

I.

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

– Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ „LEGIONOWO” SP. Z O. O. (dalej: Spółka), z siedzibą w Legionowie przy ul. Sowińskiego 4 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2018, poz. 395 tj. z późn. zm.).

Celem Spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu, poprawie zdrowia ludności zamieszkałej na stałe lub czasowo w obszarze Spółki. Obszarem Spółki jest Rzeczpospolita Polska, a w szczególności teren administracyjny Miasta Legionowa i Powiatu Legionowskiego.

Spółka została zarejestrowana na podstawie Uchwały nr 132/XXII/2008 z dnia 31.07.2008 r. Rady Powiatu Legionowskiego (akt notarialny sporządzony dnia 07.08.2008 r. – repertorium A nr 5616/2008) i wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000319105.

Czas trwania Spółki zgodnie z umową Spółki jest nieograniczony.

– Prezentacja sprawozdania finansowego

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2018 r. i kończący się 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności Spółki nie są znane.

– Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2017 rozpoczynający się 1 stycznia 2017 r. i kończący się 31 grudnia 2017 r.

– Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Zgodnie ze zmianą zapisów w polityce rachunkowości od 01.01.2018 r. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Powyższa zmiana sporządzania RZiS nie zmienia obrazu osiągniętych przychodów, poniesionych kosztów oraz wyniku finansowego za rok 2017. W związku z wprowadzoną zmianą formy sprawozdania dostosowano dane sprawozdawcze za rok 2017 r. do obecnej formuły sprawozdawczości w celu możliwości porównania danych za lata 2017-2018

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Opodatkowanie:

- Spółka - jako osoba prawna - jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 1 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2017, poz. 2343, z późn. zm.).

- Spółka ustala zysk (stratę) bez względu na rodzaj źródeł przychodów, z jakich dochód został osiągnięty. Dochód osiągnięty przez Spółkę na całokształcie działalności nie jest zwolniony od podatku na zasadach określonych w art. 17 ust. 1 pkt. 4 i art. 17 ust. 1b ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, co stanowi art. 17, ust.1c pkt 1.
- Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych zwolniony od podatku jest dochód podatnika, którego celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo - techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, wspierania inicjatyw społecznych na rzecz budowy dróg i sieci telekomunikacyjnych na wsi oraz zaopatrzenia wsi w wodę, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów oraz kultu religijnego - w części przeznaczonej na te cele z zastrzeżeniem art. 17 ust.1c.
- Zgodnie z art. 17 ust 1c pkt. 1 powyżej przywołany przepis nie ma zastosowania do spółek.

Środki trwałe - wartość początkowa ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarzane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne - w myśl ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

Należności i zobowiązania - wycenia się w walucie polskiej w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych - wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitał (fundusz) własny - w tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość kapitału podstawowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy i pozostałe kapitały.

Kapitał (fundusz) podstawowy - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzaju i zasad określonych przepisami prawa.

Powiat Legionowski posiada 100% udziału w wartości kapitału zakładowego.

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - w tej pozycji wykazana jest wielkość funduszy rezerwowych tworzonych zgodnie z umową spółki na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników.

- **Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe**

- Nie wystąpiły

- **Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki**

- Za rok 2017 oraz za lata poprzednie rachunek zysków i strat był sporządzany w wariantcie kalkulacyjnym. Począwszy od 2018 r. RZiS jest sporządzany w wariantcie porównawczym i tak przygotowano wartości porównawcze za rok 2017. Zmiana nie powoduje skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową spółki, a także nie wpływa na wynik finansowy bądź rentowność przedsiębiorstwa.

- **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat**

- Nie wystąpiły.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy
 - Nie wystąpiły.

II.

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego

Wartość aktywów trwałych brutto ujętych na kontach 011 i 020 na koniec okresu sprawozdawczego wynosiła 3 774 131,30 PLN, a ich umorzenie narastająco na dzień zamknięcia ksiąg za rok 2018 – 2 384 736,43 PLN, co daje wartość aktywów trwałych netto 1 389 394,87 PLN (poz. A Aktywa trwałe w części AKTYWA), w tym:

a) środki trwałe:

wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosi **3 225 654,01** PLN (konto 011) i zwiększyła się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2017 r. o kwotę 556 913,04 PLN.

Na zwiększenie wartości wpłynęły zakupy niżej wymienionych elementów majątku trwałego spółki, fabrycznie nowego, nieużywanego, tj.:

- ambulansu na potrzeby ratownictwa medycznego wraz ze specjalistycznymi noszami,
- urządzenia do kompresji klatki piersiowej,
- urządzenia do krioterapii miejscowej,
- stół do masażu limfatycznego,
- respiratora PARAPAC,
- holtera kardiologicznego, rejestratora holtera wraz z kluczem,
- aparatu do elektroterapii,
- defibrylatora,
- klimatyzatora,
- specjalistycznego tabletu,
- serwerów,

b) umorzenie środków trwałych:

umorzenie środków trwałych ujętych na koncie syntetycznym 071 na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 2 384 736,43 PLN, w tym amortyzacja dotycząca środków ujętych na koncie 011 – 1 863 735,33 PLN. W 2018 r. dokonano odpisów umorzeniowych środków trwałych na kwotę 399 746,87 PLN (konto 071-11).

Wartość netto środków trwałych po uwzględnieniu umorzeń w tej grupie aktywów wynosiła na koniec 2018 r. w ewidencji księgowej spółki **1 361 918,68** PLN (poz. II. Rzeczowe aktywa trwałe w części AKTYWA),

c) wartości niematerialne i prawne:

ewidencjonowane w księgach spółki na koncie syntetycznym 020 w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu o kwotę 19 511,49 PLN tj. o wartość zakupionego oprogramowania, w tym:

- oprogramowanie Windows dla nowych serwerów,
- program komputerowy na potrzeby kadr i płac.

Na dzień 31.12.2018 r. saldo konta 020 WNiP wynosiło brutto 548 477,29 PLN, w tym wartość firmy 320 745,70 PLN,

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

w 2018 dokonano umorzeń WNiP na kwotę 40 389,24 PLN. Łączne umorzenie WNiP na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 521 001,10 PLN, z tego umorzenie dotyczące wartości firmy – 320 745,70 PLN.

Zapisy księgowe dotyczące umorzenia WNiP spółki odbywają się na koncie 071-020 i stanowią składową konta syntetycznego 071 tj. kwoty 2 384 736,43 PLN.

Wynik netto wartości niematerialnych i prawnych po ujęciu umorzeń wskazany w poz. I Wartości niematerialne i prawne w części AKTYWA na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 27 476,19 PLN.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

3. Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (konta pozabilansowe)

- budynek przy ul. gen. Józefa Sowińskiego 4 wartość brutto – 5 374 120,56 PLN,
- działka przy ul. gen. Józefa Sowińskiego 4 wartość brutto – 193 482,46 PLN,
- sprzęt medyczny wartość brutto i pozamedyczny – 11 629,71 PLN.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

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

Powiat Legionowski posiada 100% udziałów w kapitale Spółki tj. 4 778 udziałów po 500,00 zł.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału (funduszu) własnego

Dane o źródłach zwiększenia kapitału (funduszu) podstawowego oraz rezerwowego w roku obrotowym 2018:

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan kapitału (funduszu) podstawowego na początek roku:	2 389 000,00
2. Zwiększenia kapitału (funduszu) podstawowego w ciągu roku	0,00
3. Zmniejszenia kapitału (funduszu) podstawowego w ciągu roku	0,00
4. Stan kapitału (funduszu) podstawowego na koniec roku	2 389 000,00
5. Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na początek roku:	691 344,53
6. Zwiększenia kapitału (funduszu) rezerwowego w ciągu roku:	0,00
7. Zmniejszenia kapitału (funduszu) rezerwowego w ciągu roku:	-84 613,52
8. Stan kapitału (funduszu) rezerwowego na koniec roku:	606 731,01
9. Zysk netto za rok 2018	122 526,44
10. Strata netto roku 2018	
11. Stan Kapitału (funduszu) własnego na dzień 31.12.2018 r.	3 118 257,45

W 2018 r. fundusz rezerwowo został zmniejszony na podstawie uchwały Nr 4/2018 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Zespołu Opieki Zdrowotnej „Legionowo”

Sp. z o.o. z dnia 29 maja 2018 r. w sprawie sposobu pokrycia straty za rok obrotowy 2017 z funduszu rezerwowego.

7. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy 2018

Wypracowany w 2018 r. zysk netto w wysokości 122 526,44 PLN proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjnej oraz doposażenie spółki w nowoczesny sprzęt medyczny i techniczny w latach następnych. Amortyzacja nowo zakupionych środków trwałych będzie powodować w latach następnych poprzez sukcesywną amortyzację koszty, które będą pokrywane z części ww. zysku. Zakupienie wyposażenie i sprzęt techniczny umarzony w całości w momencie oddania do użytkowania będzie stanowić koszty danego roku, które proponuje się pokryć z części zysku wypracowanego w 2018 r.

8. Informacje o stanie rezerw:

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

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

Stan odpisów aktualizacyjnych na początek 2018 r. wynosił 0,00 PLN. W 2018 r. dokonano zwiększenia odpisów aktualizujących w wysokości 127 460,83 PLN. Kwota ta stanowi zasądzoną na rzecz spółki należność od osoby fizycznej nakazem zapłaty w postępowaniu nakazowym 16 maja 2013 r. Wysokości należności to:

- kwota główna - 98 446,13 PLN,
- przypisane jako przyszłe przychody na koncie 840 odsetki od należności głównej w wysokości 26 945,30 PLN,
- ponoszone przez kolejne lata koszty w celu odzyskania wierzytelności księgowane na koncie 840 w wysokości 2 069,40 PLN.

Odpis aktualizacyjny został dokonany na podstawie zawiadomienia o ogłoszeniu upadłości osoby fizycznej po rozpoznaniu sprawy przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych.

Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec 2018 r. na koncie 290 wyniosły 127 460,83 PLN. Odpisy aktualizacyjne zostały zaewidencjonowane w księgach spółki w korespondencji z kontem 761 i nie stanowią kosztów uzyskania przychodów (nie stanowią kosztów podatkowych). Powyższy odpis miał ujemny wpływ na osiągnięty przez spółkę wynik finansowy w roku 2018 i pomniejsza wykazane w bilansie należności w części Aktywa B.II.3.c Aktywa obrotowe, Należności krótkoterminowe, Należności od pozostałych jednostek, pozostałe.

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

W 2018 roku tak jak i w latach poprzednich nie zaciągnięto żadnych zobowiązań długoterminowych. W związku z czym na dzień 31.12.2018 r. w księgach rachunkowych Spółki zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów:

Aktywa poz. IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe o wartości 59 404,61 PLN (zwiększenie o kwotę 1 881,04 PLN w odniesieniu do roku 2017 r.) dotyczyły ubezpieczenia OC pracowników i zakładu, ubezpieczenia OC zarządu i członków rady nadzorczej, ubezpieczeń komunikacyjnych samochodów, ubezpieczenia majątkowego,

licencji na program antywirusowy, licencji na programy komputerowe, a także dostępu do internetowych usług prawnych i prenumerat.

Pasywa poz. IV Rozliczenia międzyokresowe o wartości 18 658,02 PLN (zmniejszenie w stosunku do roku 2017 o kwotę 47 821,61 PLN) to przyszłe przychody z tytułu otrzymanych środków dotacji na zakup środków trwałych amortyzowanych w czasie. Zmniejszenie to przyjęcie na przychody roku 2018 r. kwoty dotacji otrzymanej w latach poprzednich na zakup sprzętu amortyzowanego w czasie w kwocie 28 545,79 PLN oraz dokonanie odpisu aktualizującego należności w związku z ogłoszeniem upadłości. Na koncie dokonywano zapisów przyszłych przychodów z tytułu zasądzonych a nie wpłacanych odsetek ustawowych od należności głównej oraz ponoszonych kosztów w celu odzyskania należności w okresie od 2013 do 2018 r. w kwocie 29 014,70 PLN.

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

13. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Spółki gwarancji i poręczeń)

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

14. Inne objaśnienia

W części Aktywa poz. III Inwestycje krótkoterminowe pkt. 1 lit. c tirety wykazano:

- inne środki pieniężne w kwocie 241,35 PLN środki w drodze tj. dokonane płatności na rzecz ZOZ „Legionowo” Sp. z o.o. kartą płatniczą w dniu 31.12.2018 r. zaksięgowane na rachunku bankowym 02.01.2019 r.
- inne aktywa pieniężne w kwocie 1 400 000,00 PLN stanowiące środki na bankowych lokatach krótkoterminowych.

III.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Spółka prowadzi działalność na terenie Polski Rzeczpospolitej i przychody Spółki pochodzą wyłącznie z terenu Polski. W związku z prowadzoną działalnością medyczną osiągnięte przychody dotyczyły w przeważającej części (92,73% wszystkich przychodów) sprzedaży usług medycznych na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia w związku z podpisanymi umowami w wysokości 15 370 907,64 PLN. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług osiągnięto w 2018 r. na poziomie 37 318,80 PLN (0,23% wszystkich osiągniętych przychodów).

Pozostałe przychody operacyjne i finansowe ewidencjonowane w księgach na koncie 760 uzyskano w wysokości 1 152 287,11 PLN (6,95% osiągniętych przychodów) to wpływy z:

- o dotacji na zakupy inwestycyjne – 85 536,09 PLN,
- o dotacji z Powiatu Legionowskiego na działalność ambulatorium chirurgiczno-urazowego świadczone dla pacjentów zamieszkujących na terenie powiatu w wysokości 994 336,00 PLN,
- o rozliczenia z lat ubiegłych, dofinansowania szkoleń pracowników z KFS, odszkodowania z firm ubezpieczeniowych, zwroty kosztów komorniczych i sądowych i inne – 72 415,02 PLN,

Przychody finansowe z tytułu odsetek od środków na rachunkach i lokatach bankowych w wysokości 15 972,77 PLN.

Łączna wartość przychodów bilansowych w 2018 r. wyniosła 16 576 486,32 PLN i wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 2 727 661,36 PLN, tj. o 19,70 %.

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

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

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym – jednostka w 2018 r. nie zaniechała i nie zamierza zaniechać w następnym roku obrotowym (2017) prowadzenia określonej działalności.

5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (straty brutto) w PLN przychody niepodatkowe

01-12/2018			
KONTO	NAZWA KONTA	WN	MA
		KOSZTY	PRZYCHODY
701	przychody ze sprzedaży usług medycznych		15 370 907,64
702	przychody ze sprzedaży pozostałych usług		37 318,80
zespół 4	koszty rodzajowe	16 286 204,69	
750	przychody finansowe		15 972,77
751	koszty finansowe	1 364,75	
760	pozostałe przychody operacyjne		1 152 287,11
761	pozostałe koszty operacyjne	107 475,44	
Razem		16 395 044,88	16 576 486,32

WYNIK FINANSOWY

181 441,44

koszty nie stanowiące kup

400	amortyzacja nie stanowiąca KUP	85 536,09
405	składki ZUS za m-c 12/2018	62 279,26
404	umowy zlecenie za m-c 12/2018	198 966,92
409	ryczałt samochodowy za 12/2018 wypłacony po 10.01.2019 r.	169,67
751	odsetki za zwłokę	1,97
761	odpisy aktualizujące należności	98 446,13
Razem:		445 400,04

koszty 2017 r. stanowiące podatkowe koszty uzyskania przychodów w 2018 r.

404	um. zlec za m-c 12/2017	150 505,62
405	odpis na ZFŚS za 2017 r. przekazane po 10.01.2018 r.	4 658,74

405	składki ZUS za 12/2017 odprowadzone. w 01/2018	52 212,79
409	ryczałt samochodowy za 12/2017 wypłacony po 10.01.2018 r.	250,74
		207 627,89

760	przychody z tytułu dotacji od Powiatu Legionowskiego, Gminy Legionowo oraz NFZ na pokrycie kosztów lub jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m	85 536,09
-----	---	-----------

Koszty podatkowe Przychody podatkowe

16 157 272,73	16 490 950,23
---------------	---------------

WYNIK PODATKOWY

Dochód	333 677,50
Strata za lata ubiegłe pomniejszająca podstawę opodatkowania	23 601,00
Podstawa opodatkowania	310 077,00
Podatek za 2018 r.	58 915,00
Wynik netto	122 526,44

6. Informacja o kosztach operacyjnych w układzie rodzajowym z całokształtu działalności gospodarczej i statutowej w PLN

Koszty	2017 r.	2018 r.
1. Amortyzacja	261 578,30	440 136,11
2. Zużycie materiałów i energii	1 259 792,59	1 419 674,79
3. Zakup usług obcych	6 953 099,02	7 949 769,79
4. Podatki i opłaty	27 081,70	22 627,86
5. Wynagrodzenia	4 545 795,43	5 463 237,58
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	765 935,32	877 438,46
7. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym NKUP	110 873,21	113 320,10
RAZEM	13 924 155,57	16 286 204,69

7. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie

Na dzień 31.12.2018 r. w spółce zatrudnionych było na umowę o pracę 75 osób, w przeliczeniu na etaty 70,03 z tego:

- 38,43 etatu to pracownicy medyczni
- 31,60 etatu to pracownicy administracji, rejestracji, działu technicznego oraz kierowcy transportu sanitarnego.

Średnioroczne zatrudnienie w spółce wyniosło 74,17 etatu.

Zarząd spółki ponadto zawierał umowy o charakterze cywilno-prawnym:

- umowy zlecenia,
- umowy kontraktowe.

8. Informacje o wynagrodzeniach

Koszty spółki z tytułu wynagrodzeń za 2018 r. to kwota 5 463 237,58 PLN, w tym:

- umów o pracę – 3 011 011,06 PLN
- umów zlecenie – 2 425 074,52 PLN,
- zasiadania w organie nadzorującym spółkę – 27 152,00 PLN.

Koszty umów kontraktowych za 2018 r. wyniosły ogółem 6 893 232,04 PLN.

9. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania

Zagadnienie wymienione w pozycji dodatkowych informacji i objaśnień, określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiło zarówno w roku obrotowym, jak i roku go poprzedzającym.

10. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale oraz poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2018 r. poniesiono nakłady na niżej wymienione aktywa trwale:

- ambulans na potrzeby ratownictwa medycznego wraz ze specjalistycznymi noszami,
- urządzenie do kompresji klatki piersiowej,
- urządzenie do krioterapii miejscowej,
- stół do masażu limfatycznego,
- respirator PARAPAC,
- holter kardiologiczny, rejestrator holter wraz z kluczem,
- aparat do elektroterapii,
- defibrylator,
- klimatyzator,
- specjalistyczny tablet,
- serwery,

Na rok 2019 zaplanowano:

- modernizację aparatu RTG – ok. 166.000,00 PLN,
- zakup kolejnego ambulansu – 346 459,05 PLN.

11. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Spółka w 2018 r. osiągnęła przychody z tytułu świadczonych usług na rzecz jednostek Powiatu Legionowskiego w łącznej kwocie 36 011,00 PLN, w tym od:

- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie – 1 319,00 PLN,
- Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie – 18 354,00 PLN,
- Starostwa Powiatowego w Legionowie – 14 104,00 PLN,
- Powiatowy Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych – 2 234,00 PLN,

oraz poniosła koszty w operacjach pomiędzy jednostkami powiązanymi a spółką w wysokości 68 135,50 PLN, w rozliczeniach z:

- Powiatowym Centrum Integracji Społecznej w Legionowie – 42 244,00 PLN,
- Starostwem Powiatowym w Legionowie – 25 891,50 PLN.

12. Informacje o należnościach i zobowiązaniach wobec jednostek powiązanych

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy – 1 706,00 PLN, w tym:

- Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie – 357,00 PLN,
 - Starostwo Powiatowe w Legionowie – 1 103,00 PLN,
 - Powiatowy Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych – 246,00 PLN,
- wykazane w bilansie po stronie aktywów poz. B.II. 1a

Zobowiązania – wykazane w bilansie po stronie pasywa:

- Powiat Legionowski - Kapitał (fundusz) podstawowy w wysokości 2 389 000,00 PLN – poz. A.I.,
- Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie kwota 1 000,00 PLN – zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy poz. B.III 1a.

- Powiat Legionowski – zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych inne poz. B.III 1b. – 5 664,00 PLN, dotacja do zwrotu wg. rozliczenia rocznego za 2018.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 4 512 026,41 PLN.

W 2018 r. działalność spółki przyniosła **zysk netto** (nadwyżka przychodów nad kosztami) w kwocie **122 526,44 PLN**.

Miejsce i data sporządzenia: Legionowo, dnia 28 marca 2019 r.

Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej

PREZES SPÓŁKI

Imię, nazwisko i podpis