymało opinię bez zastrzeżeń.

Prezydent Miasta Sosnowca w dniu 10 maja 2013 roku Zarządzeniem nr 487 zatwierdził sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012. Zysk w wysokości 168 631,08 zł został przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok jednostka złożyła do Urzędu Skarbowego w dniu 24 maja 2012 roku.

Bilans zamknięcia 2012 roku został prawidłowo wprowadzony jako bilans otwarcia 2013 roku.

12. Zespół Rewidentów Księgowych „ADVISOR” Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ulicy Gliwickiej 4/7, wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1780 został wybrany Uchwałą nr 8/11/2013 z dnia 5 listopada 2013 r. Rady Nadzorczej Sosnowieckiego Szpitala Miejskiego sp. z o.o. w Sosnowcu do zbadania sprawozdania jednostki za okres od 1 stycznia do 9 września 2013 r. Zarówno podmiot uprawniony, jak i badający w jego imieniu biegły rewident Pani Teresa Choroszyńska nr ew. 6772 stwierdzają, że pozostają niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.
13. Badanie sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 9 września 2013 roku przeprowadzono na podstawie umowy z dnia 6 listopada 2013 roku. Badanie właściwe przeprowadzono w dniach 25-28 listopada 2013 roku.
14. Badana Spółka udostępniła żądane dokumenty, dane i informacje oraz udzieliła wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania, a także przedłożyła oświadczenia o kompletności ujęcia danych w księgach rachunkowych roku obrotowego oraz o nie wystąpieniu zdarzeń istotnych po dacie bilansu mogących mieć wpływ na wynik finansowy.
15. Sprawozdanie finansowe obejmuje:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans sporządzony na dzień 9 września 2013 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 80 184 883,06 złotych,

- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości 4 186 251,28 złotych,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zwiększenie kapitału
 - o 23 771 122,69 złotych,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 3 253 160,73 złotych,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

B. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ

Pozycja (w tysiącach złotych)	09.09.2013	2012	2011
Suma bilansowa	80 185	68 832	65 007
Aktywa trwałe	72 242	54 179	51 639
Kapitał własny	33 648	9 872	6 620
<i>W tym wynik finansowy</i>	<i>4 186</i>	<i>169</i>	<i>-12 795</i>

Wykaz węzłowych wskaźników charakteryzujących działalność jednostki zawiera poniższe zestawienie:

Nazwa wskaźników	Metoda kalkulacji	09.09.2013	2012	2011
Rentowność sprzedaży netto w %	<u>Zysk netto</u> Sprzedaż netto	9,37	0,28	-22,36
Rentowność majątku (ROA) w %	<u>Zysk netto</u> Majątek ogółem	5,62	0,25	-19,68
Rentowność kapitałów własnych (ROE) w %	<u>Zysk netto</u> Kapitał własny	19,24	1,71	-193,28
Płynność bieżąca I stopnia	<u>Aktywa obrotowe</u> Zobowiązania bieżące	0,28	0,41	0,35

Płynność szybka II stopnia	<u>Aktywa obrotowe - zapasy</u> Zobowiązania bieżące	0,26	0,39	0,33
Natychmiastowa wypłacalności	<u>Środki pieniężne</u> Zobowiązania bieżące	0,16	0,03	0,02
Pokrycie majątku własnymi kapitałami w %	<u>Kapitały własne + rezerwy</u> Majątek ogółem	48,07	20,92	15,80
Relacja zobowiązań do kapitałów własnych	<u>Zobowiązania</u> Kapitały własne + rezerwy	0,56	1,90	3,07

Szpital w bieżącym roku osiągnął zysk netto w wysokości 4 186 tys. złotych przy zysku 169 tys. złotych netto w 2012 roku. Poprawa wyniku o 4 017 tys. złotych nastąpiła poprzez poprawę wyniku na pozostałej działalności operacyjnej, gdzie uzyskano zysk w wysokości 11 741 tys. złotych.

Poprawie uległy wszystkie wskaźniki rentowności, w tym wskaźnik rentowności netto, wskaźnik rentowności majątku i wskaźnik rentowności kapitału własnego.

Wskaźnik płynności I stopnia obniżył w 2013 roku do poziomu 0,28 przy wskaźniku 0,41 w roku 2012. Wskaźnik płynności szybkiej zmniejszył się do 0,26 czyli o 0,13 punktu w stosunku do 2012 roku. Wskaźnik natychmiastowej wypłacalności (gotówkowej) w badanym okresie zwiększył się o 0,13 w stosunku do 2012 r. i wynosi 0,16. Wskaźniki płynności I i II kształtują się na bardzo niskich poziomach co oznacza, że Jednostka przy pomocy płynnych aktywów finansowych nie jest w stanie pokryć swoich zobowiązań. Znaczna poprawa wskaźnika natychmiastowej wypłacalności wskazuje, iż poprawie uległo bieżące regulowanie zobowiązań, chociaż w dalszym ciągu występują problemy ze spłatą zobowiązań. Szpital w głównej mierze finansuje się kapitałami obcymi krótkoterminowymi.

Istotnej poprawie uległy wskaźnik pokrycia majątku kapitałami własnymi oraz relacja zobowiązań do kapitału własnego.

Należy podkreślić, że dane roku 2013 są nieporównywalne z latami 2011-2012, gdyż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 9 września 2013 roku.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. KSIĘGI RACHUNKOWE

Badana jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości (polityka rachunkowości), stosownie do art. 10 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Polityka rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 300/2009 w dniu 21 grudnia 2009 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji PO/14/2009 Zasady (polityka) rachunkowości Samodzielnego Publicznego Szpitala Miejskiego w Sosnowcu.

Księgi prowadzone są z zachowaniem wymogów określonych w przepisach rozdz. 8 ustawy o rachunkowości. Księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie Szpitala za pomocą programu Systemu finansowo-księgowego firmy Junisoftex sp. z o.o. Dokumentacja systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera obejmuje charakterystykę opisową stosowanych programów komputerowych według poszczególnych programów (zasady obliczeń, ewidencji, kontroli i wydruków) oraz ich wykorzystywania podczas przetwarzania danych. Jednostka przechowuje zbiory na wydrukach papierowych, a ponadto dane te znajdują na magnetycznych dyskach twardych. Okresy przechowywania danych jest zgodny z art. 74 ustawy o rachunkowości.

W badanej jednostce przestrzegana jest zasada zapisów w porządku chronologicznym – według poszczególnych okresów sprawozdawczych i systematycznym – w układzie poszczególnych kont.

Dowody księgowe przed ich zaewidencjonowaniem są sprawdzane, oznaczane i dekretowane z zachowaniem ciągłości i terminowości zapisów w księgach handlowych. Kontrola ma charakter kontroli rachunkowej, merytorycznej i funkcjonalnej.

Kontrola wewnętrzna zapewnia kompletowanie dokumentacji źródłowej niezbędnej do należytego funkcjonowania jednostki.

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za ustanowienie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej.

Podczas planowania badania sprawozdania finansowego jednostki wzięto pod uwagę system kontroli wewnętrznej w celu określenia procedur na potrzeby badania sprawozdania finansowego. Dokonaliśmy wrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu księgowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:

- udokumentowanie operacji gospodarczych,
- prowadzenie za pomocą komputera ksiąg rachunkowych,
- zasadność stosowanych metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- powiązanie danych wynikających z ksiąg ze sprawozdaniem finansowym,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
- przeprowadzenie i rozliczenie wyników inwentaryzacji,
- poprawność działania kontroli wewnętrznej.

W wyniku tych ocen, w połączeniu z rezultatami badania wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, stwierdziliśmy, że system księgowości i działający w powiązaniu z nim system kontroli wewnętrznej można ogólnie uznać za poprawne. Celem naszego badania nie było wyrażanie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tych systemów.

W czasie badania nie stwierdzono braku zapewnienia przez kontrolę wewnętrzną kompletnego i poprawnego ujęcia, udokumentowania i sprawdzenia:

- przychodów i rozchodów materiałów, towarów i usług oraz związanych z tym faktur,
- przychodów i rozchodów środków pieniężnych,
- naliczania i wypłaty wynagrodzeń za pracę.

W okresie objętym badaniem, Jednostka zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości) przeprowadziła inwentaryzację następujących aktywów i pasywów oraz rozliczyła i ujęła w księgach wyniki tej inwentaryzacji.

- w drodze weryfikacji stanu ewidencyjnego i wyceny:

rozliczenia międzyokresowe

kapitały własne

na dzień 09.09.2013 r.

na dzień 09.09.2013 r.

Inwentaryzacja pozostałych składników odbędzie się zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości na dzień 31 grudnia 2013 r.

2. INFORMACJE O ISTOTNYCH POZYCJACH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wszystkie szczegółowe informacje o pozycjach sprawozdania finansowego znajdują się w sprawozdaniu finansowym sporządzonym przez Jednostkę.

3. WPROWADZENIE I DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane i informacje zawarte w tej części sprawozdania finansowego są merytorycznie zgodne z danymi wykazanymi w bilansie oraz rachunku zysków i strat, w sposób poprawny odzwierciedlają stan faktyczny. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia są zgodne z wymogami ustawy o rachunkowości.

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane zawarte w zestawieniu zmian w kapitale są kompletne oraz zgodne z informacjami zawartymi w bilansie i zapisami ksiąg rachunkowych.

5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Sporządzony przez Jednostkę rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 09 września 2013 roku jest prawidłowo powiązany z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zapisami w księgach rachunkowych. W trakcie badania nie stwierdzono nieprawidłowości w sporządzeniu tego rachunku.

6. POZOSTAŁE USTALENIA

Zgodnie ze złożonym przez Kierownika Jednostki oświadczeniem, do zakończenia badania nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które mogłyby mieć istotny wpływ na wynik finansowy wykazany w załączonym sprawozdaniu finansowym.

D. UWAGI KOŃCOWE

W trakcie badania nie stwierdzono przypadków naruszenia prawa.

W wyniku przeprowadzonego badania należy uznać, że sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 9 września 2013 roku sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami i odzwierciedla wynik finansowy oraz sytuację majątkową przedsiębiorstwa na ten dzień.

Niniejszy raport zawiera 10 stron kolejno numerowanych i parafowanych przez biegłego rewidenta.

Kluczowy biegły rewident



Teresa Choroszyńska
Nr ewid. 6772

Katowice, 3 grudnia 2013 r.

Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych pod nr 1780

PREZES ZARZĄDU

mgr Teresa Choroszyńska
biegły rewident 6772

ZESPÓŁ REWIDENTÓW KSIĘGOWYCH
"ADVISOR" Sp. z o.o.
40-079 Katowice, ul. Gliwicka 4/7
tel./fax (032) 25-36-728
NIP 644-28-06-499

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Samodzielnego Publicznego Szpitala Miejskiego
w Sosnowcu

ZA OKRES

OD 01.01.2013R. DO 09.09.2013R.

OBEJMUJĄCE:

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. ZMIANY W KAPITALE WŁASNYM
- V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VI. INFORMACJE DODATKOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności:

1) Samodzielny Publiczny Szpital Miejski w Sosnowcu 41-219 Sosnowiec ul. Szpitalna 1.

2) Przedmiotem działalności Szpitala Miejskiego w 2013r. było:

Zapewnienie ludności zamieszkałej na obszarze działania stacjonarnej i przyszpitalnej opieki medycznej.

3) Szpital Miejski jest zarejestrowany w Sądzie Rejonowym Katowice –
Wschód Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
w Katowicach, ul. Lompy 14, Numer KRS 0000298176

4) Sprawozdanie finansowe podlega badaniu w trybie art. 64 ustawy z dnia
29.09.1994r.o rachunkowości(Dz. U. z 2009r., nr 152, poz.1223 z późn. zm.).

2. Czas trwania działalności Szpitala Miejskiego.

Czas trwania działalności Szpitala Miejskiego był do 09.09.2013 r.

Od 10.09.2013 działalność Szpitala jest jako Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 r.
do 09.09.2013r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szpital.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

STOSOWANE METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI).

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Szpitala Miejskiego za 2011 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. nr 152 poz. 1223 z 2009r.).

A. Wartości niematerialne i prawne.

1. Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia do 1.500 zł Szpital zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając do ewidencji ilościowej na koncie pozabilansowym.

2. Szpital zalicza do ewidencji niskocennych wartości niematerialnych i prawnych o wartości od 1.500 zł do 3.500 zł i umarza w 100% w momencie ich przyjęcia do użytkowania.

3. Szpital zalicza składniki aktywów do wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500 zł wprowadzając je do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową według stawek podatkowych.

4. Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wycenione są według wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe.

B. Środki trwałe

1. Środki trwałe w cenie nabycia do 1.500 zł. Szpital zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je do ewidencji ilościowej na koncie pozabilansowym.

2. Środki trwałe w cenie nabycia od 1.500 zł do 3.500 zł Szpital ujmuje w ewidencji niskocennych środków trwałych i umarza w 100% w momencie ich przyjęcia do użytkowania.

3. Środki trwałe nabyte o wartości początkowej powyżej 3.500 zł Szpital zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową według stawek podatkowych. Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową, przekazania środka trwałego do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

4. Do zwiększenia wartości początkowej środków trwałych Szpital przyjął wszystkie nakłady związane z modernizacją lub ich ulepszeniem.

5. Środki trwałe prezentowane w bilansie wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe.

C. Środki trwałe w budowie.

Na każdy kolejny dzień bilansowy Szpital dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe w budowie. Za oszacowanie wartości odzyskiwanej środka trwałego w budowie odpowiedzialny jest Dział Techniczny. Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe.

1. Szpital stosuje następujące metody prowadzenia kont pomocniczych:

- materiały podstawowe i pozostałe – ewidencja ilościowo-wartościowa,
- towary handlowe – ewidencja ilościowo-wartościowa.

2. Wyceny rzeczowych składników aktywów obrotowych w ciągu roku Szpital dokonuje w następujący sposób:

- materiały podstawowe i pozostałe - cena zakupu
- towary handlowe – cena nabycia.

3. Szpital stosuje następujące metody ustalenia wartości rozchodu rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- materiały podstawowe i pozostałe – metoda FIFO,
- towary handlowe – cena nabycia.

4. Szpital wycenił wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień bilansowy w następujący sposób:

- materiały podstawowe i pozostałe – według ceny zakupu, w Szpitalu nie występują materiały niepełnowartościowe ani nadmierne przeznaczone do sprzedaży,
- towary handlowe – według ceny nabycia, odpisy aktualizujące nie wystąpiły.

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

1. Szpital wykazał swoje należności krótkoterminowe i roszczenia w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Należności wycenione zostały z uwzględnieniem odsetek za zwłokę.

2. Przy ustaleniu odpisów aktualizujących Szpital kierował się następującymi zasadami:

- należności dochodzone w trybie sądowym i egzekucyjnym zostały objęte 100% odpisem aktualizującym,
- wartości przeterminowane powyżej 12 m-cy objęte są 100% odpisem aktualizującym.

F. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

1. Szpital wykazał swoje zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań.

G. Środki pieniężne

1. Szpital wycenia wg wartości nominalnej.

H. Rezerwy

1. Szpital wycenia w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

F. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa

1. Szpital wycenia w wartości nominalnej.

II. POMIAR WYNIKU FINANSOWEGO

1. Szpital sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
2. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz według miejsc ich powstawania.

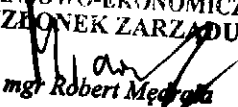
III. SPOSÓB SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO


1. Szpital sporządza sprawozdanie finansowe w wersji określonej w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

2. W bieżącym roku obrotowym nie było istotnych zmian w zasadach (polityki) rachunkowości.

Księgi rachunkowe są prowadzone w siedzibie jednostki w systemie komputerowym, przy zastosowaniu programu finansowo- księgowego Firmy Junisoftex Sp.z o.o. 44-100 Gliwice Ul. Robotnicza 2 oraz autorskiego programu kadrowo-płacowego KADRY i PŁACE („Usługi Komputerowe-Oprogramowanie” mgr inż. Tadeusz Skowronek).

Dyrektor

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Medyka

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

Sosnowiec ,dnia 09.12.2013r.

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szarek

BILANS

sporządzony za okres od 01.01.2013r.- 09.09.2013r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		za okres od 01.01.2013- 30.09.2013	31.12.2012			za okres od 01.01.2013- 30.09.2013	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	72 242 227,86	54 179 046,53	A	Kapitał (fundusz) własny	33 643 079,98	9 871 957,29
I	Wartości niematerialne i prawne	189 447,36	312 360,21	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	63 026 259,13	63 026 685,78
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	189 447,36	312 360,21	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	450 617,84	450 617,84
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	19 798 823,06	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	72 052 780,50	53 866 686,32	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	70 928 231,35	53 043 692,44	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-53 818 871,33	-53 773 977,41
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 501 645,85	618 228,00	VIII	Zysk (strata) netto	4 186 251,28	168 631,08
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 383 254,55	43 400 542,55	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 163 160,49	3 441 198,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d)	środki transportu	97 161,97	121 664,05	I	Rezerwy na zobowiązania	4 894 281,36	4 517 367,78
e)	inne środki trwałe	4 783 008,49	5 462 058,94	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	1 124 549,15	822 993,88	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 937 861,06	2 695 193,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	1 539 210,34	1 696 068,85
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	1 398 650,72	999 124,46
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	1 956 420,30	1 832 174,47
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe	105 511,00	105 511,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	1 850 909,30	1 726 663,47
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	12 057 997,19	14 293 813,20
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	12 057 997,19	14 293 813,20
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	11 933 881,00	14 223 919,00
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			d)	inne	124 116,19	69 894,20
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 430 256,29	27 302 833,28
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	20 372 476,31	26 953 080,77
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	10 469 034,00	1 725 276,79
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 942 655,20	14 653 191,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 756 786,26	11 330 898,34
I	Zapasy	710 056,45	601 315,67		- do 12 miesięcy	3 756 786,26	11 330 898,34
1	Materiały	710 056,45	579 611,97		- powyżej 12 miesięcy		

2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	0,00	21 703,70	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 178 196,58	8 295 353,04
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	767 946,74	2 256 651,95
II	Należności krótkoterminowe	2 805 151,93	13 015 573,83	i)	inne	1 200 512,73	3 344 900,65
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	1 057 779,98	349 752,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 159 268,24	12 836 266,85
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 159 268,24	12 836 266,85
b)	inne				- długoterminowe	4 686 241,20	6 736 318,01
2	Należności od pozostałych jednostek	2 805 151,93	13 015 573,83		- krótkoterminowe	3 473 027,04	6 099 948,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 501 785,67	12 725 657,15				
	- do 12 miesięcy	2 501 785,67	12 725 657,15				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	303 366,26	289 916,68				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 638 019,15	384 858,42				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 638 019,15	384 858,42				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 638 019,15	384 858,42				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 638 019,15	384 858,42				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	789 427,67	651 443,95				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	80 184 883,06	68 832 238,40				
					PASYWA razem (suma poz. A i B)	80 184 883,06	68 832 238,40

Stwierdza się, że sprawozdanie finansowe za rok 2013 zostało zweryfikowane przez ZRK "ADVISOR" Sp. z o.o.

suma bilansowa 80 184 883,06

zysk (strata) netto 4 126 261,23

3.12.2013
data

PREZES ZARZĄDU
podpis (pieczęć)
mgr Teresa Choraszyńska
biegły rewident 6772

09.12.2013
miejsowość i data

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
podpis
Księgowego

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
podpis (pieczęć) jednostki
mgr Artur Nowak

Treść	Kwota za rok	
	za okres od 01.01.2013-09.09.2013r.	poprzedni (2012 rok)
A Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:	44 434 073,96	60 702 095,29
- od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 472 871,39	60 685 788,31
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-242 667,75	-566 368,58
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	203 870,32	582 675,56
B Koszty działalności operacyjnej	50 924 641,55	70 765 317,18
I Amortyzacja	2 777 178,37	4 044 806,89
II Zużycie materiałów i energii	6 970 830,24	9 106 569,26
III Usługi obce	4 160 469,04	5 588 774,61
IV Podatki i opłaty w tym:	580 889,90	626 189,21
- podatek akcyzowy		
V Wynagrodzenia	29 494 309,01	41 986 459,78
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 297 343,03	8 346 548,79
VII Pozostałe koszty rodzajowe	513 959,03	715 788,04
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	129 662,93	350 180,60
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 490 567,59	-10 063 221,89
D Pozostałe przychody operacyjne	14 402 924,98	13 952 243,85
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	1 942 173,61	4 660 274,87
III Inne przychody operacyjne	12 460 751,37	9 291 968,98
E Pozostałe koszty operacyjne	2 662 368,48	1 975 899,13
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 475,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	170 800,00	463 600,00
III Inne koszty operacyjne	2 465 093,48	1 512 299,13
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 249 888,91	1 913 122,83
G Przychody finansowe	794 398,06	24 947,07
I Dwidendy i udziały w zyskach w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II Odsetki w tym:	11 262,85	20 042,41
- od jednostek powiązanych		
III Zyska ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne	783 135,21	4 904,66
H Koszty finansowe	1 858 135,69	1 769 438,82
I Odsetki w tym:	1 764 913,51	1 595 230,70
- dla jednostek powiązanych		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne	93 222,18	174 208,12
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 186 251,28	168 631,08
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne	4 186 251,28	168 631,08
K Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
L Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Odroczone podatki dochodowe	4 186 251,28	168 631,08
O Zysk (strata) netto		

Świadcza się, że sprawozdanie finansowe za rok 2013 zostało zweryfikowane przez ZRK "ADVISOR" Sp. z o.o.

suma bilansowa 80 134 833,06

zysk (strata) netto 4 186 251,28

3.12.2013

data

PREZES ZARZĄDU

mgr Teresa Chorosińska

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Główny Księgowy

Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrala

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR

Kierownik jednostki

lek. med. Artur Nowak

w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- w tym z tytułu dopłat wspólników		
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
- ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
- wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)		
- wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	(53 773 977,41)	(55 542 971,57)
- korekty błędów podstawowych	(213 525,00)	1 768 994,16
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(53 987 502,41)	(53 773 977,41)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	168 631,08	-
- przeniesienie	168 631,08	
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(53 818 871,33)	(53 773 977,41)
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(53 818 871,33)	(53 773 977,41)
8. Wynik netto	4 186 251,28	168 631,08
a) zysk netto	4 186 251,28	168 631,08
b) strata netto (-)		
c) odpisy z zysku(-)		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 643 079,98	9 871 957,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nowak

Podpis *Robert Mędrala*

09.12.2013!

Data

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR
 jednolity

lek. med. *Artur Nowak*

ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrala
 mgr Robert Mędrala

Stwierdza się, że sprawozdanie finansowe za rok 01.01-09.09.13 zostało zweryfikowane przez ZRK „ADVISOR” Sp. z o.o.

suma bilansowa ... 80 184 883,06....

zysk (strata) netto ... 4 186 251,28....

3.12.2013
 data

ZARZĄDU
 podpis (pieczęć)
Teresa Choroszyńska
 biegły rewident 6772

Treść	za okres od 01.01.2013r. do 09.09.2013r.	za rok poprzedni (2012 rok)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 188 251,28	188 831,08
II. Korekty razem	(5 281 645,44)	(3 750 381,72)
1. Amortyzacja	2 777 178,37	4 044 806,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	320 124,59	473 303,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(531 901,90)	16 004,00
5. Zmiana stanu rezerw	366 913,58	875 679,58
6. Zmiana stanu zapasów	(108 740,78)	10 044,77
7. Zmiana stanu należności	10 210 421,90	(950 733,57)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(14 616 334,20)	3 298 305,66
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(946 965,13)	690 815,33
10. Inne korekty	(2 732 241,87)	(12 208 607,57)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(1 075 294,16)	(3 561 750,64)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 010 373,21	6 293 826,20
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 010 373,21	6 293 826,20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 010 373,21)	(6 293 826,20)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 919 164,58
2. Kredyty i pożyczki	21 943 000,00	25 500 000,00
3. Emisje dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	205 660,13	3 137 053,20
II. Wydatki	16 809 832,03	23 433 845,30
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 489 280,79	22 960 642,11
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	426,65	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	320 124,59	473 303,19
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 338 828,10	10 122 272,48
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	3 253 160,73	246 695,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 253 160,73	246 695,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	384 858,42	138 182,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 638 018,15	384 858,42

Stwierdza się, że sprawozdanie finansowe za rok 01.01-09.09.13, zostało zweryfikowane przez ZRK "ADVISOR" Sp. z o.o.

suma bilansowa 30 184 223,06
 zysk (strata) netto 4 186 251,28
 9.12.2013
 data

PREZES ZARZĄDU
 podpis (pieczęć)
 Chorośzyńska
 biuro rewident 6772

Główny Księgowy
p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 now
 Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA Dyrektor
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU
 mgr Robert Madrala

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR
 lek. med. Artur Nowak

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za okres od 01.01.2013 roku do 09.09.2013 roku

	01.01-09.09.2013r.	2012 rok
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 871 957,29	6 620 140,55
– korekty błędów podstawowych	(213 525,00)	1 768 994,16
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	9 658 432,29	8 389 134,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	63 026 685,78	61 712 494,28
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	426,65	1 314 191,50
a) zwiększenie (z tytułu)	-	9 248 764,78
– wydania udziałów (emisji akcji)		
– dopłat do kapitału		8 457 771,29
– otrzymana dotacja Gmina		790 993,49
– przejęcie ZLA		
– przejęcie ZLA		790 993,49
b) zmniejszenie (z tytułu)	426,65	7 934 573,28
– umorzenia udziałów (akcji)		
– korekta zgodnie z art. 8 ust. o działalności leczniczej		7 934 573,28
– zwrot dotacji do Gminy	426,65	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	63 026 259,13	63 026 685,78
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	450 617,84	450 617,84
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	450 617,84	450 617,84
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	19 798 823,06	-
a) zwiększenie (z tytułu)	19 798 823,06	-
– korekty aktualizującej wartość	19 798 823,06	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	19 798 823,06	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników		
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
w tym z dopłat wspólników		

SPIS TREŚCI

I. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

1.1 Zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego od 01.01.2013r. -09.09.2013r., wartości niematerialnych i prawnych, wartości środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych.

Nota 1 Zmiany w stanie wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych.

Nota 2 Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Nota 3 Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych.

Nota 4 Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych.

Nota 5 Zmiany w stanie wartości środków trwałych w budowie.

Nota 6 Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w jednostkach powiązanych. - **nie występuje**

Nota 7 Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych w pozostałych jednostkach. - **nie występuje**

Nota 8 Podział długoterminowych aktywów finansowych. - **nie występuje**

1.2 **Nota 9** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. - **nie występuje**

1.3 **Nota 10** Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, a w tym umów leasingu.

1.4 **Nota 11** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uznania prawa własności budynków i budowli. - **nie występuje**

1.5 **Nota 12** Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych. - **nie występuje**

1.6 **Nota 13** Stan na początek roku obrotowego i zmiany w ciągu roku, stan na koniec roku obrotowego pozostałych kapitałów – **jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.**

1.7 **Nota 14** Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

1.8 **Nota 15** Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

1.9 Nota 16 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniem rozwiązaniem i stanie końcowym.

1.10 Nota 17 Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych. – **nie występuje**

Nota 18 Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek.

Nota 19 Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych.

1.11 Nota 20 Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Nota 21 Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów.

1.12 Nota 22 Wykaz grup zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.

1.13 Nota 23 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

II. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O PRZYCHODACH, KOSZTACH ORAZ WYNIKU

2.1 Nota 24 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Nota 25 Struktura rzeczowa przychodów netto z tytułu umów o usługi budowlane realizowane w okresie dłuższym niż 6 miesięcy. - **nie występuje**

2.2 Nota 26 Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe – **nie występuje**

2.3 Nota 27 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. - **nie występuje**

2.4 Nota 28 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym i przewidzianej do zaniechania w roku następnym. - **nie występuje**

2.5 Nota 29 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Nota 30 Uzgodnienie podatku dochodowego z deklaracją podatkową. - **nie występuje**

2.6 Nota 31 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 występuje**

Nota 32 Koszty wytwarzania środków trwałych w budowie, środków trwałych, ulepszeń, na własne potrzeby. - **nie występuje**

2.7-8 Nota 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie wykazane poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

2.9-10 Nota 34 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych – **nie występuje**

2a. Nota 35 Dla pozycji bilansu i rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny. - **nie występuje**

III OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

3. Nota 36 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 37 Wyasnienie różnic pomiędzy zmianą stanu tych samych pozycji wykazanych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych. - **nie występuje**

Nota 38 Szczegółowa specyfikacja w układzie rok bieżący/rok ubiegły dla części B i C rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 39 Objasnienie struktury środków pieniężnych.

IV. INFORMACJE O TRANSAKCJACH, ZATRUDNIENIU ORAZ DOTYCZĄCE ORGANÓW JEDNOSTKI.

4.1 Nota 40 Objasnienie do zawartych przez jednostkę umów istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych. - **nie występują**

4.2 Nota 41 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe. - **nie występuje**

4.3 Nota 42 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

4.4 Nota 43 Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniami z zysku,

wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących. – **nie występuje**

4.5 Nota 44 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących. - **nie występuje**

4.6 Nota 45 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

V. INFORMACJE O PRZYCZYNACH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU UBIEGŁEGO.

5.1 Nota 46 Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczące lat ubiegłych

5.2 Nota 47 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym. - **nie występuje**

5.3 Nota 48 Przedstawienie zmian dokonanych w roku obrotowym w zasadach (polityce) rachunkowości. - **nie występuje**

5.4 Nota 49 Informacja liczbowa zapewniająca porównywalność danych sprawozdania finansowego. - **nie występuje**

VI. INFORMACJE O PRZEDSIĘWZIĘCIACH NIE PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI. - nie występuje

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK. - nie występuje

VIII. INNE INFORMACJE NIE WYMIENIONE WYŻEJ, KTÓRE MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

8. Nota 58 Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne.

- specyfikacja zmian ZFŚS

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szarek
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak
lek. med. Artur Nowak

1.1 Zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego od 01.01.2013-09.09.2013r. wartości niematerialnych i prawnych wartości środków trwałych oraz Inwestycji długoterminowych

Nota 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych.

Lp	Tytuł	Koszty zakończenia prac rozwojowych	Wartość firmy	Prawo do emisji CO2	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wartość brutto WNIP na początek roku obrotowego				887 682,96	887 682,96
2.	Zwiększenia				0,00	0,00
	a) zakup				0,00	0,00
	b) aport				0,00	0,00
	c) pozostałe				0,00	0,00
3.	Zmniejszenia				44 067,57	44 067,57
	a) likwidacja				44 067,57	44 067,57
	b) aport				0,00	0,00
	c) pozostałe				0,00	0,00
4.	Wartość brutto WNIP na koniec roku obrotowego				843 615,39	843 615,39

D.L. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hery
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Artur Nowak
lek. med. Artur Nowak

Nota 2

Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Tytuł	Koszty zakończenia prac rozwojowych	Wartość firmy	Prawo do emisji CO2	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wartość umorzenia WNiP na początek roku obrotowego				575 322,75	575 322,75
2.	Zwiększenia				122 912,85	122 912,85
	a) zakup				0,00	0,00
	b) aport				0,00	0,00
	c) pozostałe				122 912,85	122 912,85
3.	Zmniejszenia				44 067,57	44 067,57
	a) likwidacja				44 067,57	44 067,57
	b) aport				0,00	0,00
	c) pozostałe				0,00	0,00
4.	Wartość umorzenia WNiP na koniec roku obrotowego				654 168,03	654 168,03

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hary
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Artur Nowak
lek. med. Artur Nowak

Nota 3

Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych

LP	Tytuł	Grunty(w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem:
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Wartość brutto środków trwałych na B.O.	618 228,00	54 292 407,33	5 572 728,55	307 825,53	26 753 907,45	87 545 096,86
2.	Zwiększenia	7 501 645,85	55 383 254,55	62 506,26	0,00	703 950,11	63 651 356,77
	a) zakup środków trwałych			62 506,26		703 950,11	766 456,37
	b) przyjęcie z budowy						0,00
	c) aport	7 501 645,85	55 383 254,55				62 884 900,40
	d) pozostałe						0,00
3.	Zmniejszenia	618 228,00	54 292 407,33	245 563,58	0,00	461 069,37	55 617 268,28
	a) spadeż						0,00
	b) likwidacja	618 228,00	54 292 407,33	245 563,58		461 069,37	55 617 268,28
	c) aport						0,00
	d) pozostałe						0,00
4.	Wartość brutto środków trwałych na B.Z.	7 501 645,85	55 383 254,55	5 389 671,23	307 825,53	26 996 788,19	95 579 185,35

p.o. GŁÓWNY KASJEROWY

Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

Nota 4
Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych

Lp	Tytuł	Grunty(w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem:
	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	10 891 864,78	2 131 529,65	186 161,48	21 291 848,51	34 501 404,42
1.	Umorzenie środków trwałych na B.O.	0,00	932 693,21	314 069,67	24 502,08	1 383 000,56	2 654 265,52
2.	Zwiększenia		932 693,21	314 069,67	24 502,08	1 383 000,56	2 654 265,52
	a) rozliczenie umorzenia						0,00
	b) pozostałe						0,00
3.	Zmniejszenia	618 228,00	11 824 557,99	219 088,58	0,00	461 069,37	13 122 943,94
	a) sprzedaż						0,00
	b) likwidacja	618 228,00	11 824 557,99	219 088,58	0,00	461 069,37	13 122 943,94
	c) aport						0,00
	d) pozostałe						0,00
4.	Umorzenie środków trwałych na B.Z.	-618 228,00					
5.	Wartość netto środków trwałych na B.O.	618 228,00	54 292 407,33	3 441 198,90	121 664,05	5 462 058,94	63 935 557,22
6.	Wartość netto środków trwałych na B.Z.	7 501 645,85	55 383 254,55	3 163 160,49	97 161,97	4 783 008,49	70 928 231,35

PREZES ZARZĄDU
...REKTOR

lek. med. *[Signature]*
mgr Robert Mędrala

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

[Signature]
mgr Robert Mędrala

p.o. GŁÓWNY KASJER
[Signature]

Beata Szarek

Nota 5

Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w budowie

Lp.	Tytuł	Wartość
1.	Wartość brutto środków trwałych w budowie na początek roku obrotowego	822 993,88
2.	Zwiększenie nakładów w ciągu roku	472 355,27
	a) budowa własnego środka trwałego	
	b) ulepszenie własnego środka trwałego	
	c) montaż własnego środka trwałego	
	d) ulepszenie w obcym środku trwałym	472 355,27
	e) pozostałe	
3.	Zmniejszenie nakładów w ciągu roku	170 800,00
	a) przekazanie do użytkowania środków trwałych, w tym,	
	- z budowy własnego środka trwałego	
	- ulepszenie własnego środka trwałego	
	- montaż własnego środka trwałego	
	- z ulepszenia w obcym środku trwałym	
	b) odzyski, np. materiały	
	c) straty w trakcie budowy	
	d) sprzedaż środka trwałego w budowie	
	e) pozostałe	170 800,00
4.	Wartość brutto środków trwałych w budowie na koniec roku obrotowego	1 124 549,15

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hew
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Artur Nowak
lek. med. Artur Nowak

1.3. Nota 10

Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Lp.	Struktura środków trwałych ewidencjonowanych bilansowo (w wartości netto) w rozbiciu na:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 01.01.2013-09.09.2013r.
1	Własne		
2	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy		
3	Używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem:		

Lp.	Struktura środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego 01.01.2013-09.09.2013r.
1	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy	1 424 478,60	0,00
2	Używane na podstawie umowy leasingu	0,00	0,00
3	Używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem:	1 424 478,60	0,00

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nowak
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Medra
mgr Robert Medra

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

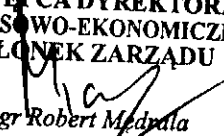
Nowak
lek. med. Artur Nowak

1.7. Nota 14

Propozycja co do sposobu podziału zysku i pokrycia straty za okres sprawozdawczy od 01.01.2013-09.09.2013r.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	-53 818 871,33
2	Zysk/strata netto	4 186 251,28
3	Proponowane źródła pokrycia:	-49 632 620,05
	a) kapitał zapasowy	4 186 251,28
	b) kapitał rezerwowy	
	c) kapitał podstawowy	-53 818 871,33
	d) dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	
	e) inne	
4	Niepokryta strata	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU


mgr Robert Mędrala

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR


lek. med. Artur Nowak

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY


Beata Szarek

1.8. Nota 15

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na B.O	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na B.Z.
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego a) odniesienia na wynik finansowy b) odniesienia w kapitał własny					
2	Na świadczenia emerytalne i podobne a) długoterminowe b) krótkoterminowe	2 695 193,31 1 696 068,85 999 124,46	979 635,18	736 967,43 156 858,51 580 108,92	0,00 0,00 0,00	2 937 861,06 1 539 210,34 1 398 650,72
3	Na udzielenie gwarancji i poręczenia					
4	Na pewne lub prawdopodobne straty z tytułu operacji w toku a) długoterminowe b) krótkoterminowe					
5	Pozostałe a) długoterminowe b) krótkoterminowe	1 832 174,47 105 511,00 1 726 663,47	350 000,00	225 754,17 0,00 225 754,17	0,00 0,00	1 956 420,30 105 511,00 1 850 909,30
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00	0,00		0,00
	Razem:	4 527 367,78	1 329 635,18	962 721,60	0,00	4 894 281,36

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Arthur Nowak

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrak

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szarek

1.9. Nota 16

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniach, rozwiązaniu i stan na koniec okresu sprawozdawczego od 01.01.2013-09.09.2013r., w zakresie Aktywów A.III. oraz B.II

Lp	Wyszczególnienie	Stan na B.O.	Zwiększenie odpisów	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na B.Z.
		3	4	5	6	7
1	Nieubezpieczeni	242 349,38	33 522,37	17 715,55	3 389,45	254 766,75
2	Pozostałe (czynszownicy, dokumentacja medyczna, kary umowne, odsetki)	500 150,16	1 460 618,12	368,15	945,57	1 959 454,56
	Razem:	742 499,54	1 494 140,49	18 083,70	4 335,02	2 214 221,31

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY

nowy
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Arthur Nowak
lek. med. Arthur Nowak

1.10 Nota 18

Zmiany w stanie zobowiązań długoterminowych wobec jednostek pozostałych

LP	Tytuł	Stan na B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na B.Z.
		3	4	5	6
1	Z tytułu umów leasingu finansowego				
2	Z tytułu zakupu aktywów trwałych	14 223 919,00	1 067 950,00	3 357 988,00	11 933 881,00
3	Kredyty i pożyczki				0,00
4	Emisja dłużnych papierów wartościowych				0,00
5	Inne zobowiązania finansowe	69 894,20	70 455,28	16 233,29	124 116,19
6	Inne (zabezpieczenia umów)	14 293 813,20	1 138 405,28	3 374 221,29	12 057 997,19
	Razem:				

p.o. GŁÓWNY KASJEROWY

Beata Szarek
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-KOŚCIENNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrala
mgr Robert Mędrala

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Andrzej Nowak
lek. med. Andrzej Nowak

1.10 Nota 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Tytuł	Od 1 do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Od 5 do 10 lat	Powyżej 10 lat	Razem:
A. Jednostki powiązane						
1	Stan na początek roku obrotowego					
2	Stan na koniec roku obrotowego					
B. Pozostałe jednostki						
1	Stan na początek roku obrotowego	11 925 861,20	1 551 976,00	815 976,00		14 293 813,20
2	Stan na koniec okresu sprawozdawczego od 01.01.2013-09.09.2013r.	10 650 033,19	999 976,00	407 988,00		12 057 997,19
C. Ogółem wartość zobowiązań długoterminowych						
1	Stan na początek roku obrotowego	11 925 861,20	1 551 976,00	815 976,00	0,00	14 293 813,20
2	Stan na koniec okresu sprawozdawczego od 01.01.2013-09.09.2013r.	10 650 033,19	999 976,00	407 988,00	0,00	12 057 997,19

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrała

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

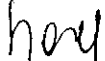
lek. med. Artur Nowak

1.11 Nota 20

Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych (z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe)

LP	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec 09.09.2013r.
1	Ogółem czynne roliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz.A.V.2 oraz B.IV),	651 443,95	789 427,67
	w tym:		
	- ubezpieczenia samochodów	4 683,72	1 200,53
	- ubezpieczenia majątkowe	14 915,25	48 768,73
	- ubezpieczenia OC	153 782,25	366 890,26
	- układ ratny ZUS(odsetki ,opłata prolongacyjna)	140 641,70	0,00
	- układ ratalny PFRON (odsetki,opłata prolongacyjna)	35 354,01	25 673,83
	- układ ratalny Urząd Skarbowy	86 834,00	0,00
	- pożyczka Magellan i MW TRADE(odsetki,opłata prolongacyjna)	180 981,83	0,00
	- podatek od nieruchomości (opłata prolongacyjna)	445,68	0,00
	- koszty dotyczące 2013 roku	22 390,22	0,00
	- serwis urządzenia do uzdatniania wody	6 995,54	3 639,90
	- ZFŚS	0,00	341 454,98
	- prenumerata	4 419,75	1 799,44

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Beata Szarek

 ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU


 mgr Robert Medala
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

 lek. med. Artur Nowak

1.11 Nota 21

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów (z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe)

LP	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec 09.09.2013r
	Rozliczenia międzyokresowe	12 836 266,85	8 159 268,24
1	- długoterminowa	6 736 318,01	4 686 241,20
	w tym:		
	- amortyzacja	6 736 318,01	4 686 241,20
2	- krótkoterminowe	6 099 948,84	3 473 027,04
	w tym:		
	- amortyzacja	2 507 899,08	3 473 027,04
	- wniosek do Sądu o zawezwanie do próby ugodowej w sprawie zapłaty przez NFZ	3 592 049,76	0,00

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
nowej
 Beata Szarek

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU

Mędrala
 mgr Robert Mędrala

1.12 Nota 22

Wykaz grup zobowiązań na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju

Lp.	Rodzaje zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec 09.09.2013r.	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec 09.09.2013r.	na początek roku	na koniec roku
1	Zabezpieczenie zastawów skarbowych na ruchomościach	2 706 770,00	2 706 770,00			2 706 770,00	2 706 770,00		

P.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Szarek
Beata Szarek

ZARZĄDZANIE
DS. FINANSOWO-KRAJOWYMI
CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Mędrak
mgr Robert Mędrak

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

Artur Nowak
Ilek. med. Artur Nowak

1.13 Nota 23

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe (wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych)

Lp	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec 09.09.2013r.
1	Udzielenie gwarancji i poręczenia	4 770,00	5 870,00
2	Kaucje i wadła		
3	Weksle	3 723 133,06	2 000 000,00
4	Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy		
5	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
6	Inne		
7	Ogółem:	3 727 903,06	2 005 870,00

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY
hony
 Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Meška
 mgr Robert Meška

PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR
Artur Nowak
 lek. med. Artur Nowak

II. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O PRZYCHODACH, KOSZTACH ORAZ WYNIKU.

2.1 Nota 24

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

LP	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	za okres sprawozdawczy od 01.01.2013-09.09.2013r.	Rok ubiegły
1	2	3	4
1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług,	44 472 871,39	60 685 788,31
	w tym:		
	- NFZ	42 747 540,46	58 378 361,97
	- sprzedaż produktów działalności podstawowej poza NFZ	948 545,43	1 471 541,96
	- pozostała sprzedaż	776 785,50	835 884,38
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	203 870,32	582 675,56
	w tym:		
	- ze sprzedaży wyrobów		
	- ze sprzedaży towarów i materiałów	203 870,32	582 675,56
	Razem:	44 676 741,71	61 268 463,87

LP	Struktura terytorialna	za okres sprawozdawczy od 01.01.2013-09.09.2013r.	Rok ubiegły
1	2	3	4
1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług,	44 472 871,39	60 685 788,31
	w tym:		
	- Kraj	44 444 323,39	60 580 570,58
	- Dostawy wewnątrzspółnotowe	28 548,00	105 217,73
	- Eksport		
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	203 870,32	582 675,56
	w tym:		
	- Kraj	203 870,32	582 675,56
	- Dostawy wewnątrzspółnotowe		
	- Eksport		
	Razem:	44 676 741,71	61 268 463,87

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

havel
Beata Szarek

PREZES ZAKŁADU
DYREKTOR

lek. med. *Artur Nowak*

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-ECZONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrala
mgr Robert Mędrala

2.5 Nota 29

Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

PRZYCHODY

Przychody bilansowe	Rok poprzedni	Rok bieżący
Sprzedaż usług dział. podstawowej	58 378 361,97	42 747 540,46
Sprzedaż innych usług medycznych	1 471 541,96	948 545,43
Sprzedaż pozostałych usług	835 884,38	776 785,50
Sprzedaż materiałów		,00
Przychody ze sprzedaży towarów	582 675,56	203 870,32
Przychody finansowe uzyskane	6 753,22	5 913,22
Przychody finansowe - należne odsetki	13 289,19	5 349,63
Pozostałe przychody finansowe	4 904,66	783 135,21
Pozostałe przychody operacyjne	13 952 243,85	14 402 924,98
Zmiana stanu produktu	-566 368,58	-242 667,75
Razem	74 679 286,21	69 631 397,00

Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych		
Kary umowne		11 313,44
Naliczone odsetki	12 052,65	5 349,63
Odsetki umorzone	4 904,66	176 682,97
Rozwiązanie odpisu aktualizującego	2 973,60	4 335,02
Amortyzacja		
Rozwiązanie rezerwy	96 200,00	225 754,17
Dotacja z UM	2 158 138,63	205 660,13
Umorzone wierzytelności	8 330 000,00	210 809,49
Zwrot odszkodowań od ubezpieczycieli		,00
RAZEM	10 604 269,54	839 904,85

Przychody podatkowe od których był obowiązek zapłacenia podatku		
PFRON	,00	,00
Odsetki budżetowe umorzone	,00	2 192,00
RAZEM	,00	2 192,00

Przychody nie ujęte w księgach roku 2010 od których był obowiązek zapłaty podatku		
	,00	,00
RAZEM	,00	,00

Przychody podatkowe	64 075 018,67	68 789 300,15
KOSZTY		

Koszty bilansowe		
Rozliczenie kosztów	70 415 136,58	50 794 978,62
Koszt własny towarów	350 180,60	129 662,93
Koszty odsetek	1 595 230,70	1 762 719,31
Pozostałe koszty finansowe	174 208,12	95 416,38
Pozostałe koszty operacyjne	1 975 899,13	2 662 368,48
Straty nadzwyczajne		
Razem	74 510 655,13	55 445 145,72

Koszty bilansowe nie stanowiące KUP nie powodujące obowiązku zapłaty podatku (związane z działalnością statutową)		
Amortyzacja od środków trwałych - darowizny	1 742 622,75	1 382 905,27

Amortyzacja od środków trwałych niskocennych - darowizny	344 434,14	40 716,85
Amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych - darowizny	170 465,18	122 912,85
Dotacja z UM	2 158 138,63	155 453,21
Niewypłacone umowy zlecenia	,00	,00
Wynagrodzenie za mc XII	,00	,00
ZUS za mc XI, XII	1 248 111,27	
Odpis aktualizacyjny	76 949,71	1 662 746,29
Odsetki do zapłacenia od zobowiązań	114 829,82	223 646,34
Utworzenie rezerwy	869 111,00	350 000,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe	875 679,58	242 667,75
Rrezerwy inne	2 305,79	2 194,20
Koszty sądowe	243 488,72	268 744,58
RAZEM	7 846 136,59	4 451 987,34

Koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku		
	2 500,00	8 268,00
Odszkodowania i grzywny	158 909,58	398 055,01
Odsetki budżetowe	405 921,07	536 573,16
Wpłaty na PFRON		268 668,96
Koszty komornicze		17 026,49
Zobowiązania z tyt.dost i usług.		
RAZEM	667 330,65	1 228 591,62

Koszty podatkowe stanowiące KUP a nie ujęte w wyniku finansowym		
Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów finansowych lat ubiegłych		
Wyплаcone wynagrodzenia zaliczone w koszty	1 109 241,70	1 248 111,27
Zapłacony ZUS płatnika dot.		
RAZEM	1 109 241,70	1 248 111,27

Koszty podatkowe	67 206 429,59	51 012 678,03
-------------------------	----------------------	----------------------

Wynik podatkowy	3 131 412,92	7 776 622,32
------------------------	---------------------	---------------------

Główny Księgowy

... GŁÓWNY KSIĘGOWY

hanel
Beata Szarek

Dyrektor

**PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR**

lek. med. Artur Nowak

**ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU**

mgr Robert Mędrak

2.7-8 Nota 33

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, oraz poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

LP	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w okresie od 01.09.2013r.- 09.09.2013r.	Nakłady poniesione na rok następny
1	2	3	4
1	Niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	0,00	
	c) środki trwałe w budowie	0,00	
	d) inne	0,00	
2	Niefinansowe aktywa trwałe pozostałe	1 238 811,64	11 390 000,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	766 456,37	
	c) środki trwałe w budowie	472 355,27	11 390 000,00
	d) inwestycje w nieruchomości	0,00	
	e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	
	f) inne	0,00	
3	Niefinansowe aktywa trwałe razem:	1 238 811,64	11 390 000,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	766 456,37	
	c) środki trwałe w budowie	472 355,27	11 390 000,00
	d) inwestycje w nieruchomości	0,00	
	e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	
	f) inne	0,00	

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hau
Beata Saurat

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. *Artur Nowak*

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Mędrala

III. OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

3. Nota 36

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych sporządzonych metodą pośrednią

LP	Treść	za okres od 01.01.2013r.do 09.09.2013r.	Rok ubiegły 2012
1	2	3	4
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk(strata) netto	4 186 251,28	168 631,08
II	Korekty razem	-5 261 545,44	-3 750 381,72
1	Amortyzacja	2 777 178,37	4 044 806,89
2	Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach(dewidendy)	320 124,59	473 303,19
4	Zysk (straty) z działalności inwestycyjnej	-531 901,90	16 004,00
5	Zmiana stanu rezerw	366 913,58	875 679,58
6	Zmiana stanu zapasów	-108 740,78	10 044,77
7	Zmiana stanu należności	10 210 421,90	-950 733,57
8	Zmian stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 616 334,20	3 298 305,66
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-946 965,13	690 815,33
10	Inne korekty	-2 732 241,87	-12 208 607,57
	- błędy podstawowe	-213 525,00	-1 768 994,16
	- dary	-681 807,40	-162 891,50
	- pozostałe	-1 026 704,72	211 416,72
	- umorzenie pożyczek, zobowiązań	-480 626,95	-8 330 000,00
	- dotacja	-329 577,80	-2 158 138,63
11	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 075 294,16	-3 581 750,64

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU
mgr Robert Mędruda

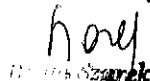
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

Szczegółowa specyfikacja w układzie rok bieżący/rok ubiegły dla:

B. Przepływy środków pieniężnych działalności inwestycyjnej			
		za okres od 01.01.2013r.do 09.09.2013r.	2012 rok
I	Wpływy		
	-		
	-		
	-		
II	Wydatki	2 010 373,21	6 293 826,20
	- nakłady inwestycyjne	2 010 373,21	6 293 826,20
	-		
	-		
C. Przepływy środków pieniężnych działalności finansowej			
I	Wpływy	22 148 660,13	33 556 217,78
	- otrzymane dotacje	0,00	4 919 164,58
	- otrzymane pożyczki	21 943 000,00	25 500 000,00
	- Inne wpływy (dotacje, dar, odszkodowanie)	205 660,13	3 137 053,20
II	Wydatki	15 809 832,03	23 433 945,30
	- spłata kredytów i pożyczek	15 489 280,79	22 960 642,11
	- zwrot dotacji do gminy	426,65	0,00
	- odsetki zapłacone od pożyczki	320 124,59	473 303,19

D.Ł. SZARZEK KSIĘGOWY



D.Ł. Szarek
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU


mgr Robert Mędrak

Nota 39

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych

LP	Treść	Środki pieniężne w kasie	Środki pieniężne na rachunku bankowym	Inne środki pieniężne	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub złożenia			Razem:
					lokaty	czeki weksle	bony skarbowe, handlowe, NBP i inne	
1	Stan na początek roku obrotowego	15 126,12	369 732,30	0,00	0,00	0,00	384 858,42	
2	Stan na koniec okresu sprawozdawczego od 01.01.2013 -09.09.2013r.	17 358,51	3 620 660,64	0,00	0,00	0,00	3 638 019,15	
3	Zmiana stanu środków pieniężnych	-2 232,39	3 250 928,34	0,00	0,00	0,00	3 253 160,73	
4	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania							

p.o. Główny Księgowy

Nowy
Dariusz Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Mędrala
mgr Robert Mędrala

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. *Jan Nowak*

IV. INFORMACJE O TRANSAKcjACH, ZATRUDNIENIU DOTYCZĄCE ORGANÓW JEDNOSTKI.

Nota 42

Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku obrotowego w następujących grupach zawodowych wynosiło:

LP	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych za okres od 01.01.2013r-09.09.2013r
1	2	3	4
1	Pracownicy ogółem w tym:	988,60	965,89
	- lekarze	144,99	138,85
	- wyższe medyczne(pozostali)	30,36	29,99
	- pielęgniarki i położne	414,23	423,67
	- sanitariusze	12,31	13,59
	- technicy medyczni	54,74	53,53
	- pozostali (działalność podstawowa)	66,52	67,05
	- administracja	75,53	69,12
	- salowe	0,00	0,00
	- obsługa	189,92	170,09

D.O. GŁÓWNY BIEGOWY
Beata Szarek

**PREZES ZARZĄDU
 DYREKTOR**
lek. med. Artur Nowak

**ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU**
mgr Robert Madala

4.6. Nota 45

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za okres od 01.01.2013- 09.09.2013r. odrębnie za:

LP	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			Wypłacone	Należne
1	Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	6 150,00		6 150,00
2	Inne usługi poświadczające			
3	Usługi doradztwa podatkowego			
4	Pozostałe usługi			

GLÓWNY KSIĘGOWY

hoy
Beata Szarek

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Mia
mgr Robert Mędrala

V. INFORMACJE O PRZYCZYNACH ZMIAN W STOSUNKU DO ROKU UBIEGŁEGO

Nota 46

Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych

Zmiana wyniku z lat ubiegłych

- Strata z lat ubiegłych na B.O 2013 r.	-53 605 346,33
- Korekta z NFZ za 2012 rok	-213 525,00
Razem:	-53 818 871,33

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hosi
Beda Skarek

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. Artur Nowak

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

mgr Robert Medyala

**SPECYFIKACJA ZMIAN ZAKŁADOWEGO
FUNDUSZU ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH**

Lp.	TREŚĆ	Kwota zł
	A	B
1.	Stan na 01.01.2013 r.	349 752,51
2.	Odpis podstawowy	1 107 421,31
3.	Odpis z zysku	0,00
4.	Wpływy z opłat pobieranych od osób i jednostek organizacyjnych korzystających z	0,00
5.	Darowizny	0,00
6.	Odsetki od środków Funduszu	4 956,16
7.	Przychody z tytułu sprzedaży, dzierżawy i likwidacji obiektów zakładowej działalności socjalnej	0,00
8.	Przychody z tytułu sprzedaży i likwidacji zakładowych domów i lokali mieszkalnych	0,00
9.	Odsetki od pożyczek udzielonych na cele mieszkaniowe	9 900,00
10.	Inne przychody	0,00
11.	Razem dochody = 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10	1 122 277,47
12.	Udzielenie pomocy rzeczowej i finansowej	20 300,00
13.	Organizacja wypoczynku	393 950,00
14.	Imprezy okolicznościowe	0,00
15.	Dofinansowanie własnych ośrodków i innych obiektów socjalnych	0,00
16.	Inne wydatki określone w regulaminie zakładowym	0,00
17.	Razem koszty = 12 + 13 + 14 + 15 + 16	414 250,00
18.	Stan funduszu na 09.09.2013r. = 1 + 11 - 17	1 057 779,98

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

nowy
Beata Szarek

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU

Mędrala
mgr Robert Mędrala

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

nowak
lek. med. Artur Nowak

2.7-8 Nota 33

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, oraz poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska


LP	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w okresie od 01.09.2013r.- 09.09.2013r.	Nakłady poniesione na rok następny
1	2	3	4
1	Niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	0,00	
	c) środki trwałe w budowie	0,00	
	d) inne	0,00	
2	Niefinansowe aktywa trwałe pozostałe	1 238 811,64	11 390 000,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	766 456,37	
	c) środki trwałe w budowie	472 355,27	11 390 000,00
	d) inwestycje w nieruchomości	0,00	
	e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	
	f) inne	0,00	
3	Niefinansowe aktywa trwałe razem:	1 238 811,64	11 390 000,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	
	b) środki trwałe	766 456,37	
	c) środki trwałe w budowie	472 355,27	11 390 000,00
	d) inwestycje w nieruchomości	0,00	
	e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	
	f) inne	0,00	

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Beata Szurdek
PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

 lek. med. Artur Nowak

 ZASTĘPCA DYREKTORA
 DS. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
 CZŁONEK ZARZĄDU


 mgr Robert Mędrak

III. OBJAŚNIENIA STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

3. Nota 36

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych sporządzonych metodą pośrednią

LP	Treść	za okres od 01.01.2013r.do 09.09.2013r.	Rok ubiegły 2012
1	2	3	4
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk(strata) netto	4 186 251,28	168 631,08
II	Korekty razem	-5 261 545,44	-3 750 381,72
1	Amortyzacja	2 777 178,37	4 044 806,89
2	Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach(dewidendy)	320 124,59	473 303,19
4	Zysk (straty) z działalności inwestycyjnej	-531 901,90	16 004,00
5	Zmiana stanu rezerw	366 913,58	875 679,58
6	Zmiana stanu zapasów	-108 740,78	10 044,77
7	Zmiana stanu należności	10 210 421,90	-950 733,57
8	Zmian stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 616 334,20	3 298 305,66
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-946 965,13	690 815,33
10	Inne korekty	-2 732 241,87	-12 208 607,57
	- błędy podstawowe	-213 525,00	-1 768 994,16
	- dary	-681 807,40	-162 891,50
	- pozostałe	-1 026 704,72	211 416,72
	- umorzenie pożyczek, zobowiązań	-480 626,95	-8 330 000,00
	- dotacja	-329 577,80	-2 158 138,63
11	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 075 294,16	-3 581 750,64

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY

hau
Beata Szurak

ZASTĘPCA DYREKTORA
DZ. FINANSOWO-EKONOMICZNYCH
CZŁONEK ZARZĄDU
Robert Medyka
mgr Robert Medyka

PREZES ZARZĄDU
DYREKTOR

lek. med. *Artur Nowak*