



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy:

Barwicka
mgr Alicja Barwicka

Zastępca dyr.ds.finansowych:

Z-ca Dyrektora
ds. ds. finansowych
Leńkiewicz
mgr Renata Leńkiewicz

ZASTĘPCA PREZESA

Zastępca Prezesa:

Trybański
mgr Piotr Trybański

Prezes Zarządu:

PREZES ZARZĄDU

Wójtowicz
dr n. med. Mariusz K. Wójtowicz

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013r. DO 31 GRUDNIA 2013r.**

1. Dane ogólne:

Szpital Miejski w Zabrze Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Zabrze przy ulicy Zamkowej 4 został utworzony na mocy Uchwały NrXXIX/355/08 Rady Miejskiej w Zabrze z dnia 4 sierpnia 2008r. oraz aktu notarialnego powołującego jednoosobową Spółkę Gminy Zabrze (Nr 13261/2008 z 5 września 2008 roku), której zadaniem jest prowadzenie zakładu opieki zdrowotnej.

Swoją działalność Szpital rozpoczął 1 marca 2009r. na podstawie wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców,

X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego w Gliwicach z dnia

24 kwietnia 2009r. pod numerem 0000328484. Jednostka postępuje się numerem

REGON 241127857 oraz numerem NIP 648-270-05-83.

2. Czas trwania działalności jednostki jeżeli jest ograniczony:

Czas trwania działalności nie jest ograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.

Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem podatkowym i kalendarzowym.

4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Z dniem 31.12.2013 roku Zarząd Spółki Szpital Miejski w Zabrze zakończył czynności związane z realizacją programu naprawczego sytuacji finansowej Spółki zaopiniowanego w dniu 25 stycznia 2012 roku.

Z uwagi na niekorzystną sytuację finansową jednostki wynikającą między innymi z finansowania świadczeń medycznych zakontraktowanych z NFZ na niedostatecznym poziomie oraz z wysokiego udziału kosztów osobowych w przychodach Spółki została podjęta decyzja o wdrożeniu programu naprawczego.

W ramach realizowanego Programu Naprawczego Spółka została dokapitalizowana przez Właściciela kwotą 5.838.950,00 zł w roku 2012 oraz kwotą 4.000.000,00 zł w roku 2013 w postaci aportu pieniężnego pozwalającego na spłatę wygenerowanego przez Spółkę zadłużenia oraz wypłatę odszkodowań dla pracowników, których stosunek pracy uległ rozwiązaniu w wyniku odmowy przyjęcia wprowadzonych przez Zarząd zmian w regulaminie wynagradzania oraz redukcji stanu zatrudnienia.

W związku ze złożeniem Pracownikom Spółki na koniec lutego 2012 roku wypowiedzeń warunków pracy i płacy związanych ze zmianą Regulaminu Wynagradzania wprowadzonego Zarządzeniem nr 27/2012 Zarządu Spółki z dnia 15 lutego 2012 roku efekty finansowe pojawiły się w II półroczu 2012 roku. Zmiany w regulaminie wynagradzania polegały na: likwidacji dodatku z tytułu wysługi lat, dodatku funkcyjnego, nagrody jubileuszowej oraz zmniejszeniu do jednokrotności jednego miesiąca wysokości odprawy rentowej i emerytalnej.

Na mocy Porozumienia ze Związkami Zawodowymi zawartego w dniu 29 grudnia 2011 roku został zawieszony na okres trzech lat odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

W wyniku odmowy przyjęcia przez pracowników nowych warunków płacy oraz realizacji przez Zarząd procesu racjonalizacji i optymalizacji zatrudnienia etaty z roku 2011 z poziomu 613,613 zmniejszone zostały do 525,7 etatów w roku 2012 oraz do poziomu 496,45 na zakończenie 2013 roku.

Na zmniejszenie stanu zadłużenia z tytułu dostaw towarów i usług wpłynęło w 2012 roku zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 3.900.000,00 zł, którego termin spłaty został aneksowany w roku 2013 do 31 lipca 2016 roku.

Z największymi wierzycielami w przeciągu dwóch lat Zarząd Spółki zawierał porozumienia umożliwiające spłatę zobowiązań cywilno-prawnych w systemie ratalnym, którzy często odstępowali od naliczania odsetek od nieterminowego regulowania zobowiązań.

W roku 2013 zgodnie z terminami płatności ustalonymi w zawartej umowie w roku 2012 z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych zostały regulowane płatności z systemu ratalnego oraz zobowiązania bieżące. Spłata zadłużenia w 2013 roku wobec Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych odbywała się zgodnie z ustalonymi terminami w wydanej decyzji w 2012 roku. Zobowiązania bieżące regulowano zgodnie z terminami płatności.

Zarząd Spółki podpisał 13 grudnia 2013 roku porozumienie z Zakładową Organizacją Związku Zawodowego Pielęgniarek i Położnych w sprawie podwyżek wynagrodzenia zasadniczego pielęgniarek. Decyzją Zarządu z dnia 1.10.2013 funkcjonuje jeden Oddział Chorób Wewnętrznych, który powstał z połączenia Oddziału Chorób Wewnętrznych I i Oddziału Chorób Wewnętrznych II. Kształtowanie się sytuacji finansowej Spółki Szpital Miejski w Zabrze w latach 2009-2013 zostało zaprezentowane w wersji tabelarycznej na stronie 4-5.

Zrealizowanie założeń programu naprawczego umożliwi kontynuowanie działalności gospodarczej przez jednostkę.

6. Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych na dzień 1 stycznia 2013 - zaprezentowano zgodnie z bilansem zamknięcia poprzedniego okresu rozrachunkowego.
7. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
8. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
9. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub przekraczającej granicę ustaloną w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegały ewidencji ilościowo – wartościowej w księdze inwentarzowej i amortyzacji liniowej zgodnie z przewidywanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości,
 - c) środki trwałe, które uległy ulepszeniu, rozbudowie lub modernizacji podwyższane były o sumy kosztów wydanych na ich ulepszenie, w tym także na nabycie części składowych lub peryferyjnych; jeżeli wartość ulepszenia nie przekraczała granicy ustalonej w ustawie podatkowej odpisywana była jednorazowo w koszty rodzajowe; jeżeli wartość była równa lub przekraczała tę granicę podwyższana była podstawa stosowania odpisów amortyzacyjnych,
 - d) środki rzeczowe o wartości niższej niż w punkcie a) są zaliczone do kosztów w momencie oddania do użytkowania : środki te podlegają pozabilansowej ewidencji,
 - e) środki trwałe w budowie są wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - f) towary i materiały podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej w cenach zakupu, rozchody wycenia się według metody FIFO,
 - g) zapasy rzeczowych składników majątku wyceniono według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy,
 - h) środki pieniężne, fundusze i kapitały wyceniono w wartości nominalnej.

- i) należności pożyczki wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- j) zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty,
- k) rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane z uwzględnieniem zmian regulaminu wynagradzania, które zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 27/2012 Zarządu Spółki z dnia 15 lutego 2012 roku polegające na: likwidacji nagrody jubileuszowej oraz zmniejszeniu do jednokrotności jednego miesiąca wysokości odprawy rentowej i emerytalnej.

rezerwy tworzy się również na sprawy sądowe i roszczenia finansowe skierowane do Szpitala; rezerwy wyceniono w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

rezerwy oszacowano na odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw nieuregulowanych w terminie.
- l) utworzono aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych na przejściowe różnice ujemne z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny,

oszacowano rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych na przejściowe różnice dodatnie,
- ł) odstąpiono od naliczenia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2013 w wysokości 50% poniesionej straty w tym okresie oraz dokonano korekty lat ubiegłych w wysokości 1.153.646,92 zł jako nierozliczony wynik lat ubiegłych,
- m) pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
31.03.2014 *Burko*
mgr Alicja Barwicka
data i podpis Główny Księgowy

Z-ca Dyrektora
ds. Finansowych
31.03.2014 *Leśna*
mgr Renata Leśnańska
data i podpis Z-ca dyr. ds. finansowych

ZASTĘPCA PREZESA
31.03.2014 *Trybański*
Piotr Trybański
data i podpis Zastępca Prezesa Zarządu

PREZES ZARZĄDU
31.03.2014 *Wojłowicz*
dr. h. c. med. Mariusz K. Wojłowicz
data i podpis Prezes Zarządu

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIĘ
Biegły rewident
KIBR 7281
Monika Gargol
31.03.2014 *Gargol*

Szpital Miejski w Zabrze
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41 – 803 Zabrze, ul. Zamkowa 4

Zestawienie wyników działalności Spółki za lata 2009-2013

Porównanie przychodów za lata 2009-2013

Wyszczególnienie	Rok 2009*	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Odchylenia		
						2011/2010	2012/2011	2013/2012
Przychody netto ze sprzedaży	6 823 872,42	44 127 284,59	44 771 893,38	42 931 436,57	44 732 525,28	644 608,79	- 1 840 456,81	1 801 088,71
Pozostałe przychody operacyjne	5 623,47	450 421,82	987 216,76	919 331,37	1 256 782,02	536 794,94	- 67 885,39	337 450,65
Przychody finansowe	749,32	32 372,21	197 957,81	277 995,44	57 235,70	165 585,60	80 037,63	- 220 759,74
OGÓLEM:	6 830 245,21	44 610 078,62	45 957 067,95	44 128 763,38	46 046 543,00	1 346 989,33	- 1 828 304,57	1 917 779,62

Porównanie kosztów za lata 2009-2013

Wyszczególnienie	Rok 2009*	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Odchylenia		
						2011/2010	2012/2011	2013/2012
Amortyzacja	-	1 069 056,48	2 228 360,99	2 367 746,26	2 383 205,06	1 159 304,51	139 385,27	15 458,80
Zużycie materiałów i energii	1 420 791,01	10 023 760,15	10 472 372,64	10 270 034,58	10 751 591,81	448 612,49	- 202 338,06	481 557,23
Usługi obce	1 401 651,12	7 264 509,13	7 058 799,95	6 984 620,79	8 216 619,82	205 709,18	- 74 179,16	1 231 999,03
Podatki i opłaty	116 100,13	691 386,30	892 155,72	887 337,52	663 992,60	200 769,42	- 24 818,20	203 344,92
Wynagrodzenia	4 132 977,82	25 597 486,08	25 434 461,08	22 131 369,53	21 310 391,93	163 025,00	- 3 303 091,55	820 977,60
Świadczenia osobowe	754 322,02	5 040 237,74	4 989 858,20	4 128 091,51	4 078 398,74	50 379,54	- 861 766,69	49 692,77
Pozostałe koszty	41 328,22	305 361,36	377 846,60	438 481,59	606 030,38	72 485,24	60 634,99	167 548,79
Wartość sprzedanych towarów	348,50	155 277,55	293 926,47	196 114,51	120 303,81	138 648,92	- 97 811,96	75 810,70
Pozostałe koszty operacyjne	232 131,55	526 182,44	2 416 588,04	1 880 485,80	372 103,42	1 890 405,60	536 102,24	- 1 508 382,38
Koszty finansowe	29,59	201 680,12	615 991,52	675 419,76	221 254,62	414 311,40	59 428,24	- 454 165,14
OGÓLEM:	8 099 679,96	50 874 937,35	54 780 361,21	49 939 701,85	48 723 892,19	3 905 423,86	- 4 840 659,36	- 1 215 809,66

Szpital Miejski w Zabrze
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
41 – 803 Zabrze, ul. Zamkowa 4

Struktura kosztów działalności operacyjnej za lata 2009-2013

Wyszczególnienie	Rok 2009*	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Struktura			
						2010	2011	2012	2013
Amortyzacja	-	1 069 056,48	2 228 360,99	2 367 746,26	2 383 205,06	0,00%	2,14%	5,02%	4,96%
Zużycie materiałów i energii	1 420 791,01	10 023 760,15	10 472 372,64	10 270 034,58	10 751 591,81	18,06%	20,05%	21,76%	22,39%
Usługi obce - kontrakty	967 431,12	4 107 727,88	4 038 217,84	4 056 358,12	5 008 243,89	12,30%	8,22%	8,60%	10,43%
Podatki i opłaty	116 100,13	691 386,30	892 155,72	867 337,52	663 992,60	1,48%	1,38%	1,84%	1,38%
Wynagrodzenia +kontrakty	4 567 197,82	28 754 267,33	28 455 043,19	25 059 632,20	24 518 767,86	58,05%	57,52%	53,11%	51,07%
Świadczenia osobowe	754 322,02	5 040 237,74	4 989 858,20	4 128 091,51	4 078 398,74	9,59%	10,08%	8,75%	8,49%
w tym zus pracodawcy	647 619,25	4 281 052,24	4 243 777,20	4 012 895,55	3 883 109,39	8,23%	8,56%	8,50%	8,09%
Pozostałe koszty	41 328,22	305 361,36	377 846,60	438 481,59	606 030,38	0,53%	0,61%	0,93%	1,26%
OGÓŁEM:	7 867 170,32	49 991 797,24	51 453 855,18	47 187 681,78	48 010 230,34	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Porównanie wyniku brutto za lata 2009-2013

Wyszczególnienie	Rok 2009*	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Odchylenia		
						2011/2010	2012/2011	2013/2012
Wynik ze sprzedaży	- 1 043 646,40	- 6 019 790,20	- 6 975 888,27	- 4 452 359,72	- 3 398 008,87	- 956 098,07	2 523 528,55	1 054 350,85
wynik na działalności operacyjnej	- 1 270 154,48	- 6 095 550,82	- 8 405 259,55	- 5 413 514,15	- 2 513 330,27	- 2 309 708,73	2 991 745,40	2 900 183,88
Wynik brutto na działalności gospodarczej	- 1 269 434,75	- 6 264 858,73	- 8 823 293,26	- 5 810 938,47	- 2 677 349,19	- 2 558 434,53	3 012 354,79	3 133 589,28

Udział kosztów osobowych w przychodach z działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	Rok 2009*	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Odchylenia		
						2011/2010	2012/2011	2013/2012
Koszty osobowe	5 214 817,07	33 035 319,57	32 698 820,39	29 072 527,75	28 401 877,25	- 336 499,18	- 3 626 292,64	- 670 650,50
Przychody z działalności operacyjnej	6 823 872,42	44 127 284,59	44 771 893,38	42 931 436,57	44 732 525,28	644 608,79	- 1 840 456,81	1 801 088,71
Udział procentowy	76,42%	74,86%	73,03%	67,72%	63,49%	-1,83%	-5,32%	-4,23%

*)W związku z tym, że Spółka została utworzona z dniem 1.03.2009 roku a rozpoczęła działalność 1.11.2009 roku nie poddano analizie roku 2009

**BILANS JEDNOSTKI
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013r.**

Aktywa		stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A	Aktywa trwałe	11 194 278,71	16 827 932,16
I	Wartości niematerialne i prawne	3 444,82	33 026,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 444,82	33 026,33
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 082 666,74	15 722 979,13
1.	Środki trwałe	8 861 391,38	11 272 166,33
a.	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	420 766,00
b.	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 217,15	3 902 224,92
c.	urządzenia techniczne i maszyny	1 044 294,65	906 953,75
d.	środki transportu	51 137,06	37 069,64
e.	inne środki trwałe	7 591 742,52	6 005 152,02
2.	Środki trwałe w budowie	221 275,36	4 450 812,80
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 108 167,15	1 071 926,70
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 533 201,90	368 323,30
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	574 965,25	703 603,40
B	Aktywa obrotowe	4 432 053,91	8 009 515,59
I	Zapasy	428 575,18	455 810,30
1.	Materiały	392 225,54	427 433,75
2.	Towary	36 349,64	28 376,55
II	Należności krótkoterminowe	3 491 168,27	4 791 013,69
	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	Należności od pozostałych jednostek	3 491 168,27	4 791 013,69
2.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 484 890,50	4 264 066,62
a.	do 12 miesięcy	3 484 890,50	4 264 066,62
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	z tytułu podat., dotacji, ubezpiec. społ. i zdrowotnych	0,00	0,00
b.	inne	6 277,77	526 947,07
c.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d.	Inwestycje krótkoterminowe	90 213,55	2 154 660,91
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 213,55	2 146 343,49
1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
a.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
b.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	90 213,55	2 146 343,49
c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	90 213,55	2 146 343,49
c1.	Inne inwestycje krótkoterminowe		8 317,42
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	422 096,91	608 030,69
IV	Międzyokresowe rozliczenia kosztów	422 096,91	608 030,69
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów		15 626 332,62	24 837 447,75

31.03.2014
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barwicka
mgr Alieja Barwicka
data i podpis Główny Księgowy

31.03.2014
ZASTĘPCA PREZESA
Trybański
Piotr Trybański
data i podpis Zastępca Prezesa Zarządu

31.03.2014
Z-ca Dyrektora
ds. Finansowych
Manusz
mgr Renata Lemańska
PREZES ZARZĄDU
31.03.2014
mgr med. Manusz K. Wójtowicz
data i podpis Prezes Zarządu

BILANS JEDNOSTKI
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013r.

Pasywa	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A Kapitał (fundusz) własny	1 166 930,25	5 426 796,58
I Kapitał (fundusz) podstawowy	22 771 550,00	26 771 550,00
II Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)		
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	47,25	65,25
V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	4 170 900,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 718 691,13	-22 758 313,92
VIII Zysk (strata) netto	-5 885 975,87	-2 757 404,75
1. Zysk	0,00	0,00
2. Strata	-5 885 975,87	-2 757 404,75
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 459 402,37	19 410 651,17
I Rezerwy na zobowiązania	1 360 124,01	1 302 947,89
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	267 283,30	336 107,18
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	325 068,92	326 313,25
- długoterminowa	316 390,42	283 626,61
- krótkoterminowa	8 678,50	42 686,64
3 Pozostałe rezerwy	767 771,79	640 527,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	767 771,79	640 527,46
II Zobowiązania długoterminowe	2 306 332,07	3 613 731,48
a. kredyty i pożyczki	21 991,60	2 211 051,60
b. inne	2 284 340,47	1 402 679,88
III Zobowiązania krótkoterminowe	10 692 591,11	12 555 401,73
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	10 687 620,50	12 554 034,27
a. kredyty i pożyczki	1 602 431,88	1 920 443,26
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 313 977,87	5 427 703,22
- do 12 miesięcy	5 313 977,87	5 427 703,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 267 813,90	2 391 694,41
h. z tytułu wynagrodzeń	1 225 744,66	1 219 688,88
i. inne	277 652,19	1 594 504,50
3. Fundusze specjalne	4 970,61	1 367,46
IV Rozliczenia międzyokresowe	100 355,18	1 938 570,07
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	100 355,18	1 938 570,07
- długoterminowe	32 897,26	1 608 830,85
- krótkoterminowe	67 457,92	329 739,22
Suma pasywów	15 626 332,62	24 837 447,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

31.03.2014

data i podpis Główny Księgowy

Barwicka
mgr Alicja Barwicka

ZASTĘPCA PREZESA

31.03.2014

data i podpis Zastępca Prezesa Zarządu

Trybalski
Piotr Trybalski



Z-ca Dyrektora

31.03.2014

data i podpis Z-ca dyr ds. finansowych

PREZES ZARZĄDU

31.03.2014

data i podpis Prezes Zarządu
dr inż. mgr Mariusz K. Wórowicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013r. DO 31 GRUDNIA 2013r.

Wyszczególnienie		stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A	Przychody netto ze sprzedaży	42 931 436,57	44 732 525,28
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 533 145,52	44 449 270,81
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III	Koszty wytworzenia na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	398 291,05	283 254,47
B	Koszty dział.operacyjnej	47 383 796,29	48 130 534,15
I	Amortyzacja	2 367 746,26	2 383 205,06
II	Zużycie materiałów i energii	10 270 034,58	10 751 591,81
III	Usługi obce	6 984 620,79	8 216 619,82
IV	Podatki i opłaty	867 337,52	663 992,60
V	Wynagrodzenia	22 131 369,53	21 310 391,93
VI	Świadczenia osobowe	4 128 091,51	4 078 398,74
VII	Pozostałe	438 481,59	606 030,38
VIII	Wartość sprzedanych towarów	196 114,51	120 303,81
C	Zysk/Strata ze sprzedaży	-4 452 359,72	-3 398 008,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	919 331,37	1 256 782,02
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 066,69	0,00
II	Dotacje	0,00	20 219,32
III	Inne przychody operacyjne	913 264,68	1 236 562,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 880 485,80	372 103,42
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	991 714,56	39 926,26
III	Inne koszty operacyjne	888 771,24	332 177,16
F	Zysk/Strata na dział.operac	-5 413 514,15	-2 513 330,27
G	Przychody finansowe	277 995,44	57 235,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	66 802,06	43 097,82
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	211 193,38	14 137,88
H	Koszty finansowe	675 419,76	221 254,62
I	Odsetki	656 622,22	184 891,82
II	Satrata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	18 797,54	36 362,80
I	Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	-5 810 938,47	-2 677 349,19
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
J	Zysk / strata brutto	-5 810 938,47	-2 677 349,19
L	Podatek dochodowy	75 037,40	80 055,56
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		0,00
N	Zysk / strata netto	-5 885 975,87	-2 757 404,75

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIE
 Biegły rewident
 KIBR 7281
 Mariusz Gargol

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Alicja Barwicka
 31.03.2014
 data i podpis Główny Księgowy

Z-ca Dyrektora ds. finansowych
 mgr Renata Bernatowska
 31.03.2014
 data i podpis Z-ca ds. finansowych

ZASTĘPCA PREZESA
 Andrzej Trybański
 31.03.2014
 data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu

PREZES ZARZĄDU
 dr inż. Mariusz K. Wójtowicz
 31.03.2014
 data i podpis Prezesa Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013r. DO 31 GRUDNIA 2013r.

Wyszczególnienie	stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec bieżącego roku obrotowego
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	15 732 600,00	22 771 550,00
- Korekty błędów podstawowych	0,00	1 153 646,92
I a Kapitał (fundusz) własny, po korektach	15 732 600,00	22 771 550,00
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 732 600,00	22 771 550,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 038 950,00	4 000 000,00
a Zwiększenie	7 038 950,00	4 000 000,00
- kapitał udziałowy	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału udziałowego	7 038 950,00	4 000 000,00
- wniesienie aportu w postaci sprzętu i wyposaż.	0,00	0,00
- Rozwiązania rezerw		
b Zmniejszenie	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 771 550,00	26 771 550,00
2 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2 Należ. wpłaty na kapitał (fundusz) podst. na koniec okr.	0,00	0,00
3 Udziary (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1 Udziary (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	47,25	47,25
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a Zwiększenie	0,00	0,00
- Przekazanie zysku za poprzedni rok obrotowy	0,00	0,00
- Nadwyżka z podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	18,00
b Zmniejszenie	0,00	0,00
4.2 Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	47,25	65,25
5 Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw. na początek okresu	1 200 000,00	0,00
6.1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw - zmniejszenia	-1 200 000,00	
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw - zwiększenia	0,00	4 170 900,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw. na koniec okresu	0,00	4 170 900,00
7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 608 456,72	-15 718 691,13
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a Zwiększenie	0,00	0,00
b Zmniejszenie	0,00	0,00
- Przekazanie zysku na Fundusz Zakładu	0,00	0,00
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a Zwiększenie	-627 897,15	-1 153 646,92
b Zmniejszenie	0,00	0,00
7.6 Strata roku poprzedniego	-7 482 337,26	-5 885 975,87
7.7 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 718 691,13	-22 758 313,92
7.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 718 691,13	-22 758 313,92
B Wynik netto	-5 885 975,87	-2 757 404,75
a Zysk netto	0,00	0,00
b Strata netto	-5 885 975,87	-2 757 404,75
c Odpisy z zysku	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	1 166 930,25	5 426 796,58
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględn. prop. podz. zysku	1 166 930,25	5 426 796,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Barwicka
data: podpis Główny Księgowy
ZASTĘPCA PREZESA
mgr Piotr Trybański
data: podpis Zastępcy Prezesa Zarządu

Biegły rewident
KIBR 7281
Monika Gargol
data: podpis Z-ca cyr ds. finansowych
PREZES ZARZĄDU
data: podpis Prezesa Zarządu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013r. DO 31 GRUDNIA 2013r.

Wyszczególnienie		stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	stan na koniec bieżącego roku obrotowego
A	Przepływy środków pieniężnych z dział. operacyjnej		
I	Zysk / strata netto	-5 885 975,87	-2 757 404,75
II	Korekty razem	-5 838 845,36	1 669 359,46
1	Amortyzacja	2 367 746,26	2 383 205,06
2	Zyski (straty) z różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4	Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej	-6 066,69	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	442 292,25	-57 176,12
6	Zmiana stanu zapasów	39 862,82	-27 235,12
7	Zmiana stanu należności	110 031,43	-1 299 845,42
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	-8 064 092,56	345 232,90
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-117 565,75	1 373 967,76
10	Inne korekty	-611 053,12	-1 048 789,60
III	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	-11 724 821,23	-1 088 045,29
B	Przepływy z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	6 066,69	0,00
1	Zbycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości n. i p.	6 066,69	0,00
2	Wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	447 652,31	3 780 212,41
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości n. i p.	346 411,42	454 107,46
2	Wydatki na aktywa finansowe		
3	Inne wydatki inwestycyjne	101 240,89	3 326 104,95
IV	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-441 585,62	-3 780 212,41
C	Przepływy z działalności finansowej		
I	Wpływy	10 881 738,99	7 851 018,45
1	Wpływy netto z wydania udziałów oraz dopłat do kapitału	7 038 950,00	4 000 000,00
2	Kredyty i pożyczki	3 842 788,99	2 536 464,65
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe - realizacja projektów	0,00	1 314 553,80
II	Wydatki	1 243 983,36	918 313,39
1	Nabycie udziałów własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Splaty kredytów i pożyczek	43 983,36	918 313,39
4	Wydatki z tytułu innych zobowiązań kredytowych	0,00	0,00
5	Odsetki	0,00	0,00
6	Inne wydatki finansowe	1 200 000,00	0,00
V	Przepływy pieniężne z działalności finansowej	9 637 755,63	6 932 705,06
D	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	-2 528 651,22	2 064 447,36
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 528 651,22	2 064 447,36
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 618 864,77	90 213,55
G	Środki pieniężne na koniec okresu	90 213,55	2 154 660,91

31.03.2014
mgr Alicja Barwicka
data i podpis Główny Księgowy

31.03.2014
Piotr Trybalski
data i podpis Zastępca Prezesa Zarządu

Biegły rewident
KIBR 7281
Monika Gargol
SPRACOWANIE FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIE
31.03.2014

31.03.2014
dr n. med. Mariusz K. Wojtowicz
data i podpis Prezes Zarządu

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
 ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013r. DO 31 GRUDNIA 2013r.**

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

11. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, sprzedaży, likwidacji, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowego umorzenia

Wyszczególnienie		Wartość	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
1		2	3	4	5	6
1	Grunty	brutto	-	420 766,00	0,00	420 766,00
		umorzenia	-	0,00	0,00	0,00
		netto	-			420 766,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	brutto	225 317,42	3 750 152,00	0,00	3 975 469,42
		umorzenia	51 100,27	22 144,23	0,00	73 244,50
		netto	174 217,15			3 902 224,92
3	Urządzenia techniczne i maszyny	brutto	1 555 384,14	126 951,58	4 918,62	1 677 417,10
		umorzenia	511 089,49	261 013,42	1 639,56	770 463,35
		netto	1 044 294,65			906 953,75
4	Środki transportu	brutto	87 477,93	0,00	0,00	87 477,93
		umorzenia	36 340,87	14 067,42	0,00	50 408,29
		netto	51 137,06			37 069,64
5	Inne środki trwałe	brutto	12 612 606,65	529 279,66	119 371,01	13 022 515,30
		umorzenia	5 020 864,13	2 078 571,70	82 072,55	7 017 363,28
		netto	7 591 742,52			6 005 152,02
	Razem	brutto	14 480 786,14	4 827 149,24	124 289,63	19 183 645,75
		umorzenia	5 619 394,76	2 375 796,77	83 712,11	7 911 479,42
		netto	8 861 391,38			11 272 166,33
6	Wartości niematerialne i prawne	brutto	10 599,36	36 989,80	0,00	47 589,16
		umorzenia	7 154,54	7 408,29	0,00	14 562,83
		netto	3 444,82			33 026,33
7	Środki trwałe w budowie	brutto	221 275,36	9 093 676,48	4 864 139,04	4 450 812,80
		umorzenia	-	0,00	0,00	0,00
		netto	221 275,36			4 450 812,80
	Razem	brutto	14 712 660,86	13 957 815,52	4 988 428,67	23 682 047,71
		umorzenia	5 626 549,30	2 383 205,06	83 712,11	7 926 042,25
		netto	9 086 111,56			15 756 005,46

12. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
 Pozycja nie występuje.

- 1.3. Informacja o niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środkach trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu less-ingu.

Jednostka prowadzi działalność na bazie majątku przekazanego przez Gminę Miejską Zabrze z siedzibą w Zabrze, przy ulicy Powstańców Śląskich 5-7.

Grunty, budynki i budowle zostały przekazane Jednostce aktami notarialnymi z dnia 27 grudnia 2012r. w formie odpłatnego prawa użytkowania.

Umowa ustanowienia użytkowania odpłatnego nieruchomości znajdującej się przy ulicy Ks. Pawła Janika 18 pierwotnie została zawarta na okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku

Na mocy aktu notarialnego z dnia 27 grudnia 2013 roku została przeniesiona na rzecz Spółki wyżej wymieniona zabudowana nieruchomość położona w Zabrze przy ulicy Ks. Pawła Janika stanowiąca działkę numer 2183/78 objętą księgą wieczystą GL1Z/00020224/5 Sądu Rejonowego w Zabrze o wartości 4.170.918 00 złotych

Umowa ustanowienia użytkowania odpłatnego nieruchomości znajdującej się przy Placu Traugutta 6 została zawarta na okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku

Umowa ustanowienia użytkowania odpłatnego nieruchomości znajdującej się przy ulicy Zamkowej 4 została zawarta na okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 1 stycznia 2023 roku.

Na podstawie umowy użyczenia nr CRU/1432/2013 z dnia 28 maja 2013 roku Spółka użytkuje nieruchomość położoną w Zabrze przy ulicy Zamkowej na działce 751/86 o pow.990,00 m², dla której w Sądzie Rejonowym w Zabrze prowadzona jest księga wieczysta nr GL1Z/00019574/3 z przeznaczeniem na parking dla pacjentów w okresie od 3 czerwca 2013 roku do dnia 31 maja 2016 roku.

Jednostka używa na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów następujące środki trwałe. Jednostka nie posiada informacji na temat wartości użytkowanych obcych środków trwałych.

Środki trwałe	Ilość	Nazwa właściciela
1	2	3
1. Analizator biochemiczny - umowa 05/PN/12 zawarta w dniu 17.04.2012 roku do 16.04.2015	1 sztuka	PZ CORMAY S.A.
2. Analizator hematologiczny - umowa 21/PN/11 zawarta w dniu 18.07.2011 obowiązująca od 19.07.2011 do 30.09.2014	1 sztuka	PZ CORMAY S.A.
3. System odczynnikowo-sprzętowy do wykonania elektroforezy białek w surowicy, moczu i PMR umowa 05/PN/12/III zawarta w dniu 19.03.2013. do 12.03.2014	1 sztuka	Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe "BOR-POL"
4. Analizator koagulologiczny umowa 21/PN/11/I zawarta w dniu 18.07.2011 obowiązująca od 19.07.2011 do 30.09.2014	1 sztuka	Siemens Sp. z o.o.
5. Immunochemiczne analizatory parametrów krytycznych Minividas umowa 22/PN/13 zawarta w dniu 20.06.2013 obowiązująca od 20.06.2013 do 19.06.2015	2 sztuki	bioMerieux Polska Sp. z o.o.
6. Aparat hematologiczny CELL DYN 1800 umowa 26/PN/13 zawarta 05.07.2013 obowiązująca od 05.07.2013 do 04.07.2015	1 sztuka	Abbott Laboratories Poland Sp. z o.o.
7. Zbiornik na tlen medyczny umowa 10/PN/11 21.04.2011 do 20.04.2014	1 zbiornik	Air Products Sp.z o.o.
8. Dzierżawa kontenerów - wywóz i utylizacja odpadów medycznych umowa 35/PN/13 zawarta w dniu 14.08.2013 obowiązująca od 16.08.2013 do 15.05.2014	6 sztuk	Remondis Medison

Środki trwałe		Ilość	Nazwa właściciela
1		2	3
9	Zbiornik na tlen medyczny umowa 10/PN/11 zawarta w dniu 21.04.2011 obowiązująca od 21.04.2011 do 20.04.2014	1 sztuka	Messer Polska Sp. z o.o.
10	Instrumentarium umowa 40/PN/13/III zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Stryker Polska Sp. z o.o.
11	Instrumentarium umowa zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Synthes Sp. z o.o.
12	Instrumentarium umowa 40/PN/13/I zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Johnson & Johnson Sp. z o.o.
13	Instrumentarium umowa 40/PN/13/I zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Smith & Nephew Sp. z o.o.
14	Instrumentarium umowa 40/PN/13 zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Massmedica Sp. z o.o.
15	Instrumentarium umowa 40/PN/13/VI zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Heraeus Kulzer Poland Sp. z o.o.
16	Instrumentarium umowa 40/PN/13/IV zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	Medartis Sp. z o.o.
17	Instrumentarium umowa 40/PN/13/V zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	BSM Best Solutions for Medicine
18	Instrumentarium umowa 40/PN/13/VIII zawarta 03.12.2013 obowiązująca od 03.12.2012 do 02.12.2014	1 komplet	HOFER GmbH&Co KG Sp. Komandytowa
19	Kserokopiarka KYOCERA KM 1620 aneks do umowy z dnia 16.09.2011 obowiązujący od 16.09.2011 do 31.12.2013	1 sztuka	POLSO II
20	Respirator Bennet 7200 umowa 139/36/EO/2012 zawarta 12.03.2012 obowiązująca od 12.03.2012 do 11.03.2015	2 sztuki	Śląskie Centrum Chorób Serca

	Środki trwałe	Ilość	Nazwa właściciela
	1	2	3
21	Koagulometr Coag Chrom CC-303 umowa 05/PN/13 zawarta 19.03.2013 obowiązująca 05.07.2013 do 04.07.2014	1 szt.	Bio-Ksel Sp. z o.o.
22	System do monitorowania hodowli bakterii w prynach ustrojowych umowa 05/PN/13/I zawarta 19 marca 2013 obowiązująca 19.03.2013 do 19.03.2014	1 sztuka	Diag-Med
23	Klipsownica endoskopowa do klipsów tytanowych umowa zawarta 03.07.2013 obowiązująca od 03.07.2013 do 13.08.2014	1 sztuka	COVIMED Sp. z o.o.

- 1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Pozycja nie występuje.
- 1.5. Zestawienie zmian w kapitałach
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji (udziałów), w tym uprzywilejowanych;

	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia/Zmniejszenia Bilans zamknięcia
	1	2	3
1	Kapitał podstawowy	22 771 550,00	
	Zwiększenia		4 000 000,00
	Zmniejszenia		0,00
	Stan kapitału na 31 grudnia 2013r.		26 771 550,00
2	Kapitał zapasowy	47,25	
	Zwiększenia		18,00
	Zmniejszenia		0,00
	Stan kapitału na 31 grudnia 2013r.		65,25
3	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	
	Zwiększenia		4 170 900,00
	Zmniejszenia		0,00
	Stan kapitału na 31 grudnia 2013r.		4 170 900,00
	Razem	22 771 597,25	30 942 515,25

Zwiększenie kapitału zakładowego nastąpiło na mocy Uchwały nr 15/2013 z dnia 11.07.2013r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników poprzez wniesienie aportu pieniężnego w wysokości 4.000.000,00 zł. Kapitał został uwidoczniony w Rejestrze Sądowym w dniu 28.10.2013 roku. Kolejne zwiększenie kapitałów miało miejsce w wyniku podjętej Uchwały 19/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników poprzez wniesienie aportu w postaci zabudowanej nieruchomości o wartość 4.170.918,00 zł położonej w Zabrze przy ul. Ks. Pawła Janika 18 obejmującej działkę nr 2183/78 o pow. 4481 m², zapisanej w księdze wieczystej nr GL1Z/00030224/5 Sądu Rejonowego w Zabrze. Podwyższenie kapitału zakładowego stanowi kwota 4.170.900,00 zł, pozostała kwota 18 zł została przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki.

W związku z tym, że podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym po dniu bilansowym wartość wniesionego aportu nieruchomości została wykazana w pozostałych kapitałach rezerwowych.

Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w dniu 17.03.2014 w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Właścicielem 100% udziałów jest Gmina Zabrze. Kapitał zakładowy po wpisaniu podwyższenia kapitału do KRS składa się z 616.849 udziałów po 50 zł w łącznej wysokości 30.942.450,00 zł.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Strata za rok obrotowy 2013 zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów lub z doposażenia wkładami pieniężnymi.

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

Wyszczególnienie		Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Zwiększenia/Zmniejszenia Bilans zamknięcia
1		2	3
1	Rezerwa na świadczenia pracownicze długoterminowe (odprawy emerytalne)	316 390,42	
	Zmniejszenia		32 763,81
	Zwiększenia		0,00
	Bilans zamknięcia		283 626,61
2	Rezerwa na świadczenia pracownicze krótkoterminowe (odprawy emerytalne)	8 678,50	
	Zmniejszenia		0,00
	Zwiększenia		34 008,14
	Bilans zamknięcia		42 686,64
3	Rezerwa na odsetki od niuregulowanych w terminie zobowiązań - krótkoterminowe	244 833,54	
	Zmniejszenia		24 754,37
	Zwiększenia		0,00
	Bilans zamknięcia		220 069,17
4	Rezerwy na sprawy sądowe	522 938,25	
	Zmniejszenia		232 962,74
	Zwiększenia		25 000,00
	Bilans zamknięcia		314 975,51
5	Rezerwa na dodatkowe wynagrodzenie za pracę - Porozumienie w sprawie podwyżek dla pielęgniarek	0,00	0,00
	Bilans zamknięcia		55 482,78
6	Rezerwa z tytułu sporu pomiędzy NFZ a Spółką Szpital Miejski w Zabrzu	0,00	0,00
	Zmniejszenia		
	Zwiększenia		50 000,00
	Bilans zamknięcia		50 000,00
7	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	267 283,30	
	Zmniejszenia		0,00
	Zwiększenia		68 823,86
	Bilans zamknięcia		336 107,16
Stan rezerw na 31 grudnia 2013r.		1 360 124,01	1 302 947,89

Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały oszacowane z uwzględnieniem zmian regulaminu wynagradzania, które zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 27/2012 Zarządu Spółki z dnia 15 lutego 2012 roku polegające na likwidacji nagrody jubileuszowej oraz zmniejszeniu do jednokrotności jednego miesiąca wysokości odprawy rentowej i emerytalnej.

W księgach figurują rezerwy na sprawy sądowe toczące się przeciwko Spółce Szpital Miejski w Zabrze w wysokości 314.975,51 zł zgodnie z poniższą specyfikacją:

- a) Sąd Okręgowy w Gliwicach roszczenie pacjenta w wysokości 65.000,00 zł
- b) Sąd Okręgowy w Gliwicach, roszczenia pacjenta: w wysokości 132.716,25 zł
- c) Sąd Rejonowy w Zabrze, roszczenia pacjenta: w wysokości 25.000,00 zł
- d) Sąd Rejonowy w Zabrze, roszczenia pracowników: w wysokości 92.259,26 zł

- 1.9.a. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystania, rozwiązania i stanu na koniec roku obrotowego;
W dniu 5.08.2013 roku została podpisana przez Zarząd Spółki ugoda z Śląskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu świadczeń medycznych udzielonych w 2011 roku w ramach leczenia szpitalnego - rozliczono świadczenia o wartości 913.985,28 zł w związku z powyższym został rozwiązany z roku 2011 roku odpis aktualizujący w wysokości 1.822.129,02 zł

Jednostka dokonała odpisów aktualizujących należności w wysokości 39.926,16 zł głównie z tytułu świadczeń medycznych udzielonych osobom nieubezpieczonym w przypadku kiedy odzyskanie należności jest wątpliwe.

Istotną kwotę w saldzie odpisów aktualizujących na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowią odpisy z tytułu świadczeń medycznych zrealizowanych na rzecz pacjentów ponad zawarty kontrakt z Śląskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w roku 2012 w wysokości 924.853,28 zł.

w tym przypada na Oddział Internistyczny 83.012,28 zł, Oddział Dermatologii i Wenerologii 8.528,00 zł, Oddział Położniczo-Ginekologiczny 236.614,04 zł, Chirurgii Ogólnej 256.535,76 zł, Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej - H01, H02 do H 10 na kwotę 8.580,00 zł oraz Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej 331.583,20 zł.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Zwiększenia/Zmniejszenia Bilans zamknięcia
1	2	3
1 Odpisy aktualizujące należności	2 879 230,61	
Zmniejszenia		1 858 517,71
Zwiększenia		39 926,26
Stan odpisów aktual. na 31 grudnia 2013r.		1 060 638,16

- 1.9.b. Szczegółowy zakres należności krótkoterminowych z uwzględnieniem podziału na poszczególne tytuły.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1	2	3
1 Należności z tytułu dostaw i usług:	3 484 890,50	4 264 066,62
a z tytułu rozliczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia (w tym ugody z 2014 roku dot świadczeń z 2013 roku) aktualizacja należności NFZ za 2012 rok	4 245 022,95 0,00 -924 853,28	5 047 163,48 600 717,20 -924 853,28
b z tytułu świadczeń medycznych udzielanych osobom nieubezpieczonym	150 070,30	184 252,06
c pozostałe należności z tyt. dostaw i usług	146 898,84	93 290,24
d aktualizacja należności (wartość ujemna)	-132 248,31	-135 785,88
2 Należności publiczno - prawne	0,00	0,00
3 Inne należności:	6 277,77	526 947,07
a z tytułu spłaty pożyczek zaciągniętych przez pracowników z ZFSS	3 643,00	805,59
b rozrachunki z pracownikami	409,08	459,70
c realizacja rezydentur	0,00	20 092,00
d realizacja projektu "Budowa Publicznych punktów dostępu do internetu na terenie Szpitala Miejskiego w Zabrze"	0,00	489 178,05
e realizacja projektu "Termomodernizacja budynku Szpitala Miejskiego w Zabrze"	0,00	15 168,20
f pozostałe rozrachunki	2 225,69	1 243,53
4. Należności dochodzone na drodze sądowej - NFZ za 2011 rok	1 822 129,02	0,00
aktualizacja należności - NFZ	-1 822 129,02	0,00
Razem	3 491 168,27	4 791 013,69

1.10 a. Podział zobowiązań długoterminowych według okresów wymagalności według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1	2	3
Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki		
1	pożyczka na dostawę aparatu USG zaciągnięta na podstawie umowy nr 14/PN/11 zawartej pomiędzy Szpitał Miejski w Zabrze Sp. z o.o. oraz firmą Miro Sp. z o.o. i podmiotem finansującym Firmą MedFinance S.A.	
	okres spłaty :	
	Razem	65 974,96
		29 322,16
	z tego:	
a	do 1 roku	43 983,36
		29 322,16
b	powyżej 1 roku do 3 lat (do 30.06.2014r.)	21 991,60
		0,00
c	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
		0,00
d	powyżej 5 lat	0,00
		0,00
2	umowa pożyczki numer 265/2013/88/OA/oe/P zawarta w dniu 16.10.2013 roku na dofinansowanie zadania pod nazwą: "Termomodernizacja budynku przy ul. Zamkowej 4 oraz wymiana źródła ciepła w budynku przy ul Traugutta 6"	
	okres spłaty :	
	Razem	0,00
		2 218 311,13
	z tego:	
a	do 1 roku (do 30.06.2014r.)	0,00
		7 259,53
b	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
		635 500,00
c	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
		738 000,00
d	powyżej 5 lat	0,00
		837 551,60
Zobowiązania długoterminowe - inne		
2	umowa nr 33/12 z dnia 29.05.2012 roku dotycząca rozłożenia na raty zobowiązań z tytułu składek zawarta pomiędzy Spółką Szpitał Miejski w Zabrze Sp. z o.o. a Zakładem Ubezpieczeń Społecznych	
	okres spłaty :	
	Razem	2 484 612,51
		1 940 949,05
	z tego:	
a	do 1 roku	505 023,04
		538 269,17
b	powyżej 1 roku do 3 lat (do 22.05.2017)	1 716 011,12
		1 402 679,88
c	powyżej 3 lat do 5 lat	263 578,35
		0,00
d	powyżej 5 lat	0,00
		0,00
	z uwzględnieniem zobowiązań bieżących	
a	do 1 roku	1 082 100,44
		1 213 345,67
2	decyzja wydana przez Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z dnia 24 września 2012 roku dotycząca spłaty zobowiązań wraz z naliczonymi odsetkami przez Spółkę Szpitał Miejski w Zabrze w systemie ratowym:	
	okres spłaty :	
	Razem	650 695,80
		304 751,00
	z tego:	
a	do 1 roku	345 944,80
		304 751,00
b	powyżej 1 roku do 3 lat (do 15 października 2014)	304 751,00
		0,00
c	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
		0,00
d	powyżej 5 lat	0,00
		0,00
	z uwzględnieniem zobowiązań bieżących	
a	do 1 roku	36 263,08
		42 542,08
Ogółem	4 319 646,79	5 749 221,09
z tego:		
a	do 1 roku	2 013 314,72
		2 135 489,61
b	powyżej 1 roku do 3 lat	2 042 753,72
		2 038 179,88
c	powyżej 3 lat do 5 lat	263 578,35
		738 000,00
d	powyżej 5 lat	0,00
		837 551,60

W dniu 16.10.2013 roku Zarząd Spółki Szpitala Miejskiego w Zabrze Sp.z o.o.zawarł umowę pożyczki numer 265/2013/88/OA/ce/P z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na realizację zadania pod nazwą: "Termomodernizacja budynku przy ulicy Zamkowej 4 oraz wymiana źródła ciepła w budynku przy ul. Traugutta 6 na kwotę 2.456,724,00 złotych. W trakcie 2013 roku na konto Spółki została przekazana I rata pożyczki w wysokości 2 211.051 60 zł.Kolejna rata w wysokości 245 672 40 zł zostanie przekazana na konto Spółki do dnia 30.03.2014 roku.

Poręczeniem zaciągniętej pożyczki jest zawarta umowa poręczenia pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach a Miastem Zabrze.

Termin spłaty pierwszej raty przypada na miesiąc czerwiec 2015 roku natomiast ostatniej raty na miesiąc maj 2025 roku.

Zobowiązania z tytułu zawartego przez Zarząd Spółki w dniu 29.05.2012 roku układu ratalnego zawartego z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych na podstawie umowy 33/12 zostały regulowane w trakcie 2013 roku zgodnie z harmonogramem spłat.

Termin spłaty ostatniej raty przypada na miesiąc maj 2017 roku.

Zgodnie z terminami płatności ustalonymi na mocy decyzji z dnia 24 września 2012 roku wydanej przez Prezesa Zarządu Państwowego

Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o rozłożeniu na raty zaległych składek wobec PFRON były regulowane zobowiązania wynikające z układu ratalnego.

Termin spłaty ostatniej raty przypada na miesiąc październik 2014 roku.

1.10.b. Szczegółowy zakres zobowiązań krótkoterminowych z podziałem na poszczególne tytuły.

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1	2	3
1 Kredyty i pożyczki	1 602 431,88	1 920 443,26
2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5 313 977,87	5 427 703,22
a do 12 miesięcy	5 313 977 87	5 427 703 22
b powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3 Zobowiązania z tytułu podatku, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 267 813,90	2 381 694,41
4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 225 744,66	1 219 688,88
5 Inne w tym:	277 652,19	1 594 504,50
a z tytułu rozliczeń z Urzędem Skarbowym i ZUS	0,00	0,00
b inne rozrachunki z pracownikami (zaliczki, delegacje)	998,73	5 889,28
c pozostałe zobowiązania (potrącenia z listy płac)	156 417,22	168 369,14
ubezpieczenia	0,00	189 815,50
NFOŚiGW - odsetki do zwrotu	0,00	1 426,90
inne Magellan-Tauron	0,00	27 620,70
d zakup środków trwałych	120 236,24	1 201 382,98
6 Fundusze specjalne	4 970,61	1 367,46
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
Razem	10 692 591,11	12 555 401,73

Na mocy Porozumienia Zarządu Spółki ze Związkami Zawodowymi, które zostało zawarte w dniu 29 grudnia 2011 roku został zawieszony Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na okres 3 lat tj.2012-2014.

Stan zobowiązań cywilno-prawnych wymagalnych na 31.12.2013 rol 1 912 512,44

w tym zwłoka w zapłacie:

do 1 miesiąca	909 917,79
od 1 do 3 m-cy	940 540,77
od 3 do 6 m-cy	36 757,04
od 6 do 12 m-cy	15 268 11
powyżej 12 m-cy	10 028 73

1.11.a Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1	2	3
1 Długoterminowe rozliczenia międzykresowe	574 965,25	703 603,40
a. abonament Lex	4 396,72	1 620,00
b. opłata aktywacyjna Neovision	0,00	0,00
c. opłata prolongacyjna Zus	390 077,00	307 108,00
d. opłata prolongacyjna PFRON	33 222,00	0,00
e. licencja Symantec Edopoint Protection 12.1.PER User BNDL Comp UG GOV	6 049,90	0,00
f. remont Oddziału Chrób Wewnętrznych	141 219,63	381 831,94
g. prowizja bankowa od zaciągniętego kredytu w r-ku bieżącym	0,00	10 274,42
h. oprogramowanie antywirusowe Symantec	0,00	2 749,90
i. certyfikat kwalifikowany Centralna Sterylizacja	0,00	19,14
2 Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe	422 096,91	608 030,69
a. ubezpieczenia majątkowe	223 013,56	240 249,16
b. ubezpieczenia samochodowe	774,21	3 967,63
c. rata planowa za energię elektryczną gaz	62 614,21	63 711,23
d. VAT naliczony do odliczenia w następnym miesiącu	506,60	425,93
e. abonament Lex	2 776,92	7 061,02
f. opłata aktywacyjna Neovision	0,00	0,00
g. licencja GlobalMed	259,35	259,32
h. pozostałe rozliczenia (prasa, bilety, abon. aa usługi telek.)	195,10	0,00
i. certyfikat kwalifikowany	26,54	86,78
j. opłata prolongacyjna Zus	39 508,00	72 440,00
k. opłata prolongacyjna PFRON	20 110,00	33 222,00
l. prowizja od kredytu w rachunku bieżącym	19 739,18	6 500,65
l. opłata za studia podyplomowe	1 700,00	5 026,80
m. remont Oddziału Chrób Wewnętrznych	47 073,24	139 352,22
n. oprogramowanie antywirusowe Symantec	3 300,00	3 300,00
o. przeglądy serwisowe	0,00	32 407,97
Razem	997 062,16	1 311 634,09

Pozycja "biernie rozliczenia międzykresowe" nie występuje.

1.11.b Wykaz rozliczeń międzykresowych przychodów

Wyszczególnienie	Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1	2	3
1 Rozliczenia międzykresowe przychodów	100 355,18	1 938 570,07
a. opłaty za pobyt pacjentów w Zoi w przyszłych okresach	54 693,00	70 753,00
b. sfinansowanie środków trwałych w ramach dofinansowania stanowisk pracy z PUP	45 662,18	32 897,27
c. projekt NFOŚiGW - Zarządzanie energią w budynkach Szpitala Miejskiego w Zabrze	0,00	1 178 040,00
d. projekt "Budowa Publicznych Punktów Dostępu do Internetu na terenie Szpitala Miejskiego w Zabrze"	0,00	505 197,80
e. projekt WFOŚiGW - Termomodernizacja budynku przy ulicy Zamkowej oraz wymiana źródła ciepła w budynku przy ul. Traugutta 6	0,00	151 682,00

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
Pozycja nie występuje.

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia – także wekslowe.

Prawdopodobieństwo wystąpienia zobowiązań warunkowych jest znikome.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na		Termin ważności
	początek roku obrotowego kwota	koniec roku obrotowego kwota	
1	2	3	4
1. Indosu weksli	-	8 154 666,22	
a. deklaracja wekslowa wystawcy weksla in blanco z dnia 7.05.2013 roku-zabezpieczenie środków wypłaconych przez NFOŚiGW na podstawie umowy 210/2013/WN-12/OA-TR-ZI/D 2013 trwa realizacja projektu"Zarządzanie energią w budynkach Szpitala Miejskiego w Zabrze"		2 356 080,00	5 lat po zakończeniu projektu
b. deklaracja wekslowa wystawcy weksla in blanco z dnia 23.05.2013 roku - zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy UDA-RPSL.02.01.00-00-004/12-00 o dofinansowanie projektu "Budowa Publicznych Punktów Dostępu do Internetu na terenie Szpitala Miejskiego w Zabrze"-trwa realizacja projektu		594 094,92	5 lat po zakończeniu projektu
c. deklaracja wekslowa wystawcy weksla in blanco z dnia 16.10.2013 roku - zabezpieczenie pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW na podstawie dotacji nr 35/2013/88/OA/oa/D dwa weksle		2 608 406,00	30.06.2025
d. deklaracja wekslowa wystawcy weksla in blanco z dnia 11.12.2013 roku -zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy UDA-RPSL.02.00.00-00-060/12-00 o dofinansowanie projektu "Wprowadzenie e usług w Szpitalu Miejskim w Zabrze Sp. z o.o."		2 596 085,30	5 lat po zakończeniu projektu
Razem		8 154 666,22	

1.13. Dane o strukturze zapasów.

Wyszczególnienie	Bilans	
	otwarcia ksiąg rachunkowych	zamknięcia
1	2	3
1 Magazyn gospodarczy	79 107,31	42 319,52
2 Magazyn - Apteka	300 416,86	375 091,91
3 Magazyn- Centrum Zaopatrzenia Medycznego	36 349,64	28 376,55
4 Towary w drodze	12 701,37	10 022,32
Razem	428 575,18	455 810,30

Z dniem 01.03.2013 roku działalność Apteki Szpitalnej zgodnie z Prawem Farmaceutycznym został rozszerzona, w zakresie zaopatrzenia Spółki w materiały medyczne.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie		Kontrakt z NFZ	Pozostałe przychody
1		2	3
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	40 788 711,47	2 617 119,37
a	lecznictwo szpitalne	39 272 867,02	2 362 759,99
	w tym		
	komercja oddziały szpitalne		1 127 270,68
	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy		1 160 611,58
	nieubezpieczeni		74 877,73
b	porady specjalistyczne	985 760,35	34 990,45
c	diagnostyka medyczna	225 570,50	206 518,93
d	rehabilitacja lecznicza	304 495,80	12 850,00
e	świadczenia z lat ubiegłych	17,80	0,00
2	Przychody ze sprzedaży	0,00	1 326 694,44
a	sprzedaż towarów	0,00	283 254,47
b	odsprzedaż mediów	0,00	197 396,05
c	pozostałe przychody (kserokopie, rozmowy telef.)	0,00	41 229,03
d	czynsz dzierżawny	0,00	45 792,92
3	Staża i rezydentury	0,00	759 021,97
Razem		40 788 711,47	3 943 813,81

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
Pozycja nie występuje.

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Wyszczególnienie		Wartość
1		2
1	Przychody według rachunku zysków i strat:	46 046 543,00
	Przychody bilansowe nie wliczane do podstawy opodatkowania- stałe	228 457,42
a.	aktualizacja rezerw na odsetki od zobowiązań	24 764,37
b.	aktualizacja pozostałych rezerw	184 655,44
c.	korekta odsetek (układ ratalny Zus, podwójnie naliczone odsetki w notach odsetkowych oraz nakazach)	11 558,35
d.	odsetki od umorzonego podatku od nieruchomości	2 559,50
e.	korekta deklaracji zus z lat poprzednich	4 919,76
2	Przychody bilansowe nie wliczane do podstawy opodatkowania- przejściowe	8 317,42
a.	odsetki od lokat niepodatkowe	8 317,42
3	Przychody pozabilansowe wliczane do podstawy opodatkowania	49 266,06
a.	przychody z tytułu nieodpłatnego użytkowania nieruchomości przy ulicy Zamkowej-parking	7 501,06
b.	Przychód z tytułu nieodpłatnego poręczenia kredytu przez Gminę	41 765,00
4	Razem przychody podatkowe	45 859 034,22
5	Koszty według rachunku zysków i strat	48 723 892,19
7	Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu nie ujęte w księgach roku obrotowego	3 878 148,94
a.	amortyzacja podatkowa	2 661 723,90
b.	zapłacone składki Zus naliczone w koszty poprzedniego okresu obrachunkowego	1 071 300,56
c.	wypłacone umowy zlecenia zaliczone w koszty poprzedniego okresu obrachunkowego	119 175,07
d.	zapłacone odsetki od zobowiązań obciążające koszty poprzedniego okresu obrachunkowego	25 949,41
B	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu stałe	3 269 611,73
a.	amortyzacja księgową	2 383 205,06
b.	PFRON	462 139,00
c.	ubezpieczenia komunikacyjne	173,71
d.	odsetki budżetowe	6 115,89
e.	koszty reprezentacji	33 041,23
f.	kary i grzywny	400,00
g.	odszkodowania za wypadki przy pracy	0,00
h.	odpisy aktualizujące należności	39 926,26
i.	składki Zus lata ubiegłe	814,63
j.	pozostałe koszty operacyjne (m.in. wydatki związane z budową pawilonu, koszty napraw roku ubiegłego), przygotowanie wniosków w latach ubiegłych o pozyskanie środków unijnych, składki członkowskie }	104 454,59
k.	sprzedaż niezamortyzowanego środka trwałego dot. zaprzestania działalności Bufetu	0,00
	umorzenie przedawnionych należności nie objętych aktualizacją	9 325,44
	koszty postępowania sądowego	65 525,00
	koszty utworzenia pozostałych rezerw	164 490,92
9	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu przejściowe	2 114 714,14
a.	składki ZUS	645 820,83
b.	wynagrodzenia	0,00
c.	umowy zlecenia	161 158,29
d.	odpis na ZFŚS	0,00
e.	podatek od nieruchomości	93 970,86
f.	odsetki do zapłaty i umorzone	93 970,86
g.	niezapłacone zobowiązania z roku bieżącego	1 213 784,16
10	Razem koszty podatkowe	47 217 715,26
11.	Odroczony podatek dochodowy	-80 055,56
	Wynik bilansowy	-2 757 404,75
	Wynik podatkowy	-1 358 681,04

2.6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

2.6.1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2012	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2013
	Stan na 31.12.2012	Stawka podatku		Stan na 31.12.2013	Stawka podatku	
1	2	3	4	5	6	7
			-			
Rezerwy na zobowiązania	1 092 840,71	19%	207 639,73	966 840,71	19%	183 699,73
Składki ZUS pracodawcy	640 492,43	19%	121 693,56	645 820,83	19%	122 705,96
Wynagrodzenia nie wypłacone w terminie	-	19%	-	0,00	19%	-
Wynagrodzenia i umowy cywilne- nie wypłacone w terminie	119 175,07	19%	22 843,26	161 158,29	19%	30 620,08
Odsetki do zapłaty	145 149,57	19%	27 578,42	93 970,86	19%	17 854,46
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	19%	-	70 753,00	19%	13 443,07
Razem	1 997 657,78	x	379 554,98	1 867 790,69	x	368 323,30

2.6.2. REZERWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU OD OSÓB PRAWNYCH

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2012	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2013
	Stan na 31.12.2012	Stawka podatku		Stan na 31.12.2013	Stawka podatku	
1	2	3	4	5	6	7
Amortyzacja majątku trwałego	1 406 754,23	19%	267 283,30	1 768 985,18	19%	336 107,18
Razem	1 406 754,23	x	267 283,30	1 406 754,23	x	336 107,18

2.6.3. Odroczonego podatek dochodowy

Wyszczególnienie	2012	2013	Stan na 31.12.2013
1	2	3	4
Zmiana stanu aktywów podatku odroczonego	379 554,98	368 323,30	- 11 231,68
Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	267 283,30	336 107,18	68 823,88
Rezerwa wpływająca na wynik finansowy			- 80 055,56

- 2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaangażowanych w celu ich sfinansowania;

Wyszczególnienie		Wartość	Opis
1		2	3
1.	Środki trwałe w budowie:	596 003,58	Budowa publicznych punktów dostępu do internetu na terenie Szpitala Miejskiego w Zabrzu
		3 646 528,74	Termomodernizacja Szpitala Miejskiego w Zabrzu Sp. z o.o.
		4 827,82	Wprowadzenie e-usług w Szpitalu Miejskim w Zabrzu-projekt
		38 815,10	Studio mieszkaniowe-projekt
		6 642,00	Budowa chodnika
Razem		4 293 817,24	

- 2.8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

a) Na mocy aktu notarialnego z dnia 27 grudnia 2013 roku została przeniesiona na rzecz Spółki zabudowana nieruchomość położona przy ulicy Ks. Pawła Janika stanowiąca działkę numer 2183/78 objętą księgą wieczystą numer GL1Z/00020224/5 Sądu Rejonowego w Zabrzu o wartości 4 170 918,00 zł.

Dokonana została wycena wartości rynkowej zabudowanej nieruchomości mieszczącej się w Zabrzu przy ulicy Ks. Pawła Janika 18 na podstawie Uchwały nr 19/2013 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 18.12.2013r. i Aktu Notarialnego Nr 14981/2013 z dnia 27 grudnia 2013r.

W skład w/w nieruchomości wchodzi:

Części składowe		Wielkość	KŚT	Wartość rynkowa
1		2	3	4
1.	Działka Nr 2183/78 o pow. 0,4481 ha ul. Pawła Janika 18 KW 20224 Obr. Zaborze Zabudowana	4 481 m ²	032	420 766
2.	Przyłącza zewnętrzne - woda, gaz, energia Janika	33,0+34,7+13,6 m	211	12 153
3.	Kanalizacja deszczowa Janika	54,6mb	211	22 013
4.	Kanalizacja sanitarna Janika	107,1mb	211	53 428
5.	Sieć oświetlenia terenu Janika	10 szt	210	21 440
6.	Chodniki Janika	436,20 m ²	220	14 332
7.	Drogi i place Janika	690 m ²	220	96 766
8.	Rampa dla niepełnosprawnych Janika	47 m ²	291	16 166
9.	Ogrodzenia Janika	68,7 + 198,2 mb	291	107 887
10.	Wiaty na odpadki Janika	9,70 m ²	291	4 586
11.	Zbiornik wody Janika	15 m ³	104	2 637
12.	Rozdzielnia tlenu Janika	2,2 m ²	104	1 032
13.	Budynek agregatu prądotwórczego Janika	94,60 m ²	106	53 657
14.	Oddział dla Przewlekłe Chorych Budynek	1 538,4 m ²	106	3 344 055
Razem				4 170 918

b) poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie		Wartość	Opis
1		2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	3 902,80 21 279,00 11 808,00	program do kosztorysowania NORMA PRO program gxAparatura, 24 licencje oprogramowanie aplikacyjne Prog. Zamówień
Razem		36 989,80 zł	
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 642,00 7 798,20 77 228,49 9 400,00 13 136,40 6 006,09 6 740,40	laptop do grafiki drukarki do drukowania etykiet z kodem - 2 szt. zwiększenie wartości sieci komputerowej (drukarki, zestawy komputerowy) kamera zewnętrzna zasilacze UPS - 2 szt. pompa szlamowa miernik parametrów
Razem		126 951,58	
3.	Inne środki trwałe	18 730,44 35 454,24 44 121,93 4 860,00 3 837,60 8 740,01 157 261,50 183 223,94 12 852,00 30 240,00 4 023,00 4 551,00 21 384,00	wózki aluminiowe 4 szt. łóżka szpitalne 8 szt. zabudowy stałe 7 szt. stół do terapii manualnej ręki namiot optyki artroskopowe wideokolonoskop wideogastroskop źródło światła do laparoskopu zestaw narzędzi do rekonstrukcji więzadła krzyżowego fotel ginekologiczny wielofunkcyjne myjnia dezynfektor
Razem		529 279,66	
Ogółem zwiększenia		693 221,04	

2.9. Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie		Wartość	Opis
1		2	3
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 054 218,00 263 000,00 58 500,00	Informatyzacja Działanie 2.2. Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego RPO WSL na lata 2007-2013 "Wprowadzenie e-usług w Szpitalu Miejskim w Zabrze Sp. z o.o." Aparat usg Aparat usg
3.	Modernizacja obcych środków trwałych	1 877 348,62	Termomodernizacja Obiektów mieszczących się przy ulicy Zamkowej
Razem		5 253 066,62	

Brak poniesionych i planowanych wydatków na ochronę środowiska

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

Pozycja nie występuje.

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

- 2.11. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Pozycja nie występuje.

OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Pozycja nie występuje.

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

- 3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wyszczególnienie		Bilans otwarcia ksiąg rachunkowych	Bilans zamknięcia
1		2	3
1	Środki pieniężne	90 213,55	2 146 343,49
a	środki bieżące	37 704,28	2 007 223,61
b	wadła i depozyty	49 884,66	138 658,01
c	środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	2 624,61	561,87
2	Kredyt obrotowy	1 558 448,52	1 883 861,57

W dniu 5 lipca 2013 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy numer 21/2012 z dnia 17 sierpnia 2012 roku do kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 3.900.000,00 zł.

Zawarcie aneksu do umowy prolonguje termin spłaty kredytu do dnia 31 lipca 2016 roku.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest:

- poręczenie cywilne Miasta Zabrze (100% udziałowiec kredytobiorcy),
- pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bieżącymi kredytobiorcy prowadzonymi w banku,
- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji.

W ramach środków bieżących Spółka posiada 473.952,44 zł z tytułu dotacji otrzymanej w ramach realizacji przedsięwzięcia pn.

"Zarządzanie energią w budynkach Szpitala Miejskiego w Zabrze" w ramach umowy numer 210/Wn-12/OA-TR-ZI/D zawartej z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENI OSOBOWYCH

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

Objaśnienia znajdują się w punkcie 1.3 Informacji Dodatkowej

- 4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki z nią powiązanej, lub

- c. jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów bezpośrednio albo pośrednio osoba o której mowa w lit. a) i b), lub
- d. jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiazaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową o wynik finansowy jednostki.
- Pozycja nie występuje.
- 4.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:
- Na koniec 2013 roku jednostka zatrudniała 520 osób (496,45 etatów), w tym personel medyczny 416,45 etatów oraz służby techniczne i pomocnicze, obsługa i administracja 80 etatów
- 4.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłaconych lub należnych osobom zarządzającym, wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub adminstrujących spółek handlowych za rok obrotowy (dla każdej z grupy osobno)
- | | |
|----------------|---------------|
| Zarząd | 378 008,29 zł |
| Rada Nadzorcza | 151 016,52 zł |
- 4.5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo adminstrujących spółek handlowych ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty, (dla każdej z grupy osobno)
- Pozycja nie występuje.
- 4.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za :
- a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 8.394,75 zł brutto
 - b. inne usługi poświadczające - pozycja nie występuje
 - c. usługi doradztwa podatkowego - pozycja nie występuje.
 - d. pozostałe usługi - pozycja nie występuje.

OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

- 5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popevnionego błędu oraz kwocie korekty.
- Zarząd Spółki podjął decyzję o nienaliczaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2013 w wysokości 50% poniesionej straty tegoż okresu oraz o dokonaniu korekty lat ubiegłych wysokości 1.153.646,92 zł jako nierozliczony wynik finansowy lat ubiegłych.
- Tworząc aktywa z powyższego tytułu zakładano w przyszłym okresie wygenerowanie dochodu pozwalającego na pokrycie straty. Wdrażając program naprawczy istniały przesłanki do utworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu wygenerowanej straty biorąc pod uwagę zasadę ostrożnej wyceny w wysokości 50%.
- Wyniki finansowe w okresie funkcjonowania Spółki uległy poprawie wdrożony program naprawczy przyniósł widoczne efekty w wynikach finansowych Spółki.
- Widoczna jest tendencja malejąca wygenerowanych przez Spółkę kosztów co znalazło swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych lat 2011-2013.
- Dane tabelaryczne zaprezentowano na stronie 4 oraz 5 sprawozdania finansowego.
- Z uwagi na zakontraktowanie w 2014 roku świadczeń zdrowotnych z Śląskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na poziomie roku 2013 oraz obecną sytuację finansową Spółki istnieją ograniczone możliwości do odliczenie utworzonych strat.
- 5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
- Pozycja nie występuje.
- 5.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitał (funduszu) własnym.

Objaśnienia w punkcie 5.1.

- 5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący

Prezentacja utworzonych i rozwiązanych rezerw ujętych wynikowo

Wyszczególnienie	Rok 2012 przed przekształceniem	Rok 2012 po przekształceniu	Rok 2013
1	2	3	4
BO	698 954,76	898 954,76	1 092 840,71
Utworzenie rezerw - koszty	1 092 840,71	513 343,25	164 490,92
Rozwiązanie rezerw - przychody	898 954,76	119 457,30	290 490,92
Stan	698 956,76	226 019,51	1 092 844,71

Prezentacja w rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie	Rok 2012 przed przekształceniem	Rok 2012 po przekształceniu	Rok 2013
1	2	3	4
Inne przychody finansowe	211 193,38	6 764,84	14 137,88
Inne koszty finansowe	656 622,22	452 193,65	36 362,80
Inne przychody operacyjne	913 264,68	588 195,76	1 236 562,70
Inne koszty operacyjne	888 771,24	583 702,32	332 177,16

Prezentacja umorzonego podatku od nieruchomości w rachunku zysków i strat za rok bieżący

Wyszczególnienie	Rok 2012 przed przekształceniem	Rok 2012 po przekształceniu	Rok 2013
1	2	3	4
Koszty - podatki i opłaty	867 337,52	626 628,52	663 992,60
Pozostałe przychody operacyjne	913 264,68	672 555,68	1 236 562,70

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

- 6.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Pozycja nie występuje.

- 6.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Pozycja nie występuje.

- 6.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Pozycja nie występuje.

- 6.4. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jednostki.

Pozycja nie występuje.

6.5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w której skład wchodzi jednostka jako jednostka zależna
Gmina Miasta Zabrze
ul. Powstańców 15-17
41-800 Zabrze

6.6. Informacje o sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres w którym nastąpiło połączenie.

Pozycja nie występuje.

POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Wyjaśnienia zawarto w punkcie 5 do wprowadzenia do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku - strona 1 wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz w sprawozdaniu zarządu.

Zrealizowanie założeń programu naprawczego umożliwi kontynuowanie działalności gospodarczej przez jednostkę.

INNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Pozycja nie występuje.

GŁÓWNY KSEGOWY
31.03.2014
Alicja Barwicka
mgr Alicja Barwicka
data i podpis Główny Księgowy

ZASTĘPCA PREZESA
31.03.2014
Piotr Trybalski
Piotr Trybalski
data i podpis Zastępcy Prezesa Zarządu

Z-ca Dyrektora ds. Finansowych
31.03.2014
...
data i podpis Z-ca ds. finansowych

PREZES ZARZĄDU
31.03.2014
...
dr inż. inż. Mariusz K. Wojtowicz
data i podpis Prezesa Zarządu

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZBADANO I WYDANO OPINIĘ
Biegły rewident
KIBR 7281
Manika Gargol
Manika Gargol
31.03.2014