

„Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2015

OBEJMUJĄCE:

1. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
2. **BILANS**
3. **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
4. **ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
5. **RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
6. **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. „Szpital w Śremie" Sp. z o. o., z siedzibą w Śremie przy ul. Chełmońskiego 1, 63-100 Śrem.
2. Przedmiotem działalności Spółki jest głównie działalność szpitali.
3. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Poznaniu – Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000390057.
5. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
6. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015 r.
7. W skład Spółki nie wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w zakładanym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności dające się przewidzieć w przyszłości.
9. Spółka prowadzi pełną księgowość zgodnie z ustawą o rachunkowości.
10. W sprawozdaniu ujęto wszystkie zdarzenia dotyczące okresu sprawozdawczego.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.
   a. Wartości niematerialne i prawne, stanowiące licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowane przez Spółkę o wartości początkowej poniżej 3 500zł, są odpisywane jednorazowo w koszty, natomiast o wartości równej lub wyższej niż 3 500 zł – amortyzowane metodą liniową.
   b. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze zmianami; § 16a -16m.), przy czym środki trwałe o wartości poniżej 3 500,00 odpisuje się jednorazowo.
   c. W ewidencji bilansowej ujęto użytkowane środki trwałe w ramach umów leasingowych, zgodnie z postanowieniami art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2013 poz. 330 ze zmianami)
   d. Zapasy obejmują materiały (leki, odczynniki, sprzęt medyczny, materiały RTG, itp.), które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję zapasów ilościowo-wartościową. Przyjęcie do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło" (FIFO).Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.
Spółka kierując się zasadą ostrożności wyceny należności i przychodów nie ujmuje w księgach rachunkowych wartości wypracowanych nadwykonań świadczeń zdrowotnych. Księgowanie następuje dopiero po wystawieniu i zaakceptowaniu przez drugą stronę faktury rozliczeniowej.

3. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

4. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nieponiesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Ustala się w wysokości przewidzianej (szacowanej) na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązywania się zakładu ze zobowiązań.
Spółka nie nalicza rezerw z tytułu odpraw i nagród jubileuszowych pracowników oraz niewykorzystanych urlopów – uwzględnia się tylko bieżące koszty danego roku zgodnie z planem finansowo-inwestycyjnym.

5. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

6. „Szpital w Śremie" Sp. z o. o. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Śrem, 2016-04-12

"Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

BILANS

Sporządzony na dzień: 31-12-2015

(wersja pełna)

	AKTYWA	Stan na koniec okr.br	Stan na koniec okr.ub
A.	**Aktywa trwałe**	**14 490 273,54**	**15 610 007,91**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**35 723,12**	**49 971,57**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	35 723,12	49 971,57
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**14 300 404,42**	**15 472 534,34**
1	Środki trwałe	14 300 404,42	15 472 534,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	176 515,00	176 515,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 153 215,40	10 825 646,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	503 739,69	462 997,47
d)	środki transportu	301 907,89	
e)	inne środki trwałe	3 165 026,44	4 007 375,27
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**154 146,00**	**87 502,00**
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	154 146,00	87 502,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**10 664 606,44**	**7 447 742,76**
I.	**Zapasy**	**650 915,84**	**614 301,89**
1	Materiały	613 572,91	567 223,16
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	26 759,66	27 338,73
5	Zaliczki na dostawy	10 583,27	19 740,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	**4 297 575,38**	**4 365 003,21**
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	4 297 575,38	4 365 003,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 716 203,98	3 810 840,29
–	do 12 miesięcy	3 716 203,98	3 810 840,29
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20 302,72	9 847,96
c)	inne	561 068,68	544 314,96
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**5 691 568,55**	**2 461 431,66**
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 691 568,55	2 461 431,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
–	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	5 691 568,55	2 461 431,66
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 186 941,70	2 460 538,78
–	inne środki pieniężne	2 504 626,85	892,88
–	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**24 546,67**	**7 006,00**
	Aktywa razem	**25 154 879,98**	**23 057 750,67**

	PASYWA	Stan na koniec okr.br	Stan na koniec okr.ub
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**16 950 557,28**	**14 171 095,60**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**5 955 000,00**	**5 955 000,00**
II.	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)**		
III.	**Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)**		
IV.	**Kapitał (fundusz) zapasowy**	**8 216 095,60**	**6 787 833,72**
V.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**		
VI.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**	**2 000 000,00**	
VII.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
VIII.	**Zysk (strata) netto**	**779 461,68**	**1 428 261,88**
IX.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**8 204 322,70**	**8 886 655,07**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**280 884,29**	**2 757,29**
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 127,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
–	długoterminowa		
–	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	277 757,29	2 757,29
–	długoterminowe		
–	krótkoterminowe	277 757,29	2 757,29
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**1 691 171,54**	**2 645 114,27**
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	1 691 171,54	2 645 114,27
a)	kredyty i pożyczki	1 000 000,08	2 000 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	691 171,46	645 114,27
d)	inne		
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**6 117 596,90**	**6 139 032,13**
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	5 458 306,95	5 539 099,48
a)	kredyty i pożyczki	999 999,96	1 000 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	514 354,91	621 575,63
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 968 732,16	1 970 964,09
–	do 12 miesięcy	1 968 732,16	1 970 964,09
–	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 121 644,12	971 039,65
h)	z tytułu wynagrodzeń	748 612,06	703 195,16
i)	inne	104 963,74	272 324,95
3	Fundusze specjalne	659 289,95	599 932,65
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**114 669,97**	**99 751,38**
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	114 669,97	99 751,38
–	długoterminowe	114 669,97	99 751,38
–	krótkoterminowe		
	Pasywa razem	**25 154 879,98**	**23 057 750,67**

Miejsce i data sporządzenia: Śrem, 12 04 2016r

Podpis osoby sporządzającej

mgr Małgorzata Garbarczyk

Główny Księgowy

"SZPITAL W ŚREMIE" SP. Z O.O.

PREZES ZARZĄDU

Michał Sobolewski

"Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Sporządzony na dzień:

31-12-2015

LP.	Wyszczególnienie	bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**46 925 662,45**	**44 773 480,11**
–	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 627 860,98	44 490 160,50
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	17 540,67	-24,95
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	280 260,80	283 344,56
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**44 926 901,85**	**42 668 155,06**
I.	Amortyzacja	2 799 092,32	1 781 257,84
II.	Zużycie materiałów i energii	7 593 468,23	7 225 115,06
III.	Usługi obce	17 995 359,96	17 638 843,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	97 575,24	121 766,28
–	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	13 220 000,97	12 724 936,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 873 675,00	2 657 238,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	162 086,95	324 204,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	185 643,18	194 793,24
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**1 998 760,60**	**2 105 325,05**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**185 080,90**	**70 560,64**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	105 682,04	2 400,00
III.	Inne przychody operacyjne	79 398,86	68 160,64
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**894 805,26**	**210 968,05**
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	324 768,13	203 654,77
III.	Inne koszty operacyjne	570 037,13	7 313,28
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**1 289 036,24**	**1 964 917,64**
G.	**Przychody finansowe**	**25 206,24**	**53 427,25**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
–	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	25 206,24	53 427,25
–	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	**264 402,02**	**227 375,01**
I.	Odsetki, w tym:	263 031,61	222 169,25
–	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	1 370,41	5 205,76
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)**	**1 049 840,46**	**1 790 969,88**
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)**	**-3 623,78**	**0,00**
I.	Zyski nadzwyczajne	7 704,27	
II.	Straty nadzwyczajne	11 328,05	
K.	**Zysk (strata) brutto (I+/–J)**	**1 046 216,68**	**1 790 969,88**
L.	**Podatek dochodowy**	**266 755,00**	**362 708,00**
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N.	**Zysk (strata) netto (K–L–M)**	**779 461,68**	**1 428 261,88**

Miejsce i data sporządzenia Śrem, 12 04 2016

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
"SZPITALA W ŚREMIE" Sp. z o.o.
mgr Małgorzata Garbarczyk

PREZES ZARZĄDU
Michał Sobolewski

"Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Sporządzone na dzień:
31-12-2015

	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I.	Kapitał (fundusz) własny	14 171 095,60	9 092 833,72
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 171 095,60	9 092 833,72
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 955 000,00	2 305 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 650 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		3 650 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 955 000,00	5 955 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedazy		
-	udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaz udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 787 833,72	3 260 552,91
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 428 261,88	3 527 280,81
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 428 261,88	3 527 280,81
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)	1 428 261,88	3 527 280,81
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 216 095,60	6 787 833,72
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 000 000,00	0,00
a)	zwiększenie (wpłata Wspólników)	2 000 000,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 000 000,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 428 261,88	3 527 280,81
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 428 261,88	3 527 280,81
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 428 261,88	3 527 280,81
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-1 428 261,88	-3 527 280,81
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	779 461,68	1 428 261,88
a)	zysk netto	779 461,68	1 428 261,88
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 950 557,28	14 171 095,60
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 950 557,28	14 171 095,60

Miejsce i data sporządzenia Śrem, 12 04 2016r

Główny Księgowy
"SZPITALA W ŚREMIE" Sp. z o.o
mgr Małgorzata Garbarczyk

PREZES ZARZĄDU
Michał Sobolewski

Podpis osoby sporządzającej

"Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Sporządzony na dzień:
31-12-2015

	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**	779 461,68	1 428 261,88
I.	Zysk (strata) netto	5 387 546,71	5 494 776,68
II.	Korekty razem	2 799 092,32	1 781 257,84
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	262 994,06	221 373,92
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	278 127,00	-19 198,71
5.	Zmiana stanu rezerw	-36 613,95	-57 211,42
6.	Zmiana stanu zapasów	67 427,83	-364 383,58
7.	Zmiana stanu należności	85 785,53	187 423,60
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-69 266,08	95 515,03
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 000 000,00	3 650 000,00
10.	Inne korekty	**6 167 008,39**	**6 923 038,56**
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)**		
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**	**0,00**	**0,00**
I.	**Wpływy**		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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	**1 612 713,95**	**10 411 962,08**
II.	**Wydatki**	1 612 713,95	10 411 962,08
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	**-1 612 713,95**	**-10 411 962,08**
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)**		
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**	**453 633,59**	**3 000 000,00**
I.	**Wpływy**		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	453 633,59	
4.	Inne wpływy finansowe	**1 777 791,14**	**753 146,88**
II.	**Wydatki**		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	999 999,96	
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	514 797,12	531 772,96
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	262 994,06	221 373,92
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	**-1 324 157,55**	**2 246 853,12**
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)**	**3 230 136,89**	**-1 242 070,40**
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/–B.III+/-C.III)**	**3 230 136,89**	**-1 242 070,40**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**		
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	**2 461 431,66**	**3 703 502,06**
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**5 691 568,55**	**2 461 431,66**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:**		0,00
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejsce i data sporządzenia: Śrem, 12 04 2016

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
SZPITALA W ŚREMIE Sp. z o.o
mgr Małgorzata Garbarczyk

PREZES ZARZĄDU
Michał Sobolewski

"Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy od 01-01-2015 do 31-12-2015

Spis treści

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Ustęp IIa. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)
			zwiększenia				zmniejszenia				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Razem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	**Wartości niematerialne i prawne**										
a	wartość początkowa	169 584,89		40 673,91		40 673,91		8 616,22		8 616,22	201 642,58
b	dotychczasowe umorzenie	119 613,32		50 614,26		50 614,26		4 308,12		4 308,12	165 919,46
c	wartość netto(a-b)	49 971,57		(9 940,35)		(9 940,35)		4 308,10		4 308,10	35 723,12
II	**Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)**										
a	wartość początkowa	18 534 552,33		1 724 510,00		1 724 510,00		2 890,77	148 161,86	151 052,63	20 108 009,70
b	dotychczasowe umorzenie	3 062 017,99		2 748 478,06		2 748 478,06		2 890,77		2 890,77	5 807 605,28
c	wartość netto(a-b)	15 472 534,34		(1 023 968,06)		(1 023 968,06)			148 161,86	148 161,86	14 300 404,42
1.	**Grunty(w tym prawo wiecz.użytk)**										
a	wartość początkowa	176 515,00									176 515,00
b	dotychczasowe umorzenie										
c	wartość netto(a-b)	176 515,00									176 515,00
2	**Budynki,lokale i obiekty inż. ląd.i wod.**										
a	wartość początkowa	11 548 047,57		448 361,44		448 361,44					11 996 409,01
b	dotychczasowe umorzenie	722 400,97		1 120 792,64		1 120 792,64					1 843 193,61
c	wartość netto(a-b)	10 825 646,60		(672 431,20)		(672 431,20)					10 153 215,40
3	**Urządzenia techniczne i maszyny**										
a	wartość początkowa	705 546,31		203 388,17		203 388,17		490,77		490,77	908 443,71
b	dotychczasowe umorzenie	242 548,84		162 645,95		162 645,95		490,77		490,77	404 704,02
c	wartość netto(a-b)	462 997,47		40 742,22		40 742,22					503 739,69
4	**Środki transportu**										
a	wartość początkowa			305 471,73		305 471,73					305 471,73
b	dotychczasowe umorzenie			3 563,84		3 563,84					3 563,84
c	wartość netto(a-b)			301 907,89		301 907,89					301 907,89
5	**Pozostałe środki trwałe**										
a	wartość początkowa	6 104 443,45		767 288,66		767 288,66		2 400,00	148 161,86	150 561,86	6 721 170,25
b	dotychczasowe umorzenie	2 097 068,18		1 461 475,63		1 461 475,63		2 400,00		2 400,00	3 556 143,81
c	wartość netto(a-b)	4 007 375,27		(694 186,97)		(694 186,97)			148 161,86	148 161,86	3 165 026,44
6	**Środki trwałe w budowie**										
7	**Zaliczki na środki trwałe w budowie**										
III	**Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)**										
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja										
c	wartość netto(a-b)										

1	**Nieruchomości**										
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja inwestycji w nieruchomości										
c	wartość netto(a-b)										
2	**Wartości niematerialne i prawne**										
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja inwestycji w WNiP										
c	wartość netto(a-b)										
3	**Długoterminowe aktywa finansowe**										
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja										
c	wartość netto(a-b)										

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m2)	2 648,79			2 648,79
2.	Wartość	176 515,00			176 515,00

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Jednostka korzysta z wyposażenia, używanego na podstawie umowy najmu z dnia 31.12.2011r. podpisanej z SP ZOZ Szpital w Śremie

Jednostka korzysta z nieruchomości (teren pod lądowisko), używanej na podstawie umowy najmu z dnia 30.09.2014r. podpisanej z Powiatem Śremskim

Jednostka korzysta z nieruchomości (budynki), używanych na podstawie umowy najmu z dnia 30.09.2014r. podpisanej z Powiatem Śremskim

Jednostka korzysta z lactatora, używanego na podstawie umowy najmu z dnia 06.05.2013r. podpisanej z Medela Polska Spółka z o.o.

Jednostka korzysta z respiratorów, uzywanych na podstawie umowy najmu z dnia 01.01.2012r. podpisanej z Help Sp. z o.o.

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				

5	Inne środki trwałe	10 206 601,79		516 216,90	9 690 384,89
Razem		**10 206 601,79**		**516 216,90**	**9 690 384,89**

4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy w kwocie 5 955 000,00 zł , dzieli się na 11910 udziałów / akcji
rodzaj akcji / udziału
każda o wartości nominalnej 500,00 zł

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów	Liczba głosów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Powiat Śremski	11 910,00	500,00	5 955 000,00	100,00%	5,00	100,00%
		500,00				
		500,00				
		500,00				
Razem	**11 910,00**		**5 955 000,00**	**100,00%**	**5,00**	**100,00%**

Akcjonariusze / udziałowcy wnieśli:

wkład niepieniężny w tym:	2 298 654,00
- wartości nie materialne i prawne	
- środki trwałe	2 298 654,00
wkład pieniężny	3 656 346,00

6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	6 787 833,72		
a	zwiększenie:	1 428 261,88	2 000 000,00	
-	agio			
-	z zysku	1 428 261,88		
-	dopłaty		2 000 000,00	
-	inne			
b	zmniejszenie:			
-	pokrycie straty			
-	dywidendy			
-	zwroty dopłat			
-	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	8 216 095,60	2 000 000,00	
	w tym pokrywający własne udziały			

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponowany podział zysku netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	779 461,68
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+/-2+3)	779 461,68
5.	Proponowany podział:	779 461,68
a	pokrycie straty	
b	wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
c	zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	779 461,68
d	zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
e	podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
f	nagrody i premie	
g	zasilenie funduszy specjalnych	
h	inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	

8. Dane o stanie rezerw.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe					
-	na pozostałe koszty, w tym:					
-	na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	2 757,29	275 000,00			277 757,29
-	na świadczenia emerytalne i pozostałe					
-	na pozostałe koszty, w tym:	2 757,29	275 000,00			277 757,29
-	sprawy sądowe	2 757,29				2 757,29
-	odszkodowanie		275 000,00			275 000,00
-	na inne, w tym:					
-						
Razem		**2 757,29**	**275 000,00**			**277 757,29**

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Początek roku obrotowego			87 502,00		
2.	Zwiększenie / zmniejszenie	3 127,00		66 644,00	65 762,00	
3.a	**Stan końcowy (1+2)**	**3 127,00**		**154 146,00**	**65 762,00**	
3.b	- w tym z tytułu strat podatkowych	-	-	-	-	-

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	odpis aktualizujący należności	405 474,91	324 768,13		11 326,67	718 916,37

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

Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Jednostek powiązanych**						
a	z tyt dostaw i usług						
b	inne						
2.	**Pozostałych jednostek**			**2 501 757,69**	**1 363 882,32**	**98 881,23**	**282 814,27**
a	kredyty i pożyczki			2 000 000,00	1 000 000,08		
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych						
c	inne zobowiązania finansowe			501 757,69	363 882,24	98 881,23	282 814,27
d	z tyt.dostaw i usług						
e	zaliczki otrzymane na dostawy						
f	zobowiązania wekslowe						
g	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń						
h	z tytułu wynagrodzeń						
i	inne						
Razem (1+2)				**2 501 757,69**	**1 363 882,32**	**98 881,23**	**282 814,27**

Lp	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat			
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1	2	9	10	11	12
1.	**Jednostek powiązanych**				
a	z tyt dostaw i usług				
b	inne				
2.	**Pozostałych jednostek**	**44 475,35**	**44 475,35**	**2 645 114,27**	**1 691 171,94**
a	kredyty i pożyczki			**2 000 000,00**	**1 000 000,08**
b	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe	44 475,35	44 475,35	**645 114,27**	**691 171,86**
d	z tyt.dostaw i usług				
e	zaliczki otrzymane na dostawy				
f	zobowiązania wekslowe				
g	z tyt.podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h	z tytułu wynagrodzeń				
i	inne				
Razem (1+2)		**44 475,35**	**44 475,35**	**2 645 114,27**	**1 691 171,94**

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:**	**94 508,00**	**178 692,67**
1.	**Długoterminowe RMO**	**87 502,00**	**154 146,00**
a	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego	87 502,00	154 146,00
b	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**7 006,00**	**24 546,67**
a	koszty większych remontów środków trwałych		
b	koszty uruchomienia nowej produkcji		
c	opłacony z góry abonament GPS do karetek		196,80
d	abonament telefoniczny	5 086,30	4 951,07
e	ubezpieczenie majątkowe	1 919,70	4 905,00
f	pozostałe rozliczenia		14 493,80
B.	**Bierne rozliczenia międzyokresowe**	**99 751,38**	**114 669,97**
a	otrzymane dotacje na zakup środków trwałych	99 751,38	114 669,97

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka, w tym:	2 000 000,04	4 500 000,00
- kaucyjna		
- przymusowa	2 000 000,04	4 500 000,00
Zastaw, w tym:		
- skarbowy		
Weksle	2 144 239,38	2 144 239,38
Inny sposób	2 000 000,04	4 500 000,00
Razem	**6 144 239,46**	**11 144 239,38**

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

nie występują

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaz ogolem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Usług, w tym:**	**44 490 160,50**	**46 627 860,98**			**69 667,00**	**99 515,90**
a	usługi działalności podstawowej	44 490 160,50	46 627 860,98			69 667,00	99 515,90
b							
c							
d							
2.	**Wyrobów, w tym:**						
a	sprzedaż wyrobów						
b							
c							
d							
2.	**Towarów i materiałów w tym:**	**283 344,56**	**280 260,80**				
a	sprzedaż towarów handlowych	283 344,56	280 260,80				
b	sprzedaż materiałów						
c							
d							
Razem		**44 773 505,06**	**46 908 121,78**			**69 667,00**	**99 515,90**

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów długoterminowych, w tym budowlanych.

nie dotyczy

1b. Zmiana stanu produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

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

W roku obrotowym nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

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

(w złotych)

Przychody ogółem w roku obrotowym	47 263 300,10
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	25 132,09
dotacja PZU	2 400,00
nieuregulowane należności z tyt. kosztów sądowych	11 388,08
rozliczenie odpisu aktualizujacego należności wskutek zapłaty	11 098,67
nieuregolowana ugoda za 2013 rok	245,34
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	
Przychód do opodatkowania	47 238 168,01

Koszty ogółem w roku obrotowym	46 234 427,29
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	1 694 488,33
amortyzacja NKUP	331 227,56
odszkodowania za nienależycie wykonane usługi	275 000,00
kara umowna NFZ	8 390,09
naliczone umowy zlecenia grudzień 2015	129 293,26
opłata notarialna dotycząca zwiększenia kapitału zakładowego	4 541,16
zwrot PKZP - porozumienie	270 794,48
naliczone odpisy aktualizujące należności	324 768,13
naliczone składki ZUS - zasilki za listopad i grudzień 2015	333 129,78
koszty dotyczące 2016 roku	17 343,87
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	959 956,17
wypłacone umowy zlecenia za grudzień 2014r.	116 480,44
odpisy aktualizujące dotyczące SP ZOZ Szpital w Śremie w likwidacji	220 432,17
zapłacone składki ZUS za listopad i grudzień 2014r.	303 903,90
raty kapitałowe z czynszów leasingu operacyjnego zapłacone w 2015r.	300 923,66
zwrot podatku od czynności cywilnoprawnych	18 216,00
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	45 499 895,13
Dochód podatkowy	1 738 272,88
Odpis straty z lat ubiegłych	
Darowizny uznane podatkowo	
Inne	
Podstawa opodatkowania	1 738 273,00
Podatek dochodowy za rok obrotowy	330 272,00

6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie

Rodzaj środka trwałego	Oddane w br. do użytkowania	W budowie
Koszty wytworzenia ogółem	384 378,45	
w tym koszty finansowania:		
- odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		

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

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	40 673,91	47 000,00
Środki trwałe - zakupy	1 276 148,56	2 162 300,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w obce środki trwałe	448 361,44	2 000 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	**1 765 183,91**	**4 209 300,00**

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe	7 704,27	
2	Straty losowe	11 328,05	
3	**Razem (1-2)**	**-3 623,78**	
4	Zyski pozostałe		
5	Straty pozostałe		
6	**Razem (4-5)**		
7	**Ogółem (3+/-6)**	**-3 623,78**	
8	Podatek dochodowy od poz. 7		

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

nie dotyczy

Ustęp IIb. Objaśnienia do instrumentów finansowych

nie dotyczy

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.
Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	6 167 008,39
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	(1 612 713,95)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	(1 324 157,55)
Przepływy pieniężne netto	3 230 136,89

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw poz. A.5. Bilans - pasywa B.I.3.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
podatek odroczony		3 127,00		3 127,00	3 127,00
rezerwy na sprawy sądowe	2 757,29	275 000,00		277 757,29	275 000,00
	2 757,29	278 127,00		280 884,29	278 127,00

2. Zmiana stanu zapasów poz. A.6. Bilans - aktywa B.I.3.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty	567 223,16	13 848 833,37	13 802 483,62	613 572,91	(46 349,75)
zaliczki na dostawy	19 740,00	10 583,27	19 740,00	10 583,27	9 156,73
towary	27 338,73	214 856,44	215 435,51	26 759,66	579,07
	614 301,89	14 074 273,08	14 037 659,13	650 915,84	(36 613,95)

3. Zmiana stanu należności poz. A.7. Bilans - aktywa B.II.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	4 365 003,21	47 577 349,36	47 509 903,53	4 432 449,04	67 445,83
	4 365 003,21	47 577 349,36	47 509 903,53	4 432 449,04	67 445,83

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. poz. A.8. Bilans - pasywa B.III.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
zobowiązania	8 784 146,40	41 608 205,64	42 583 583,20	7 808 768,84	(975 377,56)
	8 784 146,40	41 608 205,64	42 583 583,20	7 808 768,84	(975 377,56)
korekty zobowiązań	4 266 689,90	453 633,59	1 514 797,08	3 205 526,41	1 061 163,49
kredyt	3 000 000,00		999 999,96	2 000 000,04	999 999,96
leasingi	1 266 689,90	453 633,59	514 797,12	1 205 526,37	61 163,53
razem	4 517 456,50	41 154 572,05	41 068 786,12	4 603 242,43	85 785,93

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych poz. A.9 Bilans - A/P

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe pasywa	99 751,38	40 229,87	25 311,28	114 669,97	14 918,59
krótkoterminowe aktywa	7 006,00	619 119,13	601 578,46	24 546,67	(17 540,67)
długoterminowe aktywa	87 502,00	66 644,00		154 146,00	(66 644,00)
razem	194 259,38	725 993,00	626 889,74	293 362,64	(69 266,08)

6. Inne korekty poz.A.10

Kwota 2 000 000,0 zł dotyczy wpłaty pieniężnej na zwiększenie Kapitalu Zakładowego przez Wspólników Spółki "Szpital w Śremie" Sp. z o.o.

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

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

Jednostka zawarła umowy (nie wymienione w pkt. I. 3,12,13):

Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu	nie dotyczy	
sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu	nie dotyczy	
konsygnacyjna	nie dotyczy	
typu *take or pay*	nie dotyczy	
sekurytyzacji	nie dotyczy	
outsourcingu	nie dotyczy	
-		

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na <u>innych warunkach niż rynkowe</u> ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
	osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
członek organu zarządzającego	nie dotyczy				
członek organu nadzorującego	nie dotyczy				
małżonek	nie dotyczy				
konkubent	nie dotyczy				
krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa	nie dotyczy				
spółka kontrolowana lub współkontrolowana	nie dotyczy				
Ogółem					

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Pracownicy administracyjni	30,00	33,00
Pracownicy na stanowiskach gospodarczych	11,00	11,00
Pozostały personel (salowe, rejestratorki medyczne)	82,00	84,00
Personel medyczny	183,00	184,00
Ogółem	**306,00**	**312,00**

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 311 osób w etatach.
Na dzień bilansowy Jednostka zatrudniała 310 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	należne	wypłacone
Zarządzający	239 511,93	239 511,93
Nadzorujący	81 383,75	81 383,75
Razem	**320 895,68**	**320 895,68**

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W 2015r. jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

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

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem
badanie rocznego sprawozdania finansowego	4 674,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
	4 674,00

Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

   W roku obrotowym jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

   "Szpital w Śremie" Sp. z o.o. podpisał ugodę z Narodowym Funduszem Zdrowia na udzielanie świadczeń medycznych w zakresie leczenia szpitalnego za usługi wykonane w roku 2014 w kwocie 241205,51 zł. Rozliczono również nadwykonania za 2015 rok w wysokości 1073889,57 zł, w tym 75504,00 zł za świadczenia ratujące życie (udary). Przy rozliczeniach za nadwykonania usługodawca zaproponował zmniejszone wartości punktów, które dodatkowo są zróżnicowane w poszczególnych zakresach wykonywanych świadczeń. Ostatecznie w wyniku negocjacji uzyskaliśmy kwotę 923864,17zł. Na początku 2016 roku Narodowy Fundusz Zdrowia przeprowadził kontrolę realizacji umowy na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju: leczenie szpitalne, w wyniku której szpital został zobowiązany do zwrotu 76544,00 zł.

3. **Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

   Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym. Rachunkowość szpitala prowadzona jest w oparciu o system Finansowo-Księgowo-Kosztowy InfoMedica autorstwa firmy Asseco Poland. Spółka kierując się zasadą ostrożności wyceny należności i przychodów nie ujmuje w księgach rachunkowych wartości wypracowanych nadwykonań świadczeń zdrowotnych. Księgowanie następuje dopiero po wystawieniu i zaakcetowaniu przez drugą stronę faktury rozliczeniowej.

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

   Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku 2015

Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

   nie dotyczy

2. **Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.**

   nie dotyczy

3. **Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki.**

   nie dotyczy

4. **Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

nie dotyczy

5. **Informacje o:**

nie dotyczy

b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

nie dotyczy

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda nabycia:

a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej

nie dotyczy

b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji

2. Informacja o połączeniu spółek, które zostalo rozliczone metoda łączenia udziałów

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru

b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitalach własnych połączonych spółek za okres od początku roku, obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2016 roku w co najmniej niezmienionym zakresie.

Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Łączna wartość umów zawartych przez "Szpital w Śremie" Sp. z o.o. z Narodowym Funduszem Zdrowia na 2016r. wynosi 41837666,00 zł. Przy czym w dwóch zakresach tj. ratownictwa medycznego i programu lekowego umowy aneksowane są do czerwa 2016r., w związku z czym docelowo wspomniana wyżej kwota ulegnie zwiększeniu o około 1330000,00 zł. Jednostka dzierżawi sprzęt od SP ZOZ Szpital w Śremie, który w większości zajęty jest przez komornika. Istnieje ryzyko, że komornik zacznie go skutecznie licytować, co w konsekwencji zmusi "Szpital w Śremie" Sp. z o.o. do zakupu nowego w trybie pilnym. Fakt ten może spowodować nieznaczne trudności finansowe. Zwiększenie przez Wspólników "Szpitala w Śremie" Sp. z o.o. kapitału podstawowego w wysokości 2000000,00 zł zostało już ogłoszone do Krajowym Rejestrze Sądowym.

Główny Księgowy
"SZPITALA W ŚREMIE" Sp. z o.o
mgr Małgorzata Garbarczyk

PREZES ZARZĄDU
Michał Sobolewski

Miejsce i data sporządzenia Śrem, 12.04.2016r