

SPRAWOZDANIE BIEGŁEGO REWIDENTA

z badania sprawozdania finansowego
za okres

od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019

Nadmorskiego Centrum

Medycznego Sp. z o.o.

w Gdańsku



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej

Nadmorskiego Centrum Medycznego Sp. z o.o.
z siedzibą w Gdańsku, ul. Majewskich 26

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Nadmorskiego Centrum Medycznego Sp. z o.o. („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2019 r. p. 351, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1421, z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – zdarzenie po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Zwracamy uwagę na notę 39 do sprawozdania finansowego, w której został opisany wpływ trwającej epidemii koronawirusa SARS-Cov-2 na działalność jednostki. Nasza opinia nie jest zmodyfikowana w odniesieniu do tej sprawy.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.



Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniały wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz, czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Informacja o niedopełnieniu przez Spółkę obowiązków określonych w art. 69 Ustawy o rachunkowości

Do dnia zakończenia badania Spółka nie złożyła w Krajowym Rejestrze Sądowym sprawozdania z badania za rok 2018 oraz sprawozdania z działalności Jednostki za rok 2018. W eKRS poprawnie złożone zostało sprawozdanie finansowe za rok 2018 oraz uchwała dotycząca zatwierdzenia tego sprawozdania i podziału wyniku.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest:

Michał

Elektronicznie
podpisany przez
Michał Ossowski
Data: 2020.03.31
16:51:35 +02'00'

Michał Ossowski

Ossowski

Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 11008
Członek Zarządu

Działający w imieniu:

REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.

80-137 Gdańsk, ul. Starodworska 1

Firma audytorska wpisana na listę podmiotów uprawnionych
do badania sprawozdań finansowych pod numerem 101

Gdańsk, dnia 31 marca 2020 r.

**NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z
O.O.**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Siedziba: MAJEWSKICH 26, 80-457 GDAŃSK

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8621Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5842444154

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000073034

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2019 do 31.12.2019 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Sprawozdanie sporządza się w języku polskim i walucie polskiej.

Roczne sprawozdanie sporządza się przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

a) wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości w

szczegółności przy zastosowaniu metody: liniowej i degresywnej. Wybór jednej z metod amortyzowania dla poszczególnych środków trwałych dokonuje się przed rozpoczęciem amortyzowania i stosuje się do pełnego zamortyzowania danego środka trwałego.

Spółka dopuszcza okresowe weryfikowanie poprawności stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych dokonując odpowiedniej korekty dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie przyniosić będą korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne – zgodne z

wykazem rocznych stawek stanowiącym załącznikiem do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2019 r. , Nr 54, poz.865 z póź. zm.).

b) Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości .

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c) Inwestycje krótkoterminowe

d) Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

e) Zapasy

f) Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

g) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej

wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Wartość należności aktualizuje się w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

h) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według kursu kupna stosowanego przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Wycena bilansowa nie może być wyższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską wg średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

i) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Wniesione wkłady kapitałowe, niezarejestrowane w rejestrze sądowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, wykazuje się w pozostałych kapitałach (funduszach) rezerwowych.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

j) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

k) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych:

1/ czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeśli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych

2/ biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

ze świadczeń wykonanych na rzecz spółki przez dostawców (wykonawców), których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób

z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi, których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązań nie jest jeszcze znana.

Odpisy czynne i bierne rozliczeń międzyokresowych kosztów, w koszty danego okresu

sprawozdawczego spółki dokonywane są stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie. Czas i sposób rozliczeń jest każdorazowo uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem ostrożności.

l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi, otrzymanych dopłat i dotacji (np.PFRON).

m) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

n) Zgodnie z art. 37, spółka ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy

a) Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

b) Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż usług zdrowotnych.

c) Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

d) Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

e) Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

f) r. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

g) s. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31.12.2019

Rok obrotowy trwa od 1.01. do 31.12.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
 - 2) rachunku zysków i strat - wariant porównawczy
 - 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
 - 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym;
 - 5) rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia.
- Sporządza się sprawozdanie w języku polskim i walucie polskiej, zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

INFORMACJA O JEDNOSTCE

Nadmorskie Centrum Medyczne sp. z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy sporządzonej w dniu 08-12-2000 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr „A” nr 4587/2000 w Kancelarii Wiesławy Barancewicz przy ul. Garncarskiej 16/17, m.2. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.

Siedziba jednostki mieści się w 80-457 Gdańsk przy ul. Majewskich 26; podstawowym przedmiotem działalności jest świadczenie usług medycznych.

W dniu 19-12-2001 r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku, XII Wydział Gospodarczy (obecnie VII Wydział Gospodarczy) Krajowego Rejestru Sądowego, Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorstw pod nr KRS 0000073034.

INFORMACJE DODATKOWE

- a) Nieplanowane odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych nie wystąpiły.
- b) Spółka jest spółką samodzielną i sporządza tylko bilans jednostkowy.
- c) Terminy spłat należności ustalone są w przedziale od 14 do 360 dni. Część świadczonych usług medycznych indywidualnym odbiorcom, odbywa się za gotówkę (w dniu sprzedaży).
- d) Należności sporne nie występują. Na należności przeterminowane (powyżej 180 dni) utworzono odpis aktualizacyjny.
- e) Zabezpieczone na majątku trwałym - występują i zostały wykazane w informacji dodatkowej.
- f) W okresie obrotowym:
 - nie wystąpiły zobowiązania warunkowe,
 - nie były udzielone gwarancje i poręczenia.
- g) W bieżącym roku w sprawozdaniu finansowym doszacowano kwotę rezerw na odpisy emerytalne, zgodnie z wyliczeniami aktuarialnymi.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	38 220 236,28	38 771 957,28
I. Wartości niematerialne i prawne	374 106,89	293 659,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	374 106,89	293 659,09
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 338 685,57	37 711 297,46
1. Środki trwałe	35 211 485,57	37 225 443,54
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 162 278,72	2 162 278,72
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 988 325,30	24 529 001,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 631 413,66	1 684 914,58
d) środki transportu	183 945,80	11 920,00
e) inne środki trwałe	7 245 522,09	8 837 328,91
2. Środki trwałe w budowie		485 853,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	127 200,00	
III. Należności długoterminowe	55 624,60	55 401,82
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	55 624,60	55 401,82
IV. Inwestycje długoterminowe	2 138 116,68	494 801,00
1. Nieruchomości	494 801,00	494 801,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 643 315,68	
a. w jednostkach powiązanych	1 643 315,68	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 643 315,68	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	313 702,54	216 797,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	313 702,54	216 797,91
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	11 927 246,51	9 103 596,74
I. Zapasy	220 986,08	230 422,95
1. Materiały	159 356,70	166 616,55
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	61 629,38	63 806,40
II. Należności krótkoterminowe	6 296 760,42	6 013 367,90
1. Należności od jednostek powiązanych	135 108,03	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55 108,03	
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	80 000,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	6 161 652,39	6 013 367,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 865 735,74	5 718 618,69
- do 12 miesięcy	5 865 735,74	5 718 618,69
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 581,90	3 396,04
c) inne	293 334,75	291 353,17
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 200 498,03	2 778 281,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 200 498,03	2 778 281,18
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 200 498,03	2 778 281,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 200 498,03	1 126 746,61
- inne środki pieniężne		1 651 534,57
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	209 001,98	81 524,71
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	50 147 482,79	47 875 554,02

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 019 036,24	25 132 226,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	23 532 226,10	20 839 047,23
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	5 486 810,14	3 293 178,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 128 446,55	22 743 327,92
I. Rezerwy na zobowiązania	983 379,01	1 156 579,82
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	114 573,01	179 395,82
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	750 806,00	857 184,00
- długoterminowa	749 178,00	829 237,00
- krótkoterminowa	1 628,00	27 947,00
3. Pozostałe rezerwy	118 000,00	120 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	118 000,00	120 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	12 462 399,86	14 630 007,46
1. Wobec jednostek powiązanych	56 449,27	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	12 405 950,59	14 630 007,46
a) kredyty i pożyczki	11 694 690,89	13 421 607,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	680 509,70	1 059 301,52
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	30 750,00	149 098,17
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 679 667,68	6 956 740,64

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 127 742,41	6 451 934,90
a) kredyty i pożyczki	1 726 916,88	1 726 916,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	378 864,36	584 198,82
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 205 537,79	2 245 111,49
- do 12 miesięcy	2 205 537,79	2 245 111,49
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 456 452,79	1 548 029,06
h) z tytułu wynagrodzeń	305 736,73	284 747,15
i) inne	54 233,86	62 931,50
4. Fundusze specjalne	551 925,27	504 805,74
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 000,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	3 000,00	
PASYWA RAZEM	50 147 482,79	47 875 554,02

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	75 744 241,62	69 560 501,65
- od jednostek powiązanych	376 345,68	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 744 241,62	69 560 286,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		215,46
B. Koszty działalności operacyjnej	68 552 893,71	64 981 817,00
I. Amortyzacja	4 183 666,38	3 402 468,53
II. Zużycie materiałów i energii	8 969 649,64	8 192 203,50
III. Usługi obce	16 939 438,92	15 320 120,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	385 791,93	331 084,82
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	31 815 451,42	31 595 978,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 963 072,36	5 880 400,00
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	295 823,06	259 492,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		68,20
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 191 347,91	4 578 684,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	795 243,47	476 202,60
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 439,02	
II. Dotacje		44 759,70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		145 405,67
IV. Inne przychody operacyjne	792 804,45	286 037,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	773 254,85	488 982,15
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	662 113,17	393 234,34
III. Inne koszty operacyjne	111 141,68	95 747,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 213 336,53	4 565 905,10
G. Przychody finansowe	89 995,43	33 206,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	88 921,68	32 597,37
- od jednostek powiązanych	43 315,68	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 073,75	608,76
H. Koszty finansowe	506 694,26	502 342,81
I. Odsetki, w tym:	506 694,26	502 303,53
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		39,28
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 796 637,70	4 096 768,42
J. Podatek dochodowy	1 309 827,56	803 589,55
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 486 810,14	3 293 178,87

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 132 226,10	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		22 359 047,23
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 132 226,10	22 359 047,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	20 839 047,23	18 280 774,08
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 693 178,87	2 558 273,15
a) zwiększenie (z tytułu)	2 693 178,87	2 558 273,15
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	23 532 226,10	20 839 047,23
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 293 178,87	3 078 273,15
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 293 178,87	3 078 273,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 293 178,87	3 078 273,15
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	3 293 178,87	3 078 273,15
wypłata dywidendy	600 000,00	520 000,00
zasilenie funduszu rezerwowego	2 693 178,87	2 558 273,15
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	5 486 810,14	3 293 178,87
a) zysk netto	5 486 810,14	3 293 178,87
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 019 036,24	25 132 226,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 019 036,24	25 132 226,10

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	5 486 810,14	3 293 178,87
II. Korekty razem	3 881 886,82	8 387 780,39
1. Amortyzacja	4 183 666,38	3 402 468,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	505 810,63	502 159,87
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	20 563,81	
5. Zmiana stanu rezerw	-173 200,81	17 979,45
6. Zmiana stanu zapasów	-70 563,13	3 247,32
7. Zmiana stanu należności	-246 930,98	753 986,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-116 077,18	3 729 803,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-221 381,90	-21 864,80
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 368 696,96	11 680 959,26

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 529 626,32	6 534 032,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 929 626,32	6 534 032,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 600 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	1 600 000,00	

udzielone pożyczki	1 600 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 529 626,32	-6 534 032,40
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	3 416 853,79	3 609 648,95
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	600 000,00	520 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 726 916,88	1 864 291,48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	584 126,28	723 197,60
8. Odsetki	505 810,63	502 159,87
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-3 416 853,79	-3 609 648,95
D. Przepływy pieniężne netto, razem	2 422 216,85	1 537 277,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 422 216,85	1 537 277,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 778 281,18	1 241 003,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 200 498,03	2 778 281,18
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	6 796 637,70	4 096 768,42
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	74 325,36	155 165,29
Pozostałe		9 759,62
korekta odpisów aktualizujących należności (art. 21 ust. 1 pkt. 4 lit. e)	74 325,36	145 405,67
- z innych źródeł przychodów		145 405,67
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 172 713,83	1 093 595,24
Pozostałe		11 716,21
koszty reprezentacji i reklamy (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		65 357,60
- z innych źródeł przychodów		65 357,60
odsetki nienotyfikowane dot. kredytów (art. 12 ust. 1 pkt. 11)		-33 950,19
- z innych źródeł przychodów		-33 950,19
odpis na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt. 9 lit. ba)		128 166,66
- z innych źródeł przychodów		128 166,66
odpisy aktualizujące należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)		393 234,34
- z innych źródeł przychodów		393 234,34
odpisy aktualizujące zapasy (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)		
rezerwy na odprawy emerytalne w/g wyliczeń aktuarusza (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		110 169,00
- z innych źródeł przychodów		110 169,00
niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		11 905,50
- z innych źródeł przychodów		11 905,30
nieopłacony ZUS pracodawcy od umów cywilnoprawnych (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		5 136,39
- z innych źródeł przychodów		5 136,39
różnica między amortyzacją podatkową > niż amortyzacja bilansowa (art. 15 ust. 6)		386 859,73

- z innych źródeł przychodów		386 859,73
saldo nie rozwiązanej rezerwy na nagrody Zarządu (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		15 000,00
- z innych źródeł przychodów		15 000,00
wydatki na działalność socjalną powyżej odpisu (art. 16 ust. 1 pkt. 45)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	150 001,23	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7 745 024,94	5 035 198,37
K. Podatek dochodowy	1 471 555,00	803 589,55



PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Jadwiga Czesława Darabasz-Mikulska dnia 2020-03-30

Rafał Artur Szulc-Cieplicki dnia 2020-03-30

Mikołaj Marek Ruciński dnia 2020-03-30

Mieczysław Cyprian Szulc-Cieplicki dnia 2020.03.31

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_2019

Informacja_dodatkowa_2019-sig.pdf



NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA

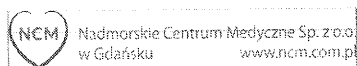
za rok obrotowy
kończący się
31 grudnia

2019

**Nadmorskie Centrum Medyczne
Sp. z o.o. w Gdańsku
ZA 2019 ROK**

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)
INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego



1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych) 2019R

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r. r. do 31-grudzień-2019 r.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje patenty licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	Razem
zł						
Wartość brutto na początek okresu			454 001,68	90 118,76		544 120,44
Zwiększenia - nabycia w 2019 roku			272 636,34	56 474,71		329 111,05
Przeniesienia						
Zmniejszenia - likwidacje				8 795,73		8 795,73
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	726 638,02	137 797,74	0,00	864 435,76
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			170 305,59	80 155,76		250 461,35
Amortyzacja za okres			207 133,04	41 530,21		248 663,25
Przeniesienia						
Zmniejszenia				8 795,73		8 795,73
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	377 438,63	112 890,24	0,00	490 328,87
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
Zwiększenie						
Zmniejszenie						
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	283 696,09	9 963,00	0,00	293 659,09
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	349 199,39	24 907,50	0,00	374 106,89

Nieplanowane odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych nie wystąpiły.

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego



2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych) 2019R

0

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
zł								
Wartość brutto na początek okresu	2 162 278,72	30 175 332,82	5 212 319,99	132 966,69	22 540 362,18	485 853,92	0,00	(6) 709 114,32
Zwiększenia - nabycia w 2019 roku		161 154,72	262 796,64	187 206,00	844 597,69		127 200,00	1 582 955,05
Przeniesienia z inwestycji z bilansu otwarcia		167 662,92	70 971,00		230 000,00	-468 633,92		
Zmniejszenia - списание inwestycji						-17 220,00		-17 220,00
Zmniejszenia - likwidacje		15 792,75	24 777,87		254 186,76			294 757,38
Wartość brutto na koniec okresu	2 162 278,72	30 488 357,71	5 521 309,76	320 172,69	23 360 773,11	0,00	127 200,00	61 980 091,99
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		5 646 331,49	3 527 405,41	121 046,69	13 703 033,27			22 997 816,86
Amortyzacja za okres (zwiększenia)		866 149,86	387 268,56	15 180,20	2 666 404,51			3 935 003,13
Przeniesienia								
Zmniejszenia		12 448,94	24 777,87		254 186,76			291 413,57
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	6 500 032,41	3 889 896,10	136 226,89	16 115 251,02	0,00	0,00	26 641 406,42
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0,00
Zwiększenie								
Zmniejszenie								
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
Wartość netto na początek okresu	2 162 278,72	24 529 001,33	1 684 914,58	11 920,00	8 837 328,91	485 853,92	0,00	37 711 297,46
Wartość netto na koniec okresu	2 162 278,72	23 988 325,30	1 631 413,66	183 945,80	7 245 522,09	0,00	127 200,00	35 338 685,57

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Grunty w ewidencji pozabilansowej

W dniu 2007.02.02 roku aktem notarialnym repertorium A nr 66/2007 została zawarta umowa użytkowania gruntów przy ulicy Polanki nr 7 pomiędzy Spółką a Gminą Miasta Gdańska. Powierzchnia gruntów wynosi:

- działka nr 442 – powierzchnia 151 m2,
- działka nr 441 – powierzchnia 1.177 m2

Umowa została zawarta na 2 i pół roku, zaś umową z dnia 30.07.2009 roku (akt notarialny repertorium A nr 5285/2009) została przedłużona do 50 lat.

4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wytwarzała środków trwałych w budowie ani środków trwałych we własnym zakresie.

5. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Sprawy finansowe za okres od 01- stycznia -2019r. Do 31-grudnia-2019

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		
		całkowita	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
I. Kredyt inwestycyjny "OTOMIŃSKA" na okres 24.04.2015 do 31.03.2030 nr umowy:40 1020 1811 0000 0196 0087 4404										
1	Kwota kredytu	7 390 000,00	6 235 325,00	5 681 081,00						
2	Weksel		"in blanco"	"in blanco"						
3	Hipoteka umowna				11 085 000,00	11 085 000,00	działka KW GD1C/00255999/3			
4	Przelew wierzytelności z ubezpieczenia zastawionych środków trwałych		tak	tak						
II. Kredyt inwestycyjny "ZUKOWO" na okres 29-08-2016 - 14-06-2029										
1	Kwota kredytu	6 000 000,00	5 148 715,13	4 630 735,13						
2	Weksel		"in blanco"	"in blanco"						
3	Hipoteka umowna				9 000 000,00	9 000 000,00	nieruchomość KW nr GD1R/00039511/1			
4	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				x	x	x	x	x	x
5	Zastaw rejestrowy				9 000 000,00	9 000 000,00	x	x	x	x
6	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji		tak	tak						
7	Przelew wierzytelności z ubezpieczenia zastawionych środków trwałych		tak	tak						
III. Kredyt inwestycyjny REZONANS MAGNETYCZNY na okres 01/10/2018 - 30/09/2024										
1	Kwota kredytu	3 873 600,00	3 764 484,52	3 109 791,64						
2	Weksel		"in blanco"	"in blanco"						
3	Hipoteka zwykła									
4	Zastaw rejestrowy		x	tak			4 858 700,00	4 858 700,00	x	x
5	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji		x	tak						
6	Przelew wierzytelności z ubezpieczenia zastawionych środków trwałych		x	tak						

6. Należności długoterminowe (wg tytułów)

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
 w Gdańsku www.ncm.com.pl

6. Należności długoterminowe (wg tytułów).

*Sprawozdanie finansowe za okres od 01-
 styczeń-2019 r. do 31-grudzień-2019*

	Pożyczki zł	Wadła zł	Kaucje zł	Razem zł
Stan na początek okresu	0,00	0,00	55 401,82	55 401,82
Zwiększenia			222,78	222,78
Zmniejszenia				
Stan na koniec okresu			55 624,60	55 624,60
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu				
Wartość netto na początek okresu			55 401,82	55 401,82
Wartość netto na koniec okresu			55 624,60	55 624,60

7. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)

Spółka w dniu 2 kwietnia 2019 roku nabyła 999 udziałów w Spółce Nova sp. z o.o. w zamian za przejęcie długów. Wartość nabycia wynosi 401.741,25 zł. Spółka NCM sp. z o.o. z uwagi na sytuację finansową nabytej jednostki objęła wartości nabytych udziałów w całości odpisem aktualizującym. Dokonano zmiany nazwy jednostki powiązanej z Nova sp. z o.o. na ADW Sp. z o.o.



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
 w Gdańsku www.ncm.com.pl

7. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów).

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019

	Tytuł			Razem zł
	grunt zł	udziały w jednostkach powiązanych zł	udzielone pożyczki jednostce powiązanej zł	
Stan na początek okresu	494 801,00			494 801,00
Zwiększenia		401 741,25	1 643 315,68	2 045 056,93
Zmniejszenia				
Stan na koniec okresu	494 801,00	401 741,25	1 643 315,68	2 539 857,93
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu				
Wartość netto na początek okresu	494 801,00			494 801,00
Wartość netto na koniec okresu	494 801,00		1 643 315,68	2 138 116,68

8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdąnsku
www.ncm.com.pl**8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*****Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 rok do 31-grudzień-2019*****8.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
Stan aktywów na początek okresu	136 675,82	216 797,91
Zwiększenia z tytułu:	80 122,09	204 349,49
- powstania różnic przejściowych	80 122,09	204 349,49
- zmiany stawek podatkowych		
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- powstania straty podatkowej		
- nieuwjętej w poprzednich okresach straty podatkowej		
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	107 444,86
- odwrócenia się różnic przejściowych		107 444,86
- zmiany stawek podatkowych		
- odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- wykorzystania staraty podatkowej		
Stan aktywów na koniec okresu	216 797,91	313 702,54

9. Zapasy

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl**9. Zapasy .****Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019**

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
1. Materiały		
wartość brutto	166 616,55	159 356,70
odpisy aktualizujące		
wartość netto	166 616,55	159 356,70
2. Półprodukty i produkty w toku		
wartość brutto		
odpisy aktualizujące		
wartość netto	0,00	0,00
3. Produkty gotowe		
wartość brutto		
odpisy aktualizujące		
wartość netto	0,00	0,00
4. Towary		
wartość brutto	0,00	
odpisy aktualizujące		
wartość netto	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		
wartość brutto	63 806,40	61 629,38
odpisy aktualizujące		
wartość netto	63 806,40	61 629,38
Wartość zapasów - netto	230 422,95	220 986,08

10. Należności krótkoterminowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

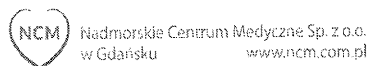
10. Należności krótkoterminowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
Należności krótkoterminowe	6 013 367,90	6 296 760,42
10.1. Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności		135 108,03
<i>do 1 miesiąca</i>		50 264,71
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		96 318,00
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		141 477,00
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		155 042,19
<i>powyżej 1 roku</i>		
<i>należności przeterminowane</i>		0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)		443 101,90
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		387 993,87
10.2. Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	0,00	55 108,03
10.3. Należności pozostałe od jednostek powiązanych		80 000,00
10.4. Należności od pozostałych jednostek według terminu płatności	6 013 367,90	6 161 652,39
<i>do 1 miesiąca (bieżące)</i>	5 779 040,66	5 866 674,06
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>	47 214,97	47 564,26
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>	45 505,94	11 093,46
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>	120 445,51	37 286,82
<i>(przeterminowane)</i>	25 241,78	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	6 017 448,86	5 962 618,60
Odpisy aktualizujące wartość należności	298 830,17	96 882,86
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	5 718 618,69	5 865 735,74
10.5. Należności z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, itp.	3 396,04	2 581,90
10.6. Należności pozostałe	291 353,17	293 334,75
10.7. Należności dochodzone w drodze sądowej		

11. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.

11. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek

Tytuł	Z tyt.dostaw i usług	Dochodzone na drodze sądowej	Pozostałe	Razem
1.Wartość odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego				
1.Wartość odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego	298 830,17	0,00		298 830,17
2.Zwiększenia dotyczące:	662 243,17	0,00	0,00	662 243,17
a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	6 708,50			6 708,50
b) należności bieżących, w tym do podmiotu powiązanego	655 534,67			655 534,67
- na należności do podmiotu powiązanego	816 453,95			816 453,95
3. Zmniejszenia z tytułu:	476 196,61	0,00	0,00	476 196,61
a) odwrócenia odpisów, w tym do podmiotu powiązanego	476 196,61			476 196,61
- na należności do podmiotu powiązanego	420 460,08			420 460,08
b) wykorzystania odpisów				
c) pozostałe				
4.Wartości odpisów aktualizacyjnych należności krótkoterminowe na koniec roku obrotowego	484 876,73	0,00	0,00	484 876,73

12. Inwestycje krótkoterminowe



Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019

12. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 778 281,18	2 778 281,18
Zwiększenia				2 422 216,85	2 422 216,85
Zmniejszenia					
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 200 498,03	5 200 498,03
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 778 281,18	2 778 281,18
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 200 498,03	5 200 498,03

Nie występują środki zgromadzone na rachunku VAT.

13. Rozliczenia międzyokresowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku
www.ncm.com.pl**13. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe****Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019**

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- licencje Zaiks		
- prenumerata, abonamenty	4 120,74	1 827,00
- ubezpieczenia majątkowe, OC, komunikacyjne	66 392,01	76 627,65
- przedłużona gwarancja		11 021,32
- koszty reklamy, domen	10 182,98	3 571,66
- koszty remontu		113 822,83
- licencja Wolters	443,06	465,07
- inne koszty	385,92	1 666,45
razem	81 524,71	209 001,98
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- odsetki od lokaty terminowej		
- faktury na przełomie roku		
- pozostałe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81 524,71	209 001,98

14. Kapitał podstawowy

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl**14. Kapitał podstawowy***Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.*

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	1 000 000,00	1 000 000,00
Zwiększenia z tytułu:		
- wniesienia udziałów		
Zmniejszenia z tytułu:		
.....		
Stan na koniec roku obrotowego	1 000 000,00	1 000 000,00
Udziałowcy/akcjonariusze posiadający więcej niż 5% głosów:		
	% głosów	% głosów
Szulc Cieplicki Mieczysław	36,09%	36,09%
Cimoszko Bogusława	12,97%	12,97%
Reiter Pawłowska Barbara	13,54%	13,54%
Szulc Cieplicki Rafał	15,00%	15,00%
	77,60%	77,60%

15. Kapitały: zapasowy i rezerwowe – zmiany w ciągu roku obrotowyNadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl**15. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego***Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.*

	Stan na 01-01-2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31-12-2019	Stan na 31-12-2019
	zł	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy					
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny					
Pozostałe kapitały rezerwowe	20 839 047,23	2 693 178,87		23 532 226,10	
Razem	20 839 047,23	2 693 178,87	0,00	23 532 226,10	0,00

16. Proponowany podział zysku

Z uwagi na opisaną sytuację w punkcie 39 niniejszej informacji dodatkowej Zarząd na dzień dzisiejszy nie może zaproponować podziału zysku.

17. Rezerwy na zobowiązania

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
 w Gdańsku www.ncm.com.pl

Sprawozdanie finansowe za okres od 01- stycznia -2019r. Do 31-grudnia-2019

	12 miesięcy do 31 grudnia 2018	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
17. Rezerwy na zobowiązania	1 156 579,82	983 379,01
17.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Stan rezerwy na początek okresu	252 635,18	179 395,82
Zwiększenia		
- podatek odroczony	2 254,22	
	2 254,22	0,00
Zmniejszenia		
- podatek odroczony	75 493,58	64 822,81
	75 493,58	64 822,81
Stan rezerwy na koniec okresu	179 395,82	114 573,01
17.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	857 184,00	750 806,00
a/długoterminowe		
Stan na początek okresu	709 469,00	829 237,00
Zwiększenia	190 951,60	
Wykorzystanie	71 183,60	
Rozwiązanie		80 059,00
Stan na koniec okresu	829 237,00	749 178,00
b/krótkoterminowe		
Stan na początek okresu	37 546,00	27 947,00
Zwiększenia	32 907,00	
Wykorzystanie	42 506,00	24 889,37
Rozwiązanie		1 429,63
Stan na koniec okresu	27 947,00	1 628,00
17.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw (w tym bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów)		
a/długoterminowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
b/krótkoterminowe		
Stan na początek okresu	138 950,19	120 000,00
Zwiększenia	716 049,81	118 000,00
Wykorzystanie		120 000,00
Rozwiązanie	735 000,00	
Stan na koniec okresu	120 000,00	118 000,00

18. Zobowiązania długoterminowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

18. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Sprawozdanie finansowe za okres od 01- stycznia -2019r. Do 31-grudnia-2019

	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
18.1 inne wobec jednostek powiązanych		
do 1 roku		0,00
okres wymagalności:		
powyżej 1 roku do 3 lat		56 449,27
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	0,00	56 449,27
18.2 wobec jednostek pozostałych		
18.2.1 kredyty i pożyczki		
do 1 roku	1 726 916,88	1 726 916,88
okres wymagalności:		
powyżej 1 roku do 3 lat	3 453 833,76	3 453 833,76
powyżej 3 do 5 lat	3 453 833,76	3 290 161,00
powyżej 5 lat	6 513 940,25	4 950 696,13
	13 421 607,77	11 694 690,89
18.2.2 z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
okres wymagalności:		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	0,00	0,00
18.2.3 inne zobowiązania finansowe(leasing)		
do 1 roku	583 924,64	378 824,28
okres wymagalności:		
powyżej 1 roku do 3 lat	788 668,61	409 885,92
powyżej 3 do 5 lat	270 632,91	270 623,78
powyżej 5 lat		
	1 059 301,52	680 509,70
18.2.4 inne		
do 1 roku	62 931,50	
okres wymagalności:		
powyżej 1 roku do 3 lat	149 098,17	30 750,00
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	149 098,17	30 750,00
Zobowiązania długoterminowe	14 630 007,46	12 462 399,86

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

19. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

19. Zobowiązania krótkoterminowe

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019

19.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności

31 grudzień 2018	31 grudzień 2019
zł	zł
0,00	0,00

19.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudzień 2018	31 grudzień 2019
	zł	zł
<i>19.2.d) z tytułu dostaw i usług:</i>		
do 1 miesiąca (bieżące)	2 043 199,50	2 029 732,76
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	112 058,61	119 721,41
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	50 457,18	0,00
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3 089,27	27 197,91
powyżej 1 roku	8 541,28	0,00
Razem zobowiązania k.201.202	2 217 345,84	2 176 652,08
Dostawy niefakturowane k.301+330	27 765,65	28 885,71
	27 765,65	28 885,71
	2 245 111,49	2 205 537,79

19.2.g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych:

Podatek dochodowy od osób prawnych	233 972,00	208 078,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	358 017,00	323 663,00
Ubezpieczenia społeczne	933 843,06	901 127,79
Podatek od towarów i usług VAT	22 197,00	23 584,00
Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
PFRON		
	1 548 029,06	1 456 452,79

Kredyty i pożyczki w r-ku bieżącym		
Kredyt inwestycyjny	1 726 916,88	1 726 916,88
Fundusze specjalne	504 805,74	551 925,27
Wynagrodzenia	284 747,15	305 736,73
Inne, w tym:	62 931,50	54 233,86
- z tytułu inwestycji	23,25	4,56
- kancje, wadła	36 984,00	46 484,00
- leasing		
- rozrachunki z udziałowcami (niewypłacona dywidenda)	519,00	968,00
- pozostałe rozrachunki z tyt.zak.inwestycyjnych		
- pozostałe rozrachunki	24 337,52	6 777,30
Inne zobowiązania finansowe w tym:	584 198,82	378 864,36
- leasing	584 198,82	378 864,36
19.2 Pozostałe	3 163 600,09	3 017 677,10
RAZEM	6 956 740,64	6 679 667,68

20. Objasnienia do instrumentów finansowych

Spółka nie zawierała żadnych transakcji mających charakter instrumentu finansowego.

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

21. Informacja o instrumentach finansowych

Rodzaj instrumentów finansowych:

- zobowiązania z tytułu krótkoterminowych kredytów bankowych
- zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego krótko i długoterminowych

Metody i istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych

Instrumenty finansowe wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty wynikających z zawartych umów.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, krótkoterminowe depozyty bankowe oraz krótkoterminowe kredyty bankowe

Wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na szybką zapadalność tych instrumentów.

Należności handlowe, pozostałe należności, zobowiązania handlowe

Wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na ich krótkoterminowy charakter.

Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe

Wartość bilansowa wyżej wymienionych instrumentów jest zbliżona do ich wartości godziwej z uwagi na zmienny charakter ich oprocentowania.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły aktywa finansowe zaliczane do kategorii dostępnych do sprzedaży.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano przeszacowania instrumentów finansowych.

W okresie sprawozdawczym nie odnoszono wycen instrumentów finansowych na kapitał z aktualizacji wyceny.

W okresie sprawozdawczym nie nabywano instrumentów finansowych na kapitał z aktualizacji wyceny.

22. Zarządzanie ryzykiem finansowym

- Ryzyko stopy procentowej

Spółka finansuje swoją działalność z trzech źródeł:

- środki własne

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*

- kredyty bankowe : linia kredytowa do bieżącego finansowania zobowiązań w postaci kredytu w rachunku bieżącym oraz dwa kredyty inwestycyjne (opisane we wcześniejszych notach),

- leasing finansowy na zakup środków trwałych (sprzętu medycznego).

W związku ze stabilizacją stóp procentowych, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie w/w zobowiązań finansowych Spółki (WIBOR 1 m-c) ryzyko to można uznać za mało istotne. Zauważyć należy, że w roku sprawozdawczym stopy procentowe (WIBOR) nie uległy zmianom.

- Ryzyko kredytowe

Posiadane przez Spółkę zobowiązania finansowe są spłacane terminowo, w ocenie Spółki nie istnieje ryzyko wypowiedzenia posiadanych umów finansowych.

23. Rozliczenia międzyokresowe

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

Sprawozdanie finansowe za okres od 01- stycznia -2019r. Do 31-grudnia-2019

23. Rozliczenia międzyokresowe	31 grudzień 2018 zł	31 grudzień 2019 zł
23.1. Inne rozliczenia międzyokresowe :		
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	3 000,00
- zaliczka na poczet przychodów		3 000,00
	0,00	3 000,00

24. Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów – struktura rzeczowa i terytorialna

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

24. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów*Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.*

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
Sprzedaż krajowa:		
Towary (wg grup towarowych)	215,46	
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały		
Usługi	69 560 286,19	75 744 241,62
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:		
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby		
RAZEM	69 560 501,65	75 744 241,62
Sprzedaż eksportowa:		
Towary (wg grup towarowych)		
Produkty (wg grup produktów)		
Materiały		
Usługi		
Inne		
	0,00	0,00
OGÓLEM	69 560 501,65	75 744 241,62

25. Koszty rodzajowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku
www.ncm.com.pl**25. Koszty według rodzaju****Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.**

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
	zł	zł
Amortyzacja	3 402 468,53	4 183 666,38
Zużycie materiałów i energii	8 192 203,50	8 969 649,64
Usługi obce	15 320 120,62	16 939 438,92
Podatki i opłaty	331 084,82	385 791,93
Wynagrodzenia	31 595 978,46	31 795 900,81
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 880 400,00	5 982 622,97
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	259 492,87	295 823,06
Koszty rodzajowe razem:	64 981 748,80	68 552 893,71
Zmiana stanu produktów		
Wartość sprzedanych materiałów i towarów	68,20	0,00
Koszt działalności operacyjnej	64 981 817,00	68 552 893,71

26. Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
	zł	zł
26.1 Pozostałe przychody operacyjne		
Dotacje [PFRON], dotacje budżetowe	44 759,70	
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	17 145,78	259 024,05
Darowizny otrzymane	14 574,28	7 500,00
Storno odpisów aktualizujących należności w związku z ich zapłatą	145 405,67	74 325,36
Przychody z odsprzedaży materiałów		10,00
Zwrot kosztów zastępstwa procesowego		30 000,00
Niezwrócone nadpłaty z tytułu sprzedaży	390,59	13 411,61
Stáže lekarskie	232 118,00	344 892,73
Karta sportowca (fitness)	20 907,26	15 800,13
Pozostałe przychody operacyjne	890,64	47 531,20
Różnice z zaokrągleń	10,68	309,37
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 439,02
	476 202,60	795 243,47
26.2. Pozostałe koszty operacyjne		
Koszty materiałów odsprzedanych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych(saldo), w tym:	393 234,34	662 113,17
- należności	393 234,34	662 113,17
Dotacje , darowizny	14 695,00	2 795,00
Likwidacja środków trwałych		3 343,81
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	6 349,92	
Niedobory środków obrotowych	15 435,84	
Odszkodowania ,kary , grzywny upomnienia	3 162,16	7 953,70
Koszty odpisania należności		7 921,52
Koszty z lat ubiegłych		1 255,04
Stáže lekarskie rozliczenie	700,32	18 433,55
Wyks. nie zamortyzowanej części w obcym ŚT DM Zukowo -najem		
Raty -leasing operacyjny	34 379,28	34 379,32
Karta Sportowca (fitness)	20 907,26	15 717,63
Pozostałe	118,03	1 639,04
Niezawinione niedobory środków trwałych		483,07
Zaniechana inwestycja		17 220,00
	488 982,15	773 254,85

27. Przychody finansowe i koszty finansowe

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku
www.ncm.com.pl**Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.**

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
27.1. Przychody finansowe	zł	zł
Dywidendy		
Odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek		43 315,68
Odsetki uzyskane pozostałe [lokaty bankowe + r-ki]	30 353,07	45 353,72
Odsetki uzyskane od należności	417,06	252,28
VAT od odsetek leasingowych (zwrot)	608,76	1 053,72
Odsetki naliczone kontrahentom	1 827,24	
Pozostałe		20,03
	33 206,13	89 995,43
27.2. Koszty finansowe		
Odsetki od kredytów	426 110,08	454 949,96
Odsetki od zobowiązań	807,69	204,04
Odsetki z tytułu leasingu	75 237,76	50 638,86
VAT od odsetek z tytułu leasingu	39,28	
Odsetki budżetowe	148,00	901,40
	502 342,81	506 694,26

28. Podatek dochodowy

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.
Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

 Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
 w Gdańsku www.ncm.com.pl

28. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

		znak	12 miesięcy do 31 grudnia 2018	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
			0	
A.	Zysk/Strata brutto		4 096 768,42	6 796 637,70
I	(+) RT - PRZYCHODY nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym	(-)	7 112,51	0,00
1	- <i>zwrócone kary, grzywny</i>		7 112,51	
II	(-) RT / PRZYCHODY nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym	(+)		
III	(+) RP / PRZYCHODY nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym	(-)	148 052,78	74 325,36
1	- <i>naliczone odsetki zwłoki</i>		1 932,04	
2	- <i>korekta odpisów aktualizujących należności</i>		145 405,67	74 325,36
3	- <i>nienotyfikowane odsetki od lokat bankowych do 3-ch m-cy</i>		715,07	
IV	(-) RP / PRZYCHODY nie będące przychodami podatkowymi w roku bieżącym	(+)	0,00	
V	(-) / KOSZTY lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w r.b. (statystycznie dołączone)	(-)	33 950,19	
1	- <i>odsetki nienotyfikowane dot. kredytów za XII/18 pobrane w I/2019</i>		33 950,19	
VI	(+)RT / KOSZTY nie uznawane za k.u.p. w roku bieżącym	(-)		
VII	(-)RT / KOSZTY nie uznawane za k.u.p. w roku bieżącym	(+)	75 089,37	97 190,24
1	- <i>kary opłaty, odszkodowania</i>		3 162,16	7 925,66
2	- <i>odsetki budżetowe</i>		148,00	901,40
3	- <i>darowiżny</i>			2 795,00
4	- <i>koszty roku ub. zaksięgowane w r.b.</i>			1 255,04
5	- <i>koszty reprezentacji i reklamy</i>		65 357,60	63 579,28
6	- <i>amortyzacja (likwidacja sr.trw zakup. ze sr.PFRON)</i>			
7	- <i>amortyzacja samochodu osobowego >20.000 euro</i>		963,84	963,84
8	- <i>ubezpieczenie samochodu osobowego >20.000 euro</i>		143,10	107,22
9	- <i>koszty eksploatacji samochodu</i>			11 131,36
10	- <i>wierzytelności przedawnione</i>		3 094,67	3 853,50
11	- <i>inne</i>		2 220,00	1 261,25
VIII	(+)RP / KOSZTY nie uznawane za k.u.p. w roku bieżącym	(-)	-97 674,07	-341 172,69
1	- <i>różnica między amortyzacją podatkową > niż am.bilansowa</i>		-386 859,73	-341 172,69
2	- <i>przebrane (netto) środki na ZFSS(przelewy - odpis roczny)</i>		289 185,66	
IX	(-)RP / KOSZTY nie uznawane za k.u.p. w roku bieżącym	(+)	954 781,99	584 349,67
1	- <i>odpisy aktualizujące należności</i>		393 234,34	662 113,17
2	- <i>odpisy aktualizujące zapasy</i>			
3	- <i>naliczone (niezapłacone) odsetki od zobowiązań</i>		1 942,42	-221,81
4	- <i>rezerywy na odprawy emerytalne i pozostałe</i>		110 169,00	11 622,00
5	- <i>niewypłacalne wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych za rok bieżący [saldo]</i>		11 905,50	18 468,27
6	- <i>nieopłacony ZUS pracodawcy od umów cywilnoprawnych[saldo]</i>		5 136,39	2 827,54
7	- <i>PPK</i>			9 540,50
8	- <i>saldo nie rozwiązanych rezerw na nagrody Zarządu</i>		15 000,00	-120 000,00
9	- <i>naliczony - odpis na ZFSS</i>		417 352,32	
X	(+) / STATYSTYCZNE przychody podatkowe:	(+)	0,00	0,00
XI	DOCHODY wolne od opodatkowania	(-)		
B.	Dochód do opodatkowania		5 035 198,37	7 745 024,94
	Odliczenia razem		0,00	0,00
C.	Podstawa opodatkowania		5 035 198,37	7 745 024,94
	Podatek dochodowy (19 %)		803 589,55	1 309 827,56
w tym:	- część bieżąca		956 951,00	1 471 555,00
	- część odroczone		-133 361,45	-161 727,44
	- część odroczone/wyksiegowanie r.ub /			
	Pozostałe obowiązkowe obciążenia			
D.	Zysk/strata netto		3 293 178,87	5 486 810,14

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

*(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)***29. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

W okresie sprawozdawczym zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Poniesione nakłady prezentuje nota 1 i 2. W roku 2020 Spółka nie planuje znaczących wydatków na zakup środków trwałych.

31. Zobowiązania warunkowe

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych oraz nie udzielała gwarancji i poręczeń.

32. Konsolidacja

Spółka w dniu 2 kwietnia 2019 roku nabyła 999 udziałów w Spółce Nova sp. z o.o. w zamian za przejęcie długów. Wartość nabycia wynosi 401.741,25 zł. Spółka NCM sp. z o.o. jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Nazwa jednostki zależnej została zmieniona z Nova Sp. z o.o. na ADW Sp. z o.o.

33. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne członkom Zarządu i Rady Nadzorczej

Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019

		12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
		zł	zł
33. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych			
Wynagrodzenia członków zarządu		1 122 000,00	1 178 400,00
w tym :	obciążające koszty	1 122 000,00	1 178 400,00
	obciążające zysk		
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych		36 660,00	53 860,00
w tym :	obciążające koszty	36 660,00	53 860,00
	obciążające zysk		
Razem		1 158 660,00	1 232 260,00

34. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających albo nadzorujących

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*

W bieżącym roku obrotowym nie zostały udzielone pożyczki i inne świadczenia o podobnym charakterze z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę.

35. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

35. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, wypłacone lub należne za rok obrotowy, za:		
obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	20 787,00	20 787,00
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
	20 787,00	20 787,00

36. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Spółką zależną od NCM sp. z o.o. jest Spółka ADW sp. z o.o.. Wielkość transakcji ze spółką zależną:



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

36. Transakcje z jednostkami powiązanymi*Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 r do 31-grudzień-2019 r.*

	od 02.04.2019 do 31.12.2019
36.1. Transakcje z ADW sp. z o.o.	zł
Przychody ze sprzedaży	462 904,69
Koszty działalności operacyjnej	373,32
	463 278,01
36.2. Rozrachunki z ADW sp. z o.o.	
Należności z tytułu dostaw i usług	55 108,03
Należności z tytułu pożyczki	1 643 315,68
Należności pozostałe	80 000,00
	1 778 423,71
Zobowiązania długoterminowe-kaucje i wadia	56 449,27
	56 449,27

37. Istotne transakcje ze stronami powiązanymi

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.

Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

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

W okresie sprawozdawczym nie zawarto żadnych istotnych umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

39. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

W Sądzie toczą się dwa postępowania z powództwa osób fizycznych o odszkodowanie. Spółka posiada polisę ubezpieczeniową OC.

W związku z pojawieniem się w grudniu 2019 r. informacji o epidemii koronawirusa w Chinach, która w pierwszych miesiącach 2020 r. rozprzestrzeniła się w Europie wpływając na sytuację gospodarczą.

Zarząd Spółki ocenia tą sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień.

Następstwa nasiliły się w I kwartale 2020, łącznie z ogłoszeniem stanu pandemii światowej a stanem epidemii w Polsce występuje zagrożenie wpływu na gospodarkę. W dniu zapisu trudno określić jakie skutki ekonomiczne ta sytuacja wywiera.

Przedstawiając sprawozdanie finansowe za rok 2019, Zarząd odnotowuje następujące czynniki zewnętrzne:

- stan epidemii, który bardzo ogranicza dostęp osobisty do świadczeń medycznych
- realizację świadczeń jako teleporady w ramach umowy z NFZ, które są znacznie mniej opłacane
- zamrożenie porad odpłatnych z AOS
- czasowe zawieszenie fizykoterapii
- ograniczenie działalności Szpitala Jednodniowego oraz pracowni endoskopii
- możliwe ograniczenie dostaw przez dostawców
- wzrost cen za sprzęt i materiały
- absencja pracowników

Rząd polski przewiduje spowolnienie rozwoju lub recesję.

Zarząd NCM Sp. z o.o. dokłada starań aby skutki epidemii koronawirusa miały jak najmniejszy wpływ na sytuację ekonomiczną Spółki ale przewiduje możliwość zmniejszenia naszych przychodów o ok. 20%.

40. Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego

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

NADMORSKIE CENTRUM MEDYCZNE SP. Z O.O.**Informacja dodatkowa i objaśnienia za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.***(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl**40. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym****Sprawozdanie finansowe za okres od 01-styczeń-2019 do 31-grudzień-2019**

	12 miesięcy do 31 grudzień 2018	12 miesięcy do 31 grudzień 2019
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	11	11
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	347	332
Świadczenia rehabilitacyjne	0	0
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	3	3
Ogółem	361	346

Stan zatrudnienia za rok 2019 r. wynosił 331,6 etatów i Spółka zatrudniała na dzień 31.12.2019 roku 346 pracowników.

Gdańsk, dnia 30 marca 2020 r.

Mieczysław Szulc-Cieplicki
Prezes Zarządu

Mikołaj Ruciński
Członek Zarządu

Rafał Szulc-Cieplicki
Członek Zarządu

Jadwiga Darabasz-Mikulska
Dyrektor Ekonomiczny - Główny
księgowy

podpis elektroniczny



Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o.
w Gdańsku www.ncm.com.pl

SPRAWOZDANIE

z działalności

**Nadmorskiego Centrum Medycznego
Sp. z o.o. w Gdańsku
za 2019 rok**

1. Charakterystyka Spółki.

1.1. Pełna nazwa Spółki:

Nadmorskie Centrum Medyczne Spółka z o.o.

1.2. Siedziba Spółki:

80-457 Gdańsk, ul. Majewskich 26.

1.3. Forma prawna:

Firma jest Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością posiadającą osobowość prawną. Spółka została zawiązana poprzez sporządzenie Umowy Spółki w formie aktu notarialnego w Biurze Notarialnym Wiesławy Barancewicz w Gdańsku w dniu 08-12-2000, Repertorium A nr 4587/2000.

1.4. Kapitał podstawowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy wynosi 1 000 000 zł dzieli się na 2 000 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy.

1.5. Struktura własności.

Struktura własności opisana w księdze udziałów nie uległa zmianie w roku sprawozdawczym i przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba udziałów	% w kapitale	Liczba głosów na WZU	% w głosach na WZU
Szulc Cieplicki Mieczysław	530	26,5%	1578	36,1%
Szulc Cieplicki Rafał	220	11,0%	656	15,0%
Reiter-Pawłowska Barbara	200	10,0%	592	13,5%
Cimoszko Bogusława	191	9,6%	567	13,0%
Pozostali udziałowcy (112)	859	43,0%	979	22,4%
RAZEM	2 000	100%	4 372	100%

Wszystkie udziały są własnością osób fizycznych.

1.6. Czas trwania Spółki.

Zgodnie z postanowieniem § 4 Umowy Spółki, czas trwania Spółki jest nieograniczony.

1.7. Przepisy prawa regulujące działalność Spółki.

Spółka działa na podstawie KSH oraz Umowy Spółki.

1.8. Organ rejestrowy.

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego przez sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy, pod nr KRS 0000073034 [wcześniejsza rejestracja przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Rejestrowy w dziale B, pod numerem RHB 15454].

W 2006 r. wpis został przeniesiony do nowoutworzonego wydziału Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku - VII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego.

1.9. Władze Spółki.

Zgromadzenie Wspólników jest najwyższym organem Spółki.

Rada Nadzorcza zgodnie z § 17 pkt. 1 Umowy Spółki wybierana jest przez Zgromadzenie Wspólników. Kadencja Rady trwa trzy lata i funkcjonowała w składzie :

Przewodniczący – Tomasz Posadzki

Wiceprzewodniczący/Sekretarz – Jacek Girdziusz

Członkowie – Rafał Zaborowski, Andrzej Reclaw, Barbara Reiter-Pawłowska

Zarząd. Zgodnie z postanowieniami §18 ust.1 Umowy Spółki, Zarząd Spółki składa się z trzech członków powoływanych (odwoływanych) przez Radę Nadzorczą.

Do składania oświadczeń woli i reprezentowania Spółki na zewnątrz upoważniony jest każdy z członków zarządu samodzielnie.

W roku 2019 Zarząd tworzyli:

- Prezes Zarządu - Mieczysław Szulc-Cieplicki
- Członek Zarządu - Mikołaj Ruciński
- Członek Zarządu - Rafał Szulc-Cieplicki

1.10. Struktura organizacyjna Nadmorskiego Centrum Medycznego:

Siedziba Spółki mieści się w Gdańsku, przy ul. Majewskich 26. Spółka jest podmiotem leczniczym (nr wpisu do RPWDL W22-00000011917), który udziela świadczeń zdrowotnych na terenie Gdańska, w następujących miejscach: Dom Medyczny „Abrahama”, przy ul. Abrahama 25, Dom Medyczny „Biwakowa” przy ul. Biwakowej 3, Dom Medyczny „Gdyńska” przy ul. Gdyńskiej 1, Dom Medyczny „Gospody” przy ul. Gospody 7, Dom Medyczny „Jagiellońska” przy ul. Jagiellońskiej 7, Dom Medyczny „Kilińskiego” przy ul. Kilińskiego 34, Dom Medyczny „Kołobrzaska” przy ul. Kołobrzeskiej 46, Dom Medyczny „Otomiańska” przy ul. Otomińskiej 15C, Dom Medyczny „Polanki” przy ul. Polanki 7, Dom Medyczny „Świętokrzyska” przy ul. Świętokrzyskiej 4 oraz w Żukowie: Dom Medyczny „Żukowo” przy ul. Gdańskiej 14 D.

W Spółce funkcjonują :

- poradnie: POZ, specjalistyczne, zdrowia psychicznego, medycyny pracy, medycyny podróży,
- pracownie: fizjoterapii, diagnostyki obrazowej – rtg, mammografii, rezonansu magnetycznego, tomografii komputerowej, usg, diagnostyki laboratoryjnej, endoskopowej, kardiologicznej, neurologicznej,
- gabinety: pielęgniariek POZ, położnych POZ, z zakresu medycyny szkolnej;
- Szpital Jednodniowy im. dr. M. Pawlaka; wykonujący zabiegi z zakresu: chirurgii, ortopedii i okulistyki;
- oddział dzienny leczenia zaburzeń nerwicowych i depresyjnych,
- dzienne ośrodki rehabilitacji ogólnoustrojowej,
- administracja.,
- usługi opiekuńcze w Dworze Seniora; całodobowa i dzienna opieka nad osobami starszymi (na podstawie zezwolenia wojewody pomorskiego nr 53).

W roku 2019 Podmiotem kierował Dyrektor Naczelny we współpracy z: Dyrektorem ds. Lecznictwa i Realizacji Świadczeń Medycznych, Dyrektorem ds. Zabezpieczenia Działalności, Dyrektorem ds. Informatyki, Dyrektorem ds. Ekonomicznych - Głównym Księgowym, Dyrektorem ds. Zatrudnienia i Płac, Dyrektorem ds. Organizacji Świadczeń i Sprzedaży, Wicedyrektorem ds. Szpitala.

Poszczególnym dyrektorom podlegają odpowiedni, merytoryczni pracownicy.

1.11. Posiadane zezwolenia i certyfikaty

W Nadmorskim Centrum Medycznym wdrożony jest jednolity System Zarządzania zgodny z normami :

- ISO 9001 – zarządzanie jakością i
- ISO 14001 – zarządzanie środowiskiem.

System Zarządzania wdrożony w firmie obejmuje świadczenie usług medycznych oraz profilaktykę zdrowotną we wszystkich Domach Medycznych i Szpitalu.

1.12. Przedmiot działalności Spółki

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. w Gdańsku jest podmiotem leczniczym, którego główna działalność to świadczenie usług medycznych i opiekuńczych a w szczególności :

1) POZ (podstawowa opieka zdrowotna):

Finansowanie POZ oparte jest głównie na miesięcznej stawce kapitałowej przypadającej na jednego świadczeniobiorcę (pacjenta) z uwzględnieniem wskaźników korygujących ze względu na kategorie wiekowe. Pewna część świadczeń, w tym profilaktyka chorób układu krążenia, porady związane z wystawieniem karty DİLO, porady dla pacjentów spoza gminy, porady dla pacjentów z UE, a także porady edukacyjne i patronaże położnych są oparte na stawce za usługę. Podobnie pilotażowy program POZ PLUS realizowany w Domu Medycznym „Kilińskiego” na podstawie płatności za wykonane świadczenie.

Łączna liczba zapisanych do lekarzy POZ osób wynosi ponad 100 tys. Dzięki tak dużej liczbie pacjentów finansowanie POZ stanowi bardzo stabilną i mało wrażliwą na różne zagrożenia podstawę funkcjonowania Spółki.

2) Specjalistyka

Świadczenia specjalistyczne w poradniach realizowane są w ramach umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Są oparte na wynegocjowanej stawce za punkt (w 2013 r.) w ramach danej specjalizacji i liczbie punktów wyliczonych

dla zastosowanych procedur leczniczych. Część świadczeń medycznych realizowana jest na rzecz firm, towarzystw ubezpieczeniowych i pacjentów indywidualnych na zasadach komercyjnych.

3) Szpital

Szpital oferuje możliwość wykonywania zabiegów w trybie jednego dnia w ramach umowy z NFZ (zabieg usunięcia żółci) oraz komercyjnych (ortopedia, chirurgia ogólna, okulistyka).

4) Diagnostyka Obrazowa

Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. oferuje szeroką gamę zaawansowanych badań diagnostycznych, w tym diagnostykę obrazową przy użyciu nowoczesnych urządzeń diagnostycznych, aparatach USG, w 2 pracowniach rezonansu magnetycznego, tomografii komputerowej i pracowniach RTG wyposażonych w cyfrowe aparaty, w pracowni mammografii.

5) Diagnostyka endoskopowa

Świadczy usługi gastrokopii i kolonoskopii na bardzo wysokim poziomie.

6) Laboratorium

Spółka posiada własne laboratorium diagnostyczne oferujące możliwość wykonywania szerokiej gamy badań laboratoryjnych (bez badań mikrobiologicznych).

7) Stacjonarna opieka nad osobami starszymi

Spółka prowadzi komercyjny dom opieki „Dwór Seniora” dla 29 osób w podeszłym wieku.

Usługi są realizowane w ramach umowy NFZ – jako płatnika publicznego oraz dla towarzystw ubezpieczeniowych, zakładów pracy, innych jednostek medycznych oraz klientów indywidualnych.

W ten sposób Spółka finansuje swoją działalność ze środków publicznych, osób prawnych i fizycznych.

Podstawowe segmenty działalności medycznej obejmują takie rodzaje świadczeń zdrowotnych jak: podstawowa opieka zdrowotna, ambulatoryjna opieka specjalistyczna, medycyna pracy, zdrowie psychiczne, nocna i świąteczna opieka zdrowotna (DM Świętokrzyska), stomatologia, diagnostyka obrazowa (rtg, mammografia, usg, rezonans magnetyczny, tomografia komputerowa), transport sanitarny, leczenie szpitalne w trybie jednego dnia, rehabilitacja (fizjoterapia), diagnostyka laboratoryjna, diagnostyka endoskopowa, diagnostyka kardiologiczna: test wysiłkowy, holter EKG, holter RR, echo, diagnostyka okulistyka, OCT, USG, angiografia fluoresceinowa, laser, medycyna szkolna, medycyna podróży, diagnostyka pulmonologiczna (bronchoskopia, spirometria), diagnostyka neurologiczna (EEG, EMG).

1.13. Powiązania kapitałowe i organizacyjne

Spółka w dniu 2 kwietnia 2019 roku nabyła za długi 999 udziałów w Spółce Nova sp. z o.o.. Wartość nabycia wynosiła 401.741,25 zł. Z uwagi na sytuację finansową Spółka NCM objęła wartości nabytych udziałów w całości odpisem aktualizującym z dniem nabycia. Dokonano zmiany nazwy jednostki powiązanej z Nova Sp. z o.o. na ADW Sp. z o.o. Spółka NCM sp. z o.o. jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

2. Sytuacja w branży i gospodarce.

2.1 Otoczenie konkurencyjne.

Dynamiczny rozwój prywatnych placówek medycznych w lecznictwie otwartym i szpitalnym, inwestycje Państwa i samorządów w publiczną służbę zdrowia, konsolidacja podmiotów medycznych zwłaszcza z kapitałem zagranicznym powodują wzrost konkurencji na rynku usług medycznych.

Konkurencją dla Spółki stanowią firmy działające na rynku usług medycznych, finansujące swoje świadczenia ze środków publicznych i prywatnych.

Uwzględniając sytuację rynkową Nadmorskie Centrum Medyczne Sp. z o.o. czyni działania:

- dąży do poprawy jakości świadczonych usług,
- inwestuje w nowoczesny sprzęt i urządzenia medyczne,
- inwestuje w nową infrastrukturę (budynki i ich otoczenie),
- prowadzi kompleksową informatyzację usług medycznych'
- traktuje klientów podmiotowo, czyli w taki sposób, by leczenie odbywało się w przyjemnej atmosferze i otoczeniu

3. Sprzedaż

3.1. Wielkość, dynamika i struktura poszczególnych rodzajów sprzedaży.

Struktura przychodów z podstawowej działalności operacyjnej i pozostałej zgodnie z rachunkiem zysków jest podobna jak w roku ubiegłym.

Co jest istotne w działalności spółki - zasadniczym źródłem sprzedaży jest działalność operacyjna Spółki (99,0 %), pozostałe 1 % to pozostałe przychody operacyjne (refundacja staży lekarskich i korekty odpisów aktualizujących).

Spółka odnotowała wysoki – 8,9 % wzrostu przychodów netto ze sprzedaży tj. o 6 183,7 tys. zł w stosunku do roku 2018,. W głównej mierze, złożył się na to większy wolumen sprzedaży usług :

- ✓ w POZ (+3.570,5 tys. zł),
- ✓ w usługach medycznych odpłatnych, klienci indywidualni (+1 396,7 tys. zł),
- ✓ w szpitalu jednodniowym (+1.123,4 tys. zł),

3.2. Sezonowość sprzedaży.

Sezonowość sprzedaży występuje w niewielkim zakresie. Wpływają na nią takie czynniki jak: wakacje, ferie zimowe, tradycyjne miesiące z dniami świątecznymi, długie weekendy, szczepienia ochronne, sezon na „alergie-odczulanie”.

3.3. Główne rynki zbytu.

Głównym nabywcą usług medycznych był w imieniu ubezpieczonych Narodowy Fundusz Zdrowia. Pozostałymi nabywcami świadczeń były osoby fizyczne i prawne. W kolejnym roku wzrasta wartość przychodów uzyskiwanych od osób fizycznych.

3.4. Prognoza wielkości obrotów.

Ze względu na zmieniające się uwarunkowania prawne w sektorze usług medycznych, brak jasnej i długofalowej polityki zdrowotnej Państwa, w której zawarte byłyby wartości kontraktów dla każdego roku (NFZ zawiera umowy na różne okresy), Spółka nie opracowała prognozy obrotów na najbliższe lata.

Spółkę obowiązują umowy podpisane w latach 2013-2019 aneksowane / przedłużane na kolejne okresy.

4. Zaopatrzenie.

4.1. Organizacja zaopatrzenia w materiały i usługi.

Ponieważ Spółka jest firmą działającą na rynku usług medycznych, nabywane grupy asortymentowe mają za zadanie zapewnić sprawne funkcjonowanie podmiotu leczniczego. Główne grupy asortymentowe kupowanych towarów, materiałów i usług to:

- materiały medyczne: jednorazowego użytku, implanty ortopedyczne, soczewki okulistyczne, leki i środki pomocnicze, szczepionki, odczynniki i testy na uczulenia do laboratorium, sprzęt medyczny – różnorodny asortyment, środki dezynfekcyjne, gazy medyczne, leki;
- sprzęt medyczny jednorazowego użytku typu: strzykawki i igły, rękawice, opatrunki, szpatułki, maski, cewniki, sprzęt do laboratorium, itp.;
- usługi medyczne kupowane od zewnętrznych dostawców np.: cytologia, mikrobiologia, histopatologia, opisy badań rtg, badania laboratoryjne;
- inne usługi niemedyczne jak: usługi prawne, usługi związane z utrzymaniem czystości, monitoring, naprawy i przeglądy sprzętu, wyposażenia i środków trwałych, transport sanitarny, usługi informatyczne, catering, media w oparciu o zawarte umowy;

Spółka nie napotykała istotnych problemów w zaopatrzeniu w niezbędne surowce, materiały, usługi z wyjątkiem okresowych braków w dostępie do szczepionek.

5. Zasoby ludzkie.

5.1 Struktura zatrudnienia etaty – osoby.

Stan zatrudnienia na ostatni dzień roku bilansowego wynosił 346 osób. Poziom zatrudnienia w stosunku do 2019 r. spadł o 15 etatów. Spadek jest skutkiem odejść pracowników na emerytury i podejmowania pracy w ramach umów cywilno-prawnych.



Stały zespół pracowników uzupełniają osoby współpracujące w ramach zawartych umów cywilno-prawnych (umowy zlecenia) oraz na działalności gospodarczej (indywidualne praktyki lekarskie) ok. 300 osób, której liczba zmienia się w zależności od potrzeb Spółki.

Obsada kadrowa w Spółce jest stabilna, co wskazuje na pozytywne elementy składające się ogólnie na tzw. pojęcie poprawnych stosunków międzyludzkich w spółce, dobre warunki pracy i płacy, jasną organizację pracy oraz dodatkowe elementy motywacji w postaci świadczeń socjalnych.

Podstawową formą zatrudnienia w spółce jest umowa o pracę. Oprócz tego w celu kompleksowego realizowania świadczeń medycznych oraz zwiększenie zakresu usług, zatrudniano lekarzy i pielęgniarki na umowy cywilno-prawne (zlecenia lub działalność gospodarczą) głównie ze względu na ich oczekiwania.

6. Związki Zawodowe działające w Spółce.

Z dniem 31.03.2018 roku nastąpiła likwidacja Związku Zawodowego NSZZ Solidarność. Od 01.07.2018 powołana jest Rada Pracownicza.

7. Struktura kosztów

7.1. Struktura kosztów wg rachunku zysków i strat.

Wartość poniesionych kosztów przez Spółkę, była o 5,5 % wyższa w 2019 r niż w 2018 r. (+3 571,1 tys. zł). Jednak dynamika wzrostu kosztów była niższa niż dynamika wzrostu przychodów. Największy udział w kosztach ogółem stanowią łącznie - koszty wynagrodzeń i pochodne od nich (tj. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym odpis na ZFŚS). Stanowią one 55,1 % (57,6 % w 2018 r.) kosztów ogółem.

Pozostałe udziały procentowe poszczególnych kosztów rodzajowych w kosztach ogółem to nieznaczne spadki lub wzrosty. Największy przyrost kosztów był w amortyzacji o 23%.

7.2. Systemy wynagrodzeń i sposoby motywacji pracowników.

W Spółce obowiązują: regulamin organizacyjny, regulamin pracy, regulamin wynagradzania i premiowania, regulamin nagród rzeczowych (wyjazdu zagranicznego z osobą towarzyszącą).

W/w regulaminy zostały uzgodnione z Komisją Zakładową i podpisane przez Członków Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Związku w przeszłości.

Lekarze otrzymywali wynagrodzenie składające się z wynagrodzenia zasadniczego, premii motywacyjnej, premii uznaniowej (nagroda) oraz premii dodatkowej efektywnej - lekarze POZ. Pozostali pracownicy otrzymali wynagrodzenie składające się z wynagrodzenia zasadniczego (za tytuł magistra, licencjat, specjalizacji), premii uznaniowej oraz premii efektywnej.

7.3. Struktura kosztów osobowych.

Koszty osobowe, do których zaliczamy : wynagrodzenie brutto (osobowe i bezosobowe), ubezpieczenia społeczne (składki emerytalno-rentowe, składki na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, odpisy na ZFŚS, inne świadczenia pracownicze w tym szkolenia, koszty BHP, itp.) stanowią 55,1 % (57,6% w 2018 r.) kosztów ogółem.

7.4. Świadczenia socjalne.

W 2019 r. utworzono odpis na ZFŚS w kwocie 424,4 tys. zł a wykorzystano kwotę 377,3 tys. zł., na co składały się odpisy niewykorzystane odpisy z 2018 r., odpis z bieżącego roku oraz spłaty na bieżąco zaciągniętych pożyczek z ZFM.

Zgodnie z przepisami ustawy o ZFŚS Spółka tworzy i wykorzystuje środki z tego funduszu na podstawie własnego Regulaminu.

Środki wykorzystania min. na :wczasy pracowników, wypoczynek zorganizowany i niezorganizowany dla dzieci pracowników, wyprawki dla dzieci pracowników, zapomogi zwrotne i bezzwrotne.

8. Finansowanie.

8.1 Kapitał (fundusz własny) - wielkość i rodzaj.

Kapitał (fundusz) własny (30 019,1 tys. zł) obejmuje : kapitał podstawowy wynoszący 1 000 000 zł, kapitał rezerwowy (23 532,2 tys. zł) i zysk netto za rok 2019 (5 486,8 tys. zł).

Kapitał własny zwiększył się o 19,4 %, tj. o 4 886,8 tys. zł.

Kapitał podstawowy może być podwyższony uchwałą Zgromadzenia Wspólników m.in. przez:
przeniesienie kapitału rezerwowego (w określonej wysokości) na kapitał podstawowy,
objęcie nowych udziałów.

8.2 Udziały – ilość, wartość i rodzaj.

Kapitał podstawowy dzieli się na 2 000 udziałów, każdy o wartości nominalnej 500 zł., z których 1.186 udziałów są uprzywilejowane – prawo do 3 głosów a 814 udziałów jest zwykłych – prawo do jednego głosu.

8.3 Źródła pozyskania kapitału oraz polityka jednostki w tym zakresie.

W 2019 r. Spółka korzystała z następujących źródeł pozyskania kapitału obcego :

- a/ kredytu kupieckiego od dostawców na okres od 7 do 60 dni,
- b/ kredyt długoterminowego (ze spłatą do września 2024 r.) na zakup rezonansu magnetycznego w wysokości : 3 873,6 tys zł., pozostało do spłaty na dzień 31.12.2019 kwota 3.109,8 tys. zł,
- c/ z długoterminowego kredytu inwestycyjnego na budowę DM „Otomińska” w wysokości 7,39 mln.zł. Kredyt został udzielony na okres od kwietnia 2016 r. do marca 2030 r. z roczną karencją spłaty kapitału liczoną od daty zakończenia budowy. Na dzień 31-12-2019 r. do spłaty pozostało 5 681,1 tys. zł kredytu.
- d/ z długoterminowego kredytu inwestycyjnego na budowę DM „Żukowo” w wysokości 5 709,9 tys zł. Kredyt został udzielony na okres od sierpnia 2016 r. do grudnia 2028 r. z roczną karencją spłaty kapitału. Na dzień 31.12.2019 r. kwota do spłaty wynosi 4.630,7 tys. zł.

W 2019 r. Spółka nie korzystała z opcji zakupu sprzętu w ramach leasingu finansowego.

Spółka nie stosowała instrumentów finansowych w zakresie zabezpieczeń zmian kursów walut, opcji lub cen. Analizowany okres sprawozdawczy wykazał, że sytuacja finansowa Spółki jest na poziomie gwarantującym dobrą płynność gotówkową a tym samym uzyskanie dobrego ratingu bankowego. Wskaźnik zadłużenia ogólnego (zobowiązania i rezerwy do aktywów ogółem) kształtował się na poziomie 40,1 % (w r.ub. – 47,5 %).W polskich warunkach uznaje się, że wskaźnik ten nie powinien przekraczać 55 %.

9. Nakłady na środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje

W roku sprawozdawczym Spółka realizowała prace inwestycyjne i prace modernizacyjne, dokonywała zakupu sprzętu i wyposażenia. Poniesione nakłady to min.: zakup aparatu USG, prace modernizacyjne dotyczące przystosowania pomieszczenia do rezonansu magnetycznego w Domu Medycznym Świętokrzyska, zakup oprogramowania aplikacji Serum-funkcjonalność e-recepty, zakup samochodów – trzech osobowych do użytku pracowników oraz dostawczego.

10. Marketing

Działania marketingowe Nadmorskiego Centrum Medycznego Sp. z o.o. w Gdańsku w 2019 roku były kontynuacją działań z lat poprzednich.

Wzorem lat ubiegłych 4 stycznia w Filharmonii Bałtyckiej odbyło się spotkanie noworoczne dla pracowników NCM Sp. z o.o. oraz firm współpracujących z NCM Sp. z o.o.. Podczas spotkania oprócz części artystycznej zaprezentowano zakres usług świadczonych w Szpitalu Jednodniowym im dr. Michała Pawlaka. Prezentację przedstawili lekarze operatorzy dr Paweł Rybak, dr Maciej Pawlak, dr Andrzej Warzocha.

W dniu 7 kwietnia kolejny raz obchodzony był Światowy Dzień Zdrowia, ustanowiony przez Światową Organizację Zdrowia WHO. W tym dniu w Domu Medycznym „Świętokrzyska”, zorganizowane zostały badania profilaktyczne w kierunku wykrywania chorób nerek u osób po 50 roku życia w ramach, których pacjenci mogli wykonać bezpłatnie badanie ogólne moczu, badanie poziomu kreatyniny, glukozy cholesterolu w surowicy krwi oraz oceny wskaźnika BMI. Akcja profilaktyczna powiązana była z programem Ministerstwa Zdrowia „Zgoda Na Życie”, która ma za zadanie promowanie dawstwa narządów, tkanek i szpiku, a tym samym informowanie i zachęcanie Polaków do rozmów z bliskimi o dawstwie narządów i wyrażania świadomej woli w tej kwestii.

Tego dnia również w ramach działań reklamowych można było zwiedzać pracownię rezonansu magnetycznego w której znajduje się jedyny w opiece ambulatoryjnej w Gdańsku 3 teslowy rezonans magnetyczny marki Siemens Skyra.

Z okazji dnia dziecka dyrekcja zorganizowała dla dzieci i wnuków pracowników NCM Sp. z o.o. festyn w ośrodku jeździectwa i rekreacji „Urok” w Niestępowie, w którym udział wzięło około 120 dzieci i ich rodziców. Festyn został bardzo dobrze oceniony przez uczestników.

W okresie wrzesień-październik emitowana była reklama w TVP 3 Gdańsk na temat rezonansu magnetycznego w Domu Medycznym „Polanki”, Domu Medycznym „Świętokrzyska” oraz tomografii komputerowej w Domu Medycznym „Jagiellońska”.

Wszelkie działania prowadzone w 2019 miały na celu budowanie marki oraz informowanie o nowych usługach medycznych i obszarach działalności Spółki. W tym celu przygotowywano banery, ulotki, wizytówki i komunikaty w domach medycznych na monitorach oraz na stronie internetowej spółki www.ncm.com.pl.

W kwietniu Zarząd NCM Sp. z o.o. podjął uchwałę w sprawie przejęcia udziałów w spółce Nova (4 apteki), a tym samym rozszerzył zakres świadczonych usług.

W październiku 2019 została udostępniona nowa strona internetowa www.ncm.com.pl.

Ponadto kontynuowano prezentację Spółki i reklamę świadczonych usług w portalach internetowych i lokalnych mediach: Trójmiasto.pl, Ekspres Kaszubski, Dziennik Bałtycki, Moja Gmina.

W ramach kontynuacji działań mających na celu budowanie i utrwalanie wizerunku firmy i znaku firmowego przygotowano: kalendarze (ścienne, biurkowe, książkowe), płyty z firmowym nadrukiem do wyników badań rezonansu magnetycznego, tomografii komputerowej oraz rtg. W dalszym ciągu w celu promocji wykorzystywano albumy, torby ekologiczne, kubki, koszulki polo, parasole, zestawy filiżanek.

Członkowie zarządu oraz wyznaczeni pracownicy Spółki wypowiadali się w środkach masowego przekazu (prasa, radio, telewizja) udzielając wywiadów w zakresie zagadnień medycznych oraz informując o działalności Spółki.

11. Bilans.

Analiza bilansu pozwala na następujące spostrzeżenie : aktywa Spółki wzrosły o 2.271,9 zł do kwoty 50.147,5 tys. zł. Wpływ na to miał :

- wzrost wartości aktywów obrotowych o 2.823,7 tys. zł, w tym: należności krótkoterminowych o 283,4 tys. zł, środków pieniężnych o 2.422,2 tys. zł, krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 127,5 tys. zł i zapasów spadek o 9,4 tys. zł)
- spadek aktywów trwałych o 551,7 tys. zł.

12. Wskaźniki finansowe

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące efektywność gospodarowania mieniem Spółki w 2019 r. są prawidłowe i wskazują na znaczny wzrost w stosunku do 2018 r.(dane w nawiasie), np :

- rentowność brutto - 9,0 % (5,9 %)
- rentowność netto – 7,2 % (4,7 %)
- wskaźnik płynności bieżącej – 2,03 % (1,31 %)
- wskaźnik obrotu należnościami w dniach – 28 dni
- wskaźnik ogólnego zadłużenia – 0,40 (0,47)
- wskaźnik udziału kapitału własnego – 0,60 (0,53)

13. Wybrane dane finansowe

W 2019 r. Spółka wypracowała zysk brutto w kwocie 6.796,6 tys. zł. Od tak wypracowanego zysku Spółka ustaliła 1.471,6 tys. zł podatku dochodowego w części bieżącej i (-)161,7 tys. zł w części odroczonej. Zysk netto wynosi 5.486,8 tys. zł.

14. Szczególne zdarzenia

Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego z działalności, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia dotyczące 2019 roku, które miałyby negatywny wpływ na przyszłe wyniki Spółki.

15. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń w odniesieniu do następnych miesięcy roku obrotowego

15.1 Ryzyko zmiany polityki kontraktowania świadczeń przez Ministra Zdrowia i Narodowy Fundusz Zdrowia

Praktyka zmian rozporządzeń MZ, w tym tzw. koszykowych (wymagania dotyczące świadczeń gwarantowanych) i rankingowych (konkursowych) tuż przed ogłaszaniem tzw. „dużych” konkursów przez NFZ bardzo utrudnia przygotowanie się do spełnienia poszczególnych kryteriów (wymaganych i rankingujących), w tym odpowiednich inwestycji w sprzęt i przygotowania się do wykonywania procedur objętych oceną. Niekorzystną praktyką jest również stopniowe wprowadzanie do kryteriów oceny wymagań promujących duże szpitale (AOS), a także zmniejszenie wymagań i podniesienie wycen w poradniach przyszpitalnych („sieciovych”), co zaburzyło otoczenie konkurencyjne.

15.2 Ryzyko błędu w sztuce lekarskiej w stosunku do pacjenta Spółki(Ryzyko związane z błędami medycznymi)

Obserwuje się stały wzrost liczby roszczeń o błędy, w szczególności wzrost aktywności wyspecjalizowanych kancelarii odszkodowawczych.

15.3 Ryzyko związane z przetwarzaniem danych wrażliwych

W związku z wprowadzeniem przepisów RODO wzrosło ryzyko odpowiedzialności za utratę lub błędy w przetwarzaniu danych osobowych ze względu na wzrost świadomości pacjentów. Możliwe są również dotkliwe kary nakładane przez UODO. Problemem mogą być również nieprecyzyjne przepisy i wynikająca z tego uznaniowość w zakresie nakładania kar i żądania odszkodowań.

14.4 Ryzyko wzrostu krajowej i zagranicznej konkurencji na rynku

Duże międzynarodowe i ogólnopolskie korporacje posiadające duży kapitał prowadzą inwestycje w Trójmieście zwiększając konkurencję cenową (dotyczy m.in. badań obrazowych, chirurgii jednego dnia, specjalistyki).

15.5 Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży usług medycznych.

Ryzyko sezonowości wynika z obiektywnych przesłanek epidemiologicznych, ale również z trudno przewidywalnych działań NFZ – duże dodatkowe środki na świadczenia do wykorzystania jedynie w krótkim określonym czasie.

15.6 Ryzyko utraty i zależności od kluczowych pracowników

Wymogi NFZ, ale i potrzeby wynikające z konkurencji na rynku usług komercyjnych, zmuszają Spółkę do ciągłego pozyskiwania i utrzymywania kluczowych pracowników, pod groźbą utraty kontraktu z NFZ lub pogorszeniem konkurencyjności na rynku komercyjnym. Kluczowi pracownicy mają świadomość sytuacji rynkowej i przynajmniej niektórzy z nich wykorzystują sytuację do realizacji żądań płacowych. Również pozyskanie nowego pracownika wiąże się z koniecznością ponoszenia co raz wyższych kosztów głównie związanych z żądanym wynagrodzeniem.

15.7 Ryzyko związane z uzależnieniem od umów z Narodowym Funduszem Zdrowia

Ryzyko z uzależnieniem od NFZ jest tym większe im większa jest udział przychodów uzyskiwanych z Funduszu w stosunku do całości przychodów. Ponadto przepisy dotyczące m.in. czasu pracy, wymagań dotyczących personelu, konieczność wypłacania dodatkowych środków niektórym grupom zawodowym, sprawozdawczości, list oczekujących stawiają wysokie wymagania i jednocześnie nie pozwalają na elastyczną politykę dotyczącą zatrudnienia, wynagrodzeń itp.

15.8 Ryzyko związane z koronawirusem

Skutki ryzyka związanego z koronawirusem zostały opisane w Sprawozdaniu Finansowym: Informacja dodatkowa nota 39.

Członek Zarządu

Dyrektor ds. Lecznictwa i Realizacji
Świadczeń Medycznych
(-) Mikołaj RUCIŃSKI

Członek Zarządu

Dyrektor ds. Zabezpieczenia Działalności
(-) Rafał SZULC – CIEPLICKI

Dyrektor Ekonomiczny – Główny księgowy

(-) Jadwiga DARABASZ-MIKULSKA

Prezes Zarządu - Dyrektor
(-) Mieczysław SZULC - CIEPLICKI

podpis elektroniczny

