

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
im. dr Adama Szebesty w Rabce – Zdroju
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój

Sprawozdanie finansowe

za okres

od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Rabka-Zdrój , dnia 29.02.2015 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres

od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr Adama Szebesty w Rabce-Zdroju
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój.

Podstawowy przedmiot działalności:

a) podstawowym przedmiotem działalności jest udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.

b) Spółka prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w:

- ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 618 z późn. zm.),
- ustawie z dnia 25 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (Dz. U. z 2012 r., poz. 651 z późn. zm.),
- ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.),
- ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r., poz. 851 z późn. zm.).

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sąd rejestrowy i nr rejestru: Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000444064.

2. Czas działania jednostki: nieoznaczony.

3. Okres sprawozdawczy: od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Mimo występujących trudności w zakresie płynności finansowej, która nie jest zadowalająca

i trudnej sytuacji finansowej Spółki – nie przewiduje się zagrożenia kontynuacji działalności w roku następnym. Planuje się osiągnięcie wyższego stopnia realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia (NFZ), na co będzie miało wpływ rozszerzenie działalności w zakresie leczenia otyłości dla dzieci i dorosłych oraz poprawa standardów pobytu w wyniku przeprowadzanej modernizacji pomieszczeń Oddziału B (dla dzieci) i Basenu. W związku z uzyskaniem Certyfikatów ISO 9001, ISO14001 oraz OHSAS 18001 otwiera się perspektywa osiągnięcia większej wartości kontraktów w latach 2016-2017, przy założeniu aneksowania umów zawartych z NFZ, których termin obowiązywania wygasa z dniem 30.06.2016 r. Docelowo zakłada się zwiększanie wartości kontraktów na co pozwala istniejąca baza lokalowa oraz wykwalifikowana kadra.

6. Działalność prowadzona Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr Adama Szabeszty w Rabce – Zdroju Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością (wpisaną do KRS pod numerem 0000444064), jest kontynuacją działalności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekształconego zgodnie z art. 80 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

7. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1) Materiały ewidencjonowane w księgach na kontach analitycznych, wycenione zostały według ceny zakupu, w cenie nie wyższej niż możliwa do uzyskania na dzień bilansowy ich cena sprzedaży netto.

2) W zakresie środków trwałych:

a) na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne uwzględniające okres ekonomicznej użyteczności, w tym także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości skorygowanej do wartości rynkowej nieruchomości, o których mowa w art. 82 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112 poz. 654 z późn. zm.),

b) dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 2.500,00 zł:

w przypadku, gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych jest równa lub niższa 2.500 zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo – w miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania,

c) dla składników majątkowych o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł stanowiących „pierwsze wyposażenie” w modernizowanym

zakładzie przyjmuje się na stan wartość majątku dokumentem OT i stosuje się amortyzację jednorazowo (100 %) w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania.

- 3) Należności wyceniono w kwotach wymagających zapłaty wraz z naliczonymi odsetkami, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z zachowaniem ostrożności.
- 4) Zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty tj. wraz naliczonymi odsetkami.
- 5) Rezerwy utworzono na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie zobowiązania i straty w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości).
- 6) Kapitały ewidencjonowano zgodnie z ustawą o działalności leczniczej i wyceniono w wartości nominalnej. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
- 7) Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego.


Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień bilansowy z dokładnością do jednego grosza zawiera:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat, sporządzony w wariantcie porównawczym,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

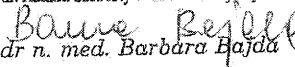
Rabka-Zdrój, dnia 29.02.2016 r.

Sporządził: mgr Małgorzata Dusik

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szabestę w Rabce-Zdroju sp. z o.o.


dr n. med. Barbara Hajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Dietla 5 34-700 Rabka - Zdrój

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na
	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	21 196 451,71	21 348 877,42	A. Kapitał (fundusz) własny	19 508 622,14	18 295 474,56
I. Wartości niematerialne i prawne	19 057,17	9 109,38	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 608 000,00	17 108 000,00
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	19 057,17	9 109,38	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 405 749,58	3 000 203,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 177 232,76	21 339 768,04	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	299 999,70	299 999,70
1 Środki trwałe	21 024 325,56	21 196 063,16	VII. Strata z lat ubiegłych	-1 518 274,72	-1 518 274,72
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 884 500,00	5 913 900,00	VIII. Zysk (strata) netto	-286 852,42	-594 453,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 815 994,20	15 064 381,59	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	264 410,62	196 780,34	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 257 915,06	4 488 217,00
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 559 489,57	1 666 477,64
e) inne środki trwałe	59 420,74	21 001,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	152 907,20	143 704,88	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 559 489,57	1 666 477,64
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	1 251 889,10	1 348 538,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	307 600,47	317 938,69
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	94 163,25	123 233,40
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	94 163,25	123 233,40
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	63 829,76	114 893,60
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	30 333,49	8 339,80
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 489 194,33	2 559 451,19
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 196 110,62	2 256 470,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki	473 377,78	51 063,84
międzyokresowe	161,78	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe	23 951,84	15 882,67

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o. ul. Piłki 5, 34-700 Rabka-Zdrój tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469 REGON 000297951, NIP 7352856672					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	161,78	0,00	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	991 551,30	1 343 627,56
B. Aktywa obrotowe	2 570 085,49	1 434 814,14	- do 12-tu miesięcy	991 551,30	1 343 627,56
I. Zapasy	17 675,93	21 636,95	- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	17 675,93	21 636,95	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	396 293,25	387 672,67
4. Towary	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	290 070,57	268 751,54
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	i) inne	20 865,88	189 472,22
II. Należności krótkoterminowe	981 621,88	844 523,54	3. Fundusze specjalne	293 083,71	302 980,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	115 067,91	139 054,77
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12-tu miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	115 067,91	139 054,77
- powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	111 210,38	115 067,87
b) inne			- krótkoterminowe	3 857,53	23 986,90
2. Należności od pozostałych jednostek	981 621,88	844 523,54			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	686 254,14	533 185,39			
- do 12-tu miesięcy	686 254,14	533 185,39			
- powyżej 12-tu miesięcy		0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 965,90	38 619,75			
c) inne	268 401,84	272 718,40			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 474 322,15	501 654,44			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 474 322,15	501 654,44			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 474 322,15	501 654,44			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 474 322,15	501 654,44			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne (np. lokaty terminowe i odsetki od lokat)	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96 465,53	66 999,21			
Aktywa razem	23 766 537,20	22 783 691,56	Pasywa razem	23 766 537,20	22 783 691,56

Podpis osoby sporządzającej bilans
mgr Małgorzata Dusik

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dusik

Strona 2

Przez Zarząd
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr. Adama Szebesty w Rabce - Zdroju Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Kwota za rok (zł, gr)	
Wyszczególnienie		za bieżący rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015	Za poprzedni rok obrotowy od 01.01.2014 do 31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		10 128 799,27	10 128 643,22
A	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 128 799,27	10 128 643,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej		10 519 155,26	11 115 413,95
I	Amortyzacja	310 323,62	297 763,32
II	Zużycie materiałów i energii	1 462 166,92	1 446 106,92
III	Usługi obce	2 019 886,56	2 520 227,29
IV	Podatki i opłaty - w tym podatek akcyzowy	556 118,35 0,00	645 177,18 0,00
V	Wynagrodzenia	5 015 177,52	5 075 933,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 070 230,91	1 060 482,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	85 251,38	69 722,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-390 355,99	-986 770,73
D Pozostałe przychody operacyjne		64 576,66	55 476,12
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	29 071,54	0,00
II	Dotacje	1 161,36	1 161,36
III	Inne przychody operacyjne	34 343,76	54 314,76
E Pozostałe koszty operacyjne		12 788,77	3 124,10
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 050,43	1 534,00
III	Inne koszty operacyjne	2 738,34	1 590,10
F Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C + D - E)		-338 568,10	-934 418,71
G Przychody finansowe		134 430,88	445 114,55
I	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach - w tym od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II	Odsetki - w tym od jednostek powiązanych	134 430,88 0,00	64 866,73 0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	380 247,82
H Koszty finansowe		82 715,20	104 564,81
I	Odsetki - w tym od jednostek powiązanych	82 715,20 0,00	104 564,81 0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-286 852,42	-593 868,97
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K Zysk (strata) brutto (I ± J)		-286 852,42	-593 868,97
L	Podatek dochodowy	0,00	585,00
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N Zysk (strata) netto (K - L - M)		-286 852,42	-594 453,97

Sporządził: mgr Małgorzata Dusik

Rabka-Zdrój, dn.29.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Dusik
mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu

Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Rok bieżący 01.01.2015 - 31.12.2015	Rok ubiegły 01.01.2014 - 31.12.2014
1.	Kapitał (fundusz) własny	18 295 474,56	18 889 928,53
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-232 333,48
1a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 295 474,56	18 657 595,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 108 000,00	21 978 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 500 000,00	-4 870 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu bezzwrotnej dopłaty właściciela- Woj. Śląskie - na inwestycje-Uchwała Nr 1193/50/V/2015 z dnia 07.07.2015r.)	1 500 000,00	
b)	zmniejszenie z tytułu umorzenia nabytych udziałów		4 870 000,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	18 608 000,00	17 108 000,00
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)		
	- udziały przeznaczone do sprzedaży		
	- udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 000 203,55	-1 869 796,45
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	594 453,97	4 870 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		4 870 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		

[Handwritten signature]

	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- nabycie udziałów w celu umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	594 453,97	
	- pokrycia straty	594 453,97	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 405 749,58	3 000 203,55
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu (z dopłat)	299 999,70	299 999,70
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- dopłata bezzwrotna przez właściciela Województwo Śląskie na inwestycje- Uchwała Nr 1193/50/V/2015 z dnia 07.07.2015r.	1 500 000,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeniesienie na kapitał zakładowy dopłaty bezzwrotnej właściciela Województwo Śląskie na inwestycje -Uchwała Nr 1193/50/V/2015 z dnia 07.07.2015r.	1 500 000,00	
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu (z dopłat)	299 999,70	299 999,70
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 112 728,69	-1 518 274,72
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 112 728,69	-1 518 274,72
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 112 728,69	-1 518 274,72

2 \$

	a) zwiększenie (z tytułu)		
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	594 453,97	
	- pokrycie straty środkami		
	- pokrycie straty kapitałem rezerwowym	594 453,97	
	przeniesienie zysku do pokrycia		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 518 274,72	-1 518 274,72
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 518 274,72	-1 518 274,72
8.	Wynik netto	-286 852,42	-594 453,97
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-286 852,42	-594 453,97
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 508 622,14	18 295 474,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 508 622,14	18 295 474,56

29.02.2016 rok

Małgorzata Dusik

data i podpis sporządzającego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Dusik
mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu

Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 Im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	za obecny rok obrotowy 01.01.2015- 31.12.2015	za poprzedni rok obrotowy 01.01.2014- 31.12.2014
I.	zysk/strata netto	-286 852,42	-594 453,97
II.	korekty razem:	1 234 180,36	912 215,10
1.	Amortyzacja	310 323,62	297 763,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	63 748,59	14 614,56
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-106 988,07	233 994,05
6.	Zmiana stanu zapasów	3 961,02	-2 237,03
7.	Zmiana stanu należności	-137 098,34	20 297,59
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		
8.		1 153 738,35	823 778,79
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	-53 453,18	-101 536,23
10.	Inne korekty (umorzenia, zmniejszenie RMP z darowizny)	-51,63	-374 459,95
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	947 327,94	317 761,13
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	29 071,54	0,00
	zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
1.		29 071,54	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	128 273,60	150 698,48
	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
1.		128 273,60	150 698,48
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-99 202,06	-150 698,48
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 070 000,00	200 000,00
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.		0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 070 000,00	200 000,00
2.	inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	945 458,17	280 629,51
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli (zwrot dopłat)	168 749,50	218 750,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	698 749,90	34 042,56
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	16 521,90	13 222,39
9.	inne wydatki finansowe	61 436,87	14 614,56
		0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	124 541,83	-80 629,51
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A,III+-B,III+-C,III)	972 667,71	86 433,14
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	- 972 667,71	86 433,14
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	501 654,44	415 221,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	1 474 322,15	501 654,44
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	26 252,70	157 411,68

Rabka-Zdrój, dn. 29.02.2016 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Dusik
mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu

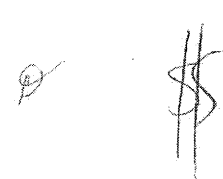
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Śląskiego Centrum
Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego im. dr. Adama Szebesty w Rabce- Zdroju
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.**

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, aktualizacji wartości, przemieszczenia wewnętrznego, oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów . Zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia . Stany prezentuje Załącznik nr 1, 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – nie dotyczy.
3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu prezentuje załącznik nr 4.
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 – 100 % udziałów Województwa Śląskiego – 18.608 udziałów, każdy o wartości 1.000,00 zł. Dane dotyczące liczby i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy.
Spółka dysponując w BO 2015 roku kapitałem zakładowym w wysokości 17.108.000,00 zł. i kapitałem zapasowym w wysokości 3.000.203,55 zł, pokryła stratę za 2014 r. w wysokości – 594.453,97 zł kapitałem zapasowym. W 2015 roku dokonano podwyższenia kapitału podstawowego Spółki poprzez objęcie przez Województwo Śląski 1500 udziałów o wartości nominalnej 1000,00 zł każdy, które zostały pokryte wkładem pieniężnym na łączną kwotę 1.500.000,00 zł . Dało to w BZ Spółki kapitał podstawowy w kwocie 18.608.000,00 zł.
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych – prezentuje załącznik nr 5.
7. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy w wysokości 286.852,42 zł – z kapitału zapasowego Spółki.
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – prezentuje załącznik nr 6.
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – prezentuje załącznik nr 7.
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:
 - a) do 1 roku – nie dotyczy
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat kwota 30.333,49 zł umowa leasingu oraz 63.829,76 zł umowa pożyczki
 - c) powyżej 3 lat do 5 lat – nie dotyczy
 - d) powyżej 5 lat - nie dotyczy.
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych rozliczeń międzyokresowych przychodów prezentuje załącznik nr 8 , nr 9.
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)- nie dotyczy.



13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;
- weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie umowy leasingu centrali telefonicznej.
 - weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie umowy pożyczki i kredytów.
- Gwarancje i poręczenia – nie udzielono.

II.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) terytorialną (kraj – Polska, eksport - nie dotyczy) przychodów netto ze sprzedaży produktów prezentuje załącznik nr 10.
2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy.
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy.
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (straty) brutto – prezentuje załącznik nr 14.
6. Dane o strukturze kosztów rodzajowych prezentuje Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – prezentuje załącznik nr 3; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie dotyczy.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe prezentuje załącznik nr 11.
9. Zyski nadzwyczajne – nie dotyczy.
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy.

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



1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – nie dotyczy.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – prezentuje załącznik nr 12.

IV. Objasnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych:

Informacje o:

1. 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 jednostki – Spółka zawiera umowy zabezpieczające prowadzenie bieżącej działalności w zakresie :
usług medycznych, żywienia, dostaw medycznych, oprogramowania, dostaw mediów, transportu sanitarnego, świadczenia usług sanitarnych, dotyczących zatrudnienia lekarzy, rehabilitantów, obsługi prawnej, dostawy leku antywirusowego, umowy dzierżawy kopiarki, z NFZ udzielanie opieki świadczeń zdrowotnych, konserwacji dźwigu, dzierżawy, najmu.
Koszty i przychody z tytułu umów uwzględnione są w sprawozdaniu finansowym, nie zawierano umów nie uwzględnionych w bilansie .
2. Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe 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.
- Punkty 3a,b,c,d – nie dotyczy.
3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe - prezentuje załącznik nr 13.
4. Wynagrodzeniach , łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconym lub należnym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy; Naliczone wynagrodzenie stanowią kwoty:
- a) dla Zarządu Spółki w wysokości brutto : 222.903,73 zł
- b) dla Rady Nadzorczej w wysokości brutto : 89.393,40 zł
5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnych charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty; Członkowie Zarządu korzystają z pożyczek z Zakładowego Funduszu Mieszkaniowego, Rady Nadzorczej – nie dotyczy.
6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto 5.904,00 zł
- b) usługi doradztwa podatkowego – nie dotyczy
- c) pozostałe usługi – nie dotyczy.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń:

1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie dotyczy.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym. Nie dokonywano zmian w stosowanej polityce rachunkowości.
3. Sprawozdanie finansowe za bieżący rok dotyczy okresu od 01.01.2015 – 31.12.2015. W porównaniu do ubiegłego roku tj. okresu od 01.01.2014 - 31.12.2014 zawiera dane liczbowe porównywalne.

VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych – nie dotyczy.


VII. Informacje o połączeniu spółek – nie dotyczy.


VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności – nie dotyczy.

IX. Prezentację innych informacji wpływających na sytuację gospodarczą dokonano. w pkt. 1 Sprawozdania Zarządu Spółki.

Rabka, dnia 29.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dział 5, 34-700 Rabka Zdrój
 tel. 18 26 76 400, fax 18 26 77 469
 REGON 14177951, NIP 7352856672
 KRŚ 000044064

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr. Adama Szebesty w Rabce - Zdroju Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością
 Rzeczkowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Zat. Nr 1

Lp	Wyszególnienie	Gminy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1+2)	Urządzenia techniczne i maszyny (3+6)	Środki transportu (8)	Inne środki trwałe (9)	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
1	Wartość brutto - stan na początek okresu 01.01.2015	5 913 900,00	22 915 926,29	1 682 959,65	126 670,74	634 482,61	143 704,88		31 417 644,17
2	Zwiększenia, z tytułu:			109 786,28		46 300,00	118 988,60		275 074,88
	- przejęcie za środków trwałych w budowie								
	- zakup			109 786,28					109 786,28
	- aport, darowizna								
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego					46 300,00			46 300,00
	- aktualizacja wartości								
	- inne (zwiększenia z tytułu kontynuowanych i noworozpoczętych inwestycji)								
3	Zmniejszenia, z tytułu:	29 400,00		103 359,27		8 189,16	109 786,28		250 734,71
	- sprzedaż	29 400,00		16 915,68					46 315,68
	- likwidacja			86 443,59		8 189,16			94 632,75
	- darowizna, aport								
	- aktualizacja wartości								
	- inne (przekazanie na stan ST)								
4	Wartość brutto stan na koniec okresu 31.12.2015	5 884 500,00	22 915 926,29	1 689 386,66	126 670,74	672 593,45	152 907,20		31 441 984,34
5	Umorzenie - stan na początek okresu 01.01.2015		7 651 544,70	1 486 179,31	126 670,74	613 481,38			10 077 876,13
6	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		248 387,39	42 156,00		7 880,49			298 423,88
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:		248 387,39	42 156,00		7 880,49			298 423,88
a	amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		4 244,40	22 706,27		6 748,49			33 699,16
b	amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		244 142,99	19 449,73		1 132,00			264 724,72
	- aktualizacja wartości								
	- inne								
7	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:			103 359,27		8 189,16			111 548,43
	- sprzedaż			16 915,68					16 915,68
	- likwidacja			86 443,59		8 189,16			94 632,75
	- darowizna, aport								
	- aktualizacja wartości								
	- inne								
8	Umorzenie - stan na koniec okresu 31.12.2015		8 099 932,09	1 424 976,04	126 670,74	613 172,71			10 264 751,58
9	Wartość netto stan na koniec okresu 31.12.2015	5 884 500,00	14 615 994,20	264 410,62		59 420,74	152 907,20		21 177 232,76
10	Stopień umorzenia w % na BO		34,26%	88,31%	100,00%	96,69%			32,22%
11	Stopień umorzenia w % na BZ		35,35%	84,35%	100,00%	91,47%			32,81%

Rabce - Zdroju dn. 29.02.2016
 ŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 Barbara Beyle
 dr n. med. Barbara Bajda

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartość brutto na początek okresu	Zmniejszenia z tytułu:	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na Wnlp	Razem
1	64 644,10			64 644,10		64 644,10
2	21 847,53			21 847,53		21 847,53
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie					
	- z zakupu			21 847,53		21 847,53
	- nieodpłatne otrzymanie					
	- sport					
	- leasing finansowy					
	- aktualizacja wartości					
	- ulepszenia					
	- inne					
3		Zmniejszenia z tytułu:				
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- nieodpłatne przekazanie					
	- aktualizacja wartości					
	- inne					
5	85 491,63	Wartość brutto na koniec okresu (5+2+3)		85 491,63		85 491,63
6	55 534,72	Umorzenie stan na początek okresu		55 534,72		55 534,72
7	11 899,74	Zwiększenie umorzenia z tytułu:		11 899,74		11 899,74
	- amortyzacja (umorzenie), w tym:					
a	11 899,74	- amortyzacja (umorzenie) stanowiąca koszty uzyskania		11 899,74		11 899,74
b	11 899,74	- amortyzacja (umorzenie) nie stanowiąca kosztów uzyskania		11 899,74		11 899,74
	- nieodpłatne otrzymanie					
	- aktualizacja wartości					
8		Zmniejszenie umorzenia z tytułu:				
	- likwidacja					
	- sprzedaż					
	- nieodpłatne przekazanie					
	- inne					
9	67 434,46	Umorzenie stan na koniec okresu (6+7)		67 434,46		67 434,46
9	19 057,17	Wartość bilansowa (4-8)		19 057,17		19 057,17
10	85,91%	Stopień umorzenia w % na BG		85,91%		85,91%
11	77,97%	Stopień umorzenia w % na BZ		77,97%		77,97%

Rabce - Zdrój, dn. 29.02.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Dusiak

mgr Małgorzata Dusik

Przes Zarzadzi
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Kawie Bepell
 dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469

REGON 000297951, NIP 7352856672
KRS 0000444064

**Zestawienie nakładów do pozycji
Środki trwałe w budowie**

Lp.	Tytuł rodzajowy	Stan na BO 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ 31.12.2015
		zł	zł	zł	zł
1	Opracowanie koncepcji modernizacji systemu grzewczego w Pawilonie I i II	21 643,20			21 643,20
2	Projekt techniczny - modernizacja budynku głównego Oddziału B1, B2, B3	61 008,00			61 008,00
3	Opracowanie projektu budowlanego wymiany kotła	2 988,75		2 988,75	
4	Dostawa i montaż kotła gazowego Elprex Unical	58 064,93	48 732,60	106 797,53	
5	Modernizacja Oddziału B		56 623,00		56 623,00
6	Modernizacja basenu		13 633,00		13 633,00
Razem w bilansie		143 704,88	118 988,60	109 786,28	152 907,20

Rabka-Zdrój, dnia 29.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Dusik
mgr Małgorzata Dusik

data i podpis sporządzającego

Prezes Zarządu

Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 75 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 0000444064

Zał. Nr 4

Obce rzeczowe aktywa trwałe przyjęte do ksiąg rachunkowych i bilansu na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu finansowego i wieczystego użytkowania.

Lp.	Nazwa	Data przyjęcia	Wartość	Kwota opłaty rocznej	UMOWA
1	Centrala telefoniczna - Leasing	26.09.2013	27 363,69	10 452,12	623/758 leasing finansowy bilansowo, operacyjny podatkowo
2	KRIO- Leasing	16.04.2014	14 500,01	6 982,56	44359/Kr/14 leasing finansowy bilansowo, operacyjny podatkowo
3	Wyposażenie placu zabaw	28.08.2014			Umowa użyczenia 1/8/2014 z dnia 28.08.2014r.
4	Urządzenia: Fala uderzeniowa, laser, ultradźwięki - Leasing	17.11.2015	46 300,00	1 913,87	154767/2015/FI leasing finansowy bilansowo, operacyjny podatkowo
Razem			88 163,70	19 348,55	

Objaśnienie: art. 3 ustęp 4 ustawy o rachunkowości określa warunki zaliczenia do aktywów korzystającego czyli leasingobiorcy – obcych środków trwałych i WNIP objętych leasingiem finansowym (umowa leasingu winna spełniać co najmniej jeden z 7 warunków tamże określonych, w przeciwnym razie jest leasingiem operacyjnym, bądź najmem – dzierżawą). U finansującego środek oddany do używania w ramach leasingu finansowego zaliczany jest do aktywów trwałych (jako należność – art. 3 ust. 5 ustawy).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Dusik

mgr Małgorzata Dusik

29.02.2016 Małgorzata Dusik

Przesz Zarząd
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajtlik
 inż. mod. Barbara Bajtlik

Zestawienie rezerw na przyszłe zobowiązania za 2015 rok

Zał. Nr 6

Lp	Tytuł rezerwy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Przeniesienie między pozycjami	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego pod. doch.						
2.	Rezerwy na świadczenia	1 666 477,64	51 515,97		158 504,04		1 559 489,57
-	długoterminowe	1 348 538,95			96 649,85		1 251 889,10
a.	na odpisy emerytalne	352 699,78			13 757,88		338 941,90
b.	nagrody jubileuszowe	985 695,73			82 080,43		903 615,30
c.	urlopy wypoczynkowe						
d.	inne, w tym:	10 143,44			811,54		9 331,90
-	na odpisy rentowe	10 143,44			811,54		9 331,90
-	krótkoterminowe	317 938,69	51 515,97		61 854,19		307 600,47
a.	na odpisy emerytalne		5 532,82				5 532,82
b.	nagrody jubileuszowe	54 281,09	45 983,15				100 264,24
c.	urlopy wypoczynkowe						
d.	inne, w tym:	263 657,60			61 854,19		201 803,41
-	odpisy rentowe	1 790,42			63,46		1 726,96
-	urlopy wypoczynkowe ze składkami ZUS	261 867,18			61 790,73		200 076,45
3.	Pozostałe						
-	długoterminowe						
a.	na pewne lub o dłużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania						
-	krótkoterminowe						
a.	na pewne lub o dłużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania - z tytułu wynagrodzeń						
b.	Składki ZUS od niewykorzystanych urlopów						
c.	składki ZUS od wynagrodzeń						
d.	urlopy wypoczynkowe						
	Razem	1 666 477,64	51 515,97		158 504,04		1 559 489,57

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Beyer
 dr n. med. Barbara Pajda

GŁÓWNY KSIĘGOWY

29.02.2016 Małgorzata Dusik

Data i podpis sporządzającego

Małgorzata Dusik
 mgr Małgorzata Dusik

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 0000444064

Zał. Nr 7

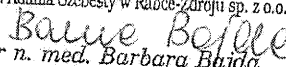
**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności
 w Śląskim Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowym im. dr Adama Szebesty w Rabce Zdroju
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Wyszczególnienie	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności	Razem
1. Wartość odpisów aktualizujących na 01.01.2015 (BO)	2 949,00		2 949,00
2. Zwiększenia			
a) utworzenie	8 505,91		8 505,91
3. Zmniejszenia			
a) wykorzystanie			
b) rozwiązanie	2 213,08		2 213,08
c) pozostałe			
4. Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2015 (BZ)	9 241,83		9 241,83

Rabka-Zdrój, dn. 29.02.2016

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

 dr n. med. Barbara Bajda

Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzykresowych czynnych za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 r.

Lp.	Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
I.	Nie mające wpływu na zmianę stanu produktów				
1	ubezpieczenia majątkowe	3 431,63	73 630,00	45 111,63	31 950,00
1a	Ubezpieczenia ŻUK	58,87	706,00	706,04	58,83
1b	Ubezpieczenia Volkswagen AC,OC	1 073,25	1 426,00	1 429,78	1 069,47
1c	Ubezpieczenie mienia	691,37	14 624,00	8 919,37	6 396,00
1d	Ubezpieczenie mienia -leasing rehabilitacja		296,00	24,63	271,37
2	prenumerata	2 790,77	2 459,72	3 940,62	1 309,87
3	abonament RTV	126,95	1 695,60	1 822,55	
4	roczna opłata za wjazd na teren szpitala	23,73	81,30	57,57	47,46
5	Abonament na ulepszenia	131,22	1 837,40	1 968,62	
6	- zaliczka za gaz	55 041,76	421 838,70	424 547,82	52 332,64
7	- najem butli	800,00	1 200,00	1 200,00	800,00
8	-certyfikat kwalifikowany podpis elektroniczny	428,53		277,99	150,54
9	- rozmowy telefoniczne	1 369,46	17 628,52	17 579,56	1 418,42
10	- utrzymanie serwisu www	954,30	229,00	1 145,14	38,16
11	- opłata mmedica	77,37		77,37	
12	- przychody za okres XII/2015 wobec kontrah. fakturowane w sp. z o.o. w I/2016		784,55		784,55
II.	Mające wpływu na zmianę stanu produktów				
1	provizja od kredytów				
2	dyskonto odsetek od obligacji				
3	provizja od obligacji				
4	koszty podwyższenia kapitału				
5	odsetki od leasingu finansowego				
6	provizja od udzielonej gwarancji				
7	podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie				
8	pozostałe (wg tytułów):				
-					
Ogółem I + II		66 999,21	538 436,79	508 808,69	96 627,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Dusik
 mgr Małgorzata Dusik

29.02.2016 Małgorzata Dusik

Data i podpis sporządzającego

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Barbara Bajda
 dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szobisty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34 700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 0000444064

Załącznik Nr 9

ZESTAWIENIE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW
 ZA OKRES 01.01.2015 - 31.12.2015

	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
1. Darowizna - urządzenie czyszczące przychód proporcjonalny do amortyzacji	2 075,33	-	1 132,00	943,33
2. Darowizna - komputer z oprogramowaniem przychód proporcjonalny do amortyzacji	4 966,25	-	1 752,80	3 213,45
3. Zaliczka wpiąta na utrzymanie szkoły	19 940,70	-	19 940,70	-
4. Modernizacja ciągów komunikacyjnych w Paw. II II	112 072,49	-	1 161,36	110 911,13
OGÓŁEM pkt (1 + 2 + 3 + 4)	139 054,77	-	23 986,86	115 067,91

W tym BZ:
 a) krótkoterminowe
rozliczenia 3857,49
 b) długoterminowe
rozliczenia 11210,42

Rabka, dn. 29.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 Im. dr. Adama Szobisty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Barbara Bajda
 dr n. med. Barbara Bajda

KRS 0000444064

WYKAZ PRZYCHODÓW DZIAŁALNOŚCI ŚLĄSKIEGO CENTRUM
REHABILITACYJNO-UZDROWISKOWEGO IM. DR A.SZEBESTY SPÓŁKA Z O.O.
ZA OKRES 01.01.2015 - 31.12.2015

(zł)

1. Wpływy z działalności podstawowej z tytułu świadczeń zdrowotnych

w tym:		01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2015- 31.12.2015
1	2	3	4
a)	z tytułu usług świadczonych dla NFZ	- razem	<u>8 072 497,10</u>

- uzdrowiskowe leczenie szpitalne dzieci	3 669 120,00
-uzdrowiskowe leczenie sanatoryjne Matka z Dzieckiem	751 730,00
- uzdrowiskowe leczenie ambulatoryjne dorosłych i dzieci	64 944,00
- uzdrowiskowe leczenie szpitalne dorosłych	196 095,00
- uzdrowiskowe leczenie sanatoryjne dorosłych	1 039 235,20
- rehabilitacja ogólnoustrojowa w warunkach stacjonarnych	2 065 024,50
- sprzedaż usług zdrowotnych - pielęgniarce wynagrodzenia z NFZ	76 928,00
- Rehabilitacja dzieci z zaburz. wieku rozw. Oddz.dzienny	169 991,20
-Rehabilitacja nadwykonanie za 2015 r. (ugoda)	<u>39 429,20</u>

RAZEM 1a 8 072 497,10

b)	spółpraca usług świadczonych dla osób fizycznych poza NFZ	- razem	<u>391 937,95</u>
----	---	---------	-------------------

w tym:

- konsultacje medyczne, badania lekarskie	153,78
- zabiegi medyczne	16 126,14
- pobyt na leczeniu prywatny dziecka	3 000,00
- pobyt prywatny osoby dorosłej (leczenie)	44 935,00
- dopłata do pobytu na turnusie sanatoryjnym	318 597,10
- pobyt na leczeniu prywatny dziecka pod opieką	9 125,93

RAZEM 1b 391 937,95

2.	Sprzedaż pozostałych usług	razem	<u>1 664 364,22</u>
----	----------------------------	-------	---------------------

w tym:

- usługi dozoru technicznego	398,00
- usługi hotelowe dla osób towarzyszących	154 222,97
- pozostała sprzedaż (woda, śmieci - różni odbiorcy)	57 587,66
- usługi hotelowe - nocleg-opiekunów -matki w sanatorium z dzieckiem	415 970,46
- usługi noclegowe dla opiekunów turnusów rehabilitacyjnych	0,00
- usługi noclegowe dla rodziców na Oddz. A (Dzieci w B)	191 141,41
- za utrzymanie budynku szkoły(8% woda, ścieki)	6 514,43
- wynajem pomieszczeń i dzierżawy	96 556,75
- pozostała sprzedaż (gaz, energia, konserwacja,złom)	123 354,94
- za utrzymanie budynku szkoły (gaz, energia,telefon)	248 675,98
- rezerwacja przez szkołę torów basen i biletów (EDU)	358 333,34
- nocleg dzieci "B"	462,97
- miejsce parkingowe	10 178,93
- nauka pływania	243,94
- złom	39,00
- za szkodę	0,00
- xero	459,78
- pobyt dzieci (nocleg z wyżywieniem)	0,00
- wypożyczenie kijków	8,17
- wypożyczenie sanek	20,36
- wypożyczenie leżaków	0,00
- wypożyczenie radia	195,13
- sorty	<u>0,00</u>

RAZEM 2 1 664 364,22

RAZEM przychody netto ze sprzedaży produktów (1a+1b+2)

10 128 799,27

Rabka-Zdrój, dnia 29.02.2016

Sporządził: Małgorzata Dusik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu

Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda


Zestawienie poniesionych w 2015 r. i planowanych na 2016 r. nakładów
na niefinansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2015 r.	Koszty planowane na 2016 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	21.847,53	7.380,00
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>	109.786,28	205.000,00
	- w tym na ochronę środowiska	0	0
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>	118.988,60	1.585.000,00
	- w tym na ochronę środowiska	0	0
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0	0
x	Razem	250.622,41	1.797.380,00

Rabka-Zdrój, dn. 29.02.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 000444064

Zał. Nr 12

(zł)

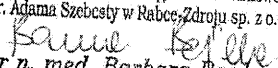
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za 2015 ROK (zł)

	BO	BZ	Zmiana stanu
1. Zmiana stanu rezerw	1 666 477,64	1 559 489,57	-106 988,07
2. Zmiana stanu zapasów	21 636,95	17 675,93	-3 961,02
3. Zmiana stanu należności	844 523,54	981 621,88	-137 098,34
4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych			
Pożyczki	62 453,84	473 377,78	-410 923,94
Kredyty i pożyczki			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 343 627,56	991 551,30	-352 076,26
Zobowiązania finansowe	15 882,67	23 951,84	8 069,17
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	387 672,67	396 293,25	8 620,58
z tytułu wynagrodzeń	268 751,54	290 070,57	21 319,03
inne	189 472,22	20 865,88	-168 606,34
Fundusze specjalne	302 980,69	293 083,71	-9 896,98
Korekty do pozycji:			0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-62 453,84	-473 377,78	-410 923,94
eliminacja zobowiązań leasingowych	-15 882,67	-23 951,84	-8 069,17
eliminacja zobowiązań z tytułu dopłat	<u>-168 749,50</u>	<u>0,00</u>	<u>168 749,50</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 323 755,18	1 991 864,71	-1 153 738,35
5. Zmiana rozliczeń międzyokresowych czynnych	<u>66 999,21</u>	<u>96 465,53</u>	<u>-29 466,32</u>
RAZEM			
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych korekta darowizny Orange	139 054,77	115 067,91	-23 986,86
	4 966,25		0,00
			-53 453,18
7. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych			
- dopłata bezwrotna	299 999,70	0,00	
- dopłata zwrotna		<u>0,00</u>	
RAZEM	<u>299 999,70</u>	<u>0,00</u>	
8. Inne wpływy - zbycie rzeczowych aktywów trwałych			
RAZEM			
9. Spłacone odsetki od pożyczek i odsetki od leasingu		<u>61 436,87</u>	
RAZEM		<u>61 436,87</u>	
10. Nabycie udziałów (akcji) wtórnych			
- spłata dopłaty wg harmonogramu		<u>168 749,50</u>	
RAZEM		<u>168 749,50</u>	
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		<u>16 521,90</u>	
RAZEM		<u>16 521,90</u>	
12. Korekty- inne		<u>-51,63</u>	
Razem		<u>-51,63</u>	

Rabka-Zdrój, dn. 29.02.2016 r.
 Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

 dr n. med. Barbara Bajda

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesky w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 0000444064

Zał. Nr 13

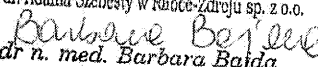
INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU W ROKU OBROTOWYM
 Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE W OKRESIE 01.01.2015 - 31.12.2015
 W ŚLĄSKIM CENTRUM REHABILITACYJNO-UZDROWISKOWYM W RABCE-ZDROJU
 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym (etaty)
Pracownicy umysłowi	110,519
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	50,125
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,333
Ogółem	160,977

Rabka-Zdrój, dnia 29.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesky w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

 dr n. med. Barbara Bajda

WYLICZANIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH I KOSZTÓW PODATKOWYCH
 ZA OKRES 01.01.2015-31.12.2015

Zał. Nr 14

A. Koszty nie stanowiące KUP

RAZEM (zł)

1) Nie opłacone skł. ZUS w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 11 pkt 57) a obciążające koszty		
Dekl.01.12.2015 płatna na 15.01.2016r.	35 703,04	
	23 777,66	
	4 342,44	
	7 876,88	
	316,95	
RAZEM D.02	72 016,97	
Dekl.01.01.2016 płatna na 15.02.2016r.	40 779,96	
	27 158,78	
	4 432,06	
	7 738,98	
	311,32	
RAZEM D.02	80 421,10	
RAZEM (D.01.12.2015, D.01.01.2016)	152 438,07	
NKUP skł. ZUS pielęgniarzki lecz.uzdr. dodatk. wynagr par.2 rozporz. OWU uznane za KUP w m-cu zapłaty		4 796,60
NKUP skł. ZUS uznane za KUP w m-cu zapłaty		146 409,78
NKUP skł. ZUS piel. Rehabilitacja dodatk. wynagr par.2 rozporz. OWU uznane za KUP w m-cu zapłaty		1 231,69
2) Odsetki za zobowiązania za towary i usługi nie zapłacone na 31.12.2015		6 786,01
3) Odpis aktualizacyjny w koszty - WAXMAX odsetki od należności		54,08
4) Odpis aktualizacyjny WAXMAX		2 658,43
5) Odpis aktualizacyjny Jorman		200,00
6) Odsetki -naliczone i nie zapłacone na 31.12.2015 od leasingu urządzenie do krio (różnica harmonogramu i f-ry)	(-)	1,81
7) Odsetki -naliczone i nie zapłacone na 31.12.2015 od leasingu urządzenie do krio		21,20
8) Odsetki nie zapłacone na koniec mca za towary i usługi (są noty odsetkowe)		453,74
9) Kalkulacja odsetek za zob. towary i usl. na 31.12.2012 r.		730,45
10) Kalkulacja odsetek za zob. towary i usl. na 31.12.2013 r.		74,19
11) Aktualizacja należności Macuga dotyczy -czynsz osiedle odsetki		360,40
12) Aktualizacja należności Macuga dotyczy- czynsz osiedle		5 233,00
13) Umowy - zlecenia - niezapłacone w m-cu XII/2015		
2590,00		
10207,00		
<u>2790,00</u>		
15587,00 RAZEM		15 587,00
612,07		612,07
14) Delegacje Rady Nadzorczej		4 822,06
15) Autostrada		650,40
16) Związki zawodowe koszty „4”		4 812,52
17) Wynagrodzenie Rady Nadzorczej		7 449,45
18) Rezerwy na nagrody Jubileuszowe	(-)	36 097,28
19) EDU NKUP do rozliczenia -zapłaconia		0,00
20) Składka PFRON		54 228,00
21) Amortyzacja 310323,62-45598,90 kup=264.724,72 nkup		264 724,72
		397 109,96
23) Rezerwy na odprawy emerytalne	(-)	8 225,06
24) Rezerwy na odprawy rentowe	(-)	875,00
25) Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	(-)	51 321,12
26) Rezerwy na ZUS od urlopów wypoczynkowych	(-)	10 469,61
27) Koszty ubezpieczenia stanowiące KUP w 2014r. i ujęte w Wyniku Finansowym 2015		
Ubezpieczenie OC (BO)		3 431,61
Ubezpieczenie mienia (BO)		691,37
OGÓLEM A.		816 138,85

816 138,85

B. Koszty stanowiące KUP a nie ujęte w Wyniku Finansowym 2014r. i 2015 leasing centrala

1) Umowy-zlecenia dotyczące XII/2014 wypłacone w I/2015 art. 16 ust. 1 pkt 57		8 192,75
2) Zapłacone składki ZUS w 2015r. sfinansowane przez płatnika art. 16 ust. 1 pkt 57 a które poprzednio były księgowane w ciężar konta 2014r.		
Dekl. 12/2014	72 492,32	
Dekl. 01/2015	<u>72 090,50</u>	
RAZEM	144 582,82	144 582,82
3) Czynsz leasingowy w leasingu finansowym - podatkowo operacyjnym (raty kapitału spłacone) w 2015r. Centrala Wn249-01		10 431,96
4) Wynagrodzenia Rady Nadzorczej naliczone w XII/2014, wypłacone w I/2015		7 207,84

01 \$5

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe

im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój

tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 459

REGON 000297951, NIP 7352856672

KRS 0000138442 - wygasła 30 dni przed dniem ogłoszenia 2015 r. zobowiązania za tow. i usługi wymagalne na 31.12.2014 (było NKUP BO 2014 roku - 502.777,53) (przechr.

502 777,53

673 192,90

RAZEM B

B1. Koszty NKUP odsetki podatkowe

1) Odsetki ZUS	1446,00	4 897,05
2) Odsetki podatku od nieruchomości NKUP	3321,00	
3) Koszty upomnienia od wewzwania podatku od nieruchomości	23,20	
4) Odsetki od nieterminowego zwrotu dopłaty Województwo Śląskie	<u>106,85</u>	
RAZEM B 1	<u>4897,05</u>	

C. Przychody NP

1) Korekta kalkulacji kontrahent nie wystawił noty- za 2012,2013,2014 r.	120 018,36
2) Rozwiązanie aktualizacji WAXMAX - odsetki od należności za 2014	54,08
3) Korekta kalkulacji odsetek za tow. i usługi na 31.12.2012 -jest obc. notą odsetkową od strony kontrahenta	730,34
4) Korekta kalkulacji odsetek za tow. i usługi na 31.12.2013 -jest obc. notą odsetkową od strony kontrahenta	70,21
5) Korekta kalkulacji odsetek za tow. i usługi na 31.12.2014 -jest obc. notą odsetkową od strony kontrahenta	10 144,75
6) Przychody operacyjne proporcjonalne naliczenie do amortyzacji ŚT (dostosowanie ciągów Smoleń)	1 161,36
7) Przychody operacyjne proporcjonalne naliczenie do amortyzacji ŚT Urz.czyszcz. Family	1 132,00
8) Rozwiązanie aktualizacji Jorman	200,00
9) Komputer i oprogramowanie - przychody operacyjne proporcjonalne naliczenie do amortyzacji- darowizna	1 752,80
10) darowizna FHU Radość dzieciom-artykuły szkolne, bielizna	375,05
Razem C	<u>135 638,95</u>

D.I.

Księgowe koszty	4	10 519 155,26	
	7	124 903,97	
- A.		816 138,85	
+B.		673 192,90	w tym raty leasing
- B1		4 897,05	
Razem z amortyzacja		<u>10 496 216,23</u>	

KOSZTY PODATKOWE

D.II.

Przychody księgowe		10 357 206,81
- C		135 638,95
RAZEM Przychody		<u>10 221 567,86</u>
E.		
Przychód podatkowy		10 221 567,86
Koszt podatkowy		10 496 216,23
Strata podatkowa	(-)	274 648,37

Rabka-Zdrój 29.02.2016r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dusik

Prezes Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.

Barbara Bajda
dr n. med. Barbara Bajda

Sprawozdanie Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego im. dr Adama Szebesty
w Rabce Zdroju z działalności za okres 01.01.2015 – 31.12.2015

1. Informacja na temat kapitałów spółki.

Uchwałą nr 122/I/2015 z 08.06.2015 Zarząd Spółki wystąpił do Zgromadzenia Wspólników o podwyższenie kapitału zakładowego Spółki. Zarząd Województwa Śląskiego Uchwałą 1193/50/V/2015 z dnia 07.07.2015 podwyższył kapitał zakładu Spółki o kwotę 1.500.000 zł. do wysokości 18.608.000 zł. Kwota 1.500.000 zł pochodząca z podwyższenia kapitału zakładowego została przeznaczona na sfinansowanie modernizacji Basenu oraz prac modernizacyjnych podwyższających standard pomieszczeń Oddziału B – Leczenia uzdrowiskowego szpitalnego i sanatoryjnego dzieci, co zwiększy konkurencyjność tego oddziału i jego obłożenie.

2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

W zakresie działalności leczniczej - za 2015 rok uzyskano nadwykonania z tytułu usług świadczonych dla NFZ, które NFZ uznał w zakresie lecznictwa rehabilitacyjnego do wysokości 40.940,00 zł. W 2015 r. kontynuowano działania dotyczące wdrożenia leczenia dzieci z otyłością (zmiana operatu uzdrowiskowego dla miasta Rabka – Zdrój), co wpłynęło w istotny sposób na zwiększenie ilości skierowań w ramach posiadanego kontraktu z NFZ. Należy dodać, że nasza jednostka na powyższą działalność posiada wyłączność na rynku lokalnym, co stwarza możliwość pozyskania dodatkowych źródeł dochodów. W grudniu 2015 r. nawiązano współpracę w Zawierciu z firmą TELECARE S.A. w celu badania przesiewowego dzieci w zakresie profilaktyki leczenia cukrzycy, otyłości i wad postawy z wymiernym efektem możliwości dysponowania w 2016 roku unikalnym sprzętem komputerowym do diagnozowania, co winno otworzyć nowe kierunki stylu pracy a zatem i świadczenia usług medycznych w Spółce. W konsekwencji da to wymierne efekty powiększenia dochodów Spółki.

Pod koniec 2015 roku rozpoczęto modernizację Oddziału B – Leczenia uzdrowiskowego szpitalnego i sanatoryjnego dzieci, z dodatkowym założeniem dostosowania warunków lokalowych również do pobytu kuracjuszy dorosłych. Przeprowadzenie tego remontu było konieczne ze względu na zalecenia organów inspekcji sanitarnej i wymogi wynikające z przepisów odnoszących się do standardów pomieszczeń obowiązujących w służbie zdrowia. Koszty modernizacji zamkną się zabezpieczoną kwotą przekazanej dopłaty przez właściciela w wysokości 1,5 mln zł. Konieczna będzie jeszcze dofinansowanie basenu i wyposażenia w wysokości 430 tys. zł. Modernizacja całego Oddziału spowodowała przejściowe trudności z płynnością finansową w związku z zawieszeniem w okresie od 21.12.2015 do 07.01.2016 r. działalności ośrodka (remont z wyłączeniem z eksploatacji stołówek) oraz ograniczeniem ilości przyjmowanych na leczenie dzieci od 01.12.2015 do 30.03.2016r., co pozbawiło Spółkę dochodów z tytułu usług świadczonych dla NFZ odpowiednio na 724 tys. zł oraz ograniczyło pozostałe przychody ze sprzedaży na kwotę 227 tys. zł. By nie stracić płynności finansowej niezbędnym wydaje się finansowanie zewnętrzne, które to założenia zawarto już w roku 2011 w Biznes Planie (str.69) wskazując na dofinansowanie w formie podwyższenia kapitału Spółki.

W związku z koniecznością spłaty pożyczek i kredytów dla Fundacji Rozwoju Regionu Rabka, Magellan S.A., Banku Spółdzielczego w Rabie Wyżnej było by zasadne wniesienie dopłat zwrotnych do kapitału w kwocie 1,3 mln, aby nie utracić płynności finansowej w II kwartale 2016 r.

3. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka od początku działalności osiągnęła docelowy zakres świadczeń, co jest możliwe ze względu na bazę kadrową i koncentrację działań zmierzających do osiągnięcia pełnego wykorzystania łóżek. Poprzez współpracę ze Szpitalem Specjalistycznym w Prokocimiu, Szpitalem Specjalistycznym w Nowym Sączu oraz Szpitalem w Nowym Targu, co powoduje przysyłanie pacjentów bezpośrednio po leczeniu do naszej jednostki.

Nawiązano współpracę z Urzędem Miasta w Rabce-Zdroju w zakresie przeprowadzania badań dzieci w szkołach w zakresie otyłości i wad postawy, co skutkować będzie przewidywanym dochodem w wysokości 40 tys. zł.

Z racji tego, że Spółka bazuje na umowach podpisanych z NFZ w 2014 r., aktualnie nie ma możliwości zwiększenia wartości kontraktów, które kończą się w czerwcu 2016 roku.

4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju – nie dotyczy.

5. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa;

Aktualna sytuacja finansowa Spółki wynika z nierealizowania umowy zakontraktowanej przez NFZ. Łącznie przychody z tytułu umowy kontraktowej stanowią 80 % sumy przychodów ze sprzedaży. Założony planowany dochód niestety ze względu na zubożenie społeczeństwa i sytuację gospodarczą w kraju – nie osiąga oczekiwanego poziomu. Należy dodać, że nie przewiduje się zmiany sytuacji w najbliższym okresie. Mimo tego Zarząd przewiduje lepszą realizację umów kontraktowych z NFZ, na co będzie miało wpływ rozszerzenie działalności w zakresie leczenia otyłości dla dzieci i dorosłych, a także perspektywa większego kontraktu w zakresie świadczeń prowadzonych przez Spółkę w latach 2016-2017.

W 2015 r. uzyskano zwiększenie kapitału własnego (zakładowego) o kwotę 1,5 mln. zł. Z kwoty uzyskanej z podwyższenia kapitału zakładowego 1,2 mln zł zostanie przeznaczone na podniesienie standardu Oddziału B – Leczenia uzdrowiskowego szpitalnego i sanatoryjnego dzieci i, co zwiększy konkurencyjność tego oddziału i jego obłożenie. Pozostała kwota (300 tys.) wraz z dodatkową kwotą, o którą wnioskuje Zarząd Spółki (w 2016 r.), tj. 225 tys. zł, pozwoli na pełną modernizację basenu (zgodnie z zakresem określonym kosztorysem inwestorskim), co podniesie funkcjonalność tego obiektu. W konsekwencji pozwoli to na dysponowanie zapleczem pozwalającym nie tylko na podwyższenie standardu świadczonych usług zdrowotnych, ale również na wystąpienie z nową ofertą skierowaną na rynek lokalny (obejmujący Rabkę-Zdrój i okolice) obejmującą dodatkowe formy rekreacji i wypoczynku. W konsekwencji będzie to sprzyjać poprawie kondycji i ogólnego zdrowia społeczeństwa zarówno wśród dzieci jak i dorosłych, co było jednym z zamierzeń, którymi kierowało się Województwo Śląskie tworząc - w latach powojennych – ośrodek prowadzony aktualnie przez Spółkę. W ocenie Zarządu Spółki

przyczyni się to do pełniejszego wykorzystania potencjału i tej części majątku jakim jest basen, co powinno to dać wymierne efekty w postaci zwiększenia dochodów Spółki.

Wskaźniki finansowe – wg załącznika nr 1.

6. Nabycie udziałów (akcji) własnych , a w szczególności cel ich nabycia, liczba i wartość nominalna, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cena nabycia oraz cena sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia – nie dotyczy.

7. Oddziały działające w ramach Spółki – nie dotyczy.

8. Instrumenty finansowe w zakresie:

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych innych niż pożyczki.

Wobec zagrożeń sygnalizowanych tj. leżących po stronie sytuacji społeczno-gospodarczej kraju, realnym instrumentem wpływającym na kondycję finansową Spółki jest polityka udzielania świadczeń zdrowotnych przez NFZ, tj. ograniczania finansowania usług w zakresie leczenia uzdrowiskowego.

W konsekwencji wobec nie wykonywania przez głównego płatnika usług (w 80%) - jakim jest NFZ, Spółka nie bilansuje wyniku finansowego, co stworzyło konieczność uzyskania pożyczek, których spłata w kolejnych okresach stworzy ograniczenie możliwości finansowania kolejnych zobowiązań.

Ryzykiem w zakresie działalności gospodarczej jest utrata płynności, łącząca się z sezonowością działalności, gdzie okres wiosenny i jesienny daje mniejszą realizację umowy kontraktowej z NFZ w zakresie leczenia uzdrowiskowego dzieci i matki z dzieckiem. Naraża to Spółkę na okresową utratę płynności . Zatem biorąc pod uwagę dochody, jeśli chodzi o NFZ nie istnieje dla nas ryzyko zmiany cen i z tej strony nie można mówić o zagrożeniu wpływającym na uzyskiwane przychody, natomiast dla Spółki ryzykiem utraty płynności jest sezonowość usług w zakresie leczenia uzdrowiskowego.

b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

9. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego - nie dotyczy.

2

34.

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
REGON 000297951, NIP 7352856672
KRS 0000444064

10. Istotne dla oceny sytuacji jednostki - wskaźniki finansowe i niefinansowe, łącznie z informacjami dotyczącymi zagadnień środowiska naturalnego i zatrudnienia, a także dodatkowe wyjaśnienie do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

W zakresie ochrony środowiska, Spółka prowadzi procedurę gospodarki odpadami, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Wysokość opłaty rocznej nie przekroczyła granicznej kwoty, co zwalnia z obowiązku jej uiszczenia do małopolskiego Urzędu Marszałkowskiego – zgodnie z art. 289 ust. Prawo ochrony środowiska.

Zatrudnienie kształtuje się na poziomie 160,977 etatów z czego pracownicy umysłowi stanowią 110,519 etatów, pracownicy na stanowiskach robotniczych 50,458 etatów.

Rabka, dnia 29.02.2016 r.

Prezes Zarządu
Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Barbara Rajka
dr n. med. Barbara Rajka

9

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
 ul. Dietla 5, 34-700 Rabka-Zdrój
 tel. 18 26 76 300, fax 18 26 77 469
 REGON 000297951, NIP 7352856672
 KRS 0000444064

Załącznik nr 1 do
 Sprawozdania
 Zarządu

Podstawowe wskaźniki finansowe na dz. 31.12.2015 r.
 w Śląskim Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowym
 im. dr Adama Szebesty w Rabce – Zdroju
 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Lp.	Wyszczególnienie	31 grudzień 2015 r.
1.	2	3
1.	Wskaźnik struktury aktywów trwałych	89,19 %
2.	Wskaźnik struktury aktywów obrotowych	10,81 %
3.	Wskaźnik struktury kapitału własnego	82,08 %
4.	Wskaźnik struktury kapitału obcego	17,92 %
5.	Wskaźnik płynności bieżącej	1,03
6.	Wskaźnik płynności szybkiej	0,99
7.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	17,92 %
8.	Wskaźnik rentowności sprzedaży	-2,83 %
9.	Wskaźnik rentowności kapitału własnego	-1,47 %
10.	Wskaźnik rentowności aktywów	-1,21 %
11.	Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi płynność I stopnia	0,59%

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Dusik
 mgr Małgorzata Dusik

Rabka, dnia 29.02.2016

Prezes Zarządu
 Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego
 im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju sp. z o.o.
Barbara Bajda
 dr n. med. Barbara Bajda