MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIP 888-27-84-946, REGON 911340328

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	**Aktywa trwałe**	13 709 843,76	14 387 974,24	**A**	**Kapitał (fundusz) własny**	14 317 973,36	13 847 732,40
I	**Wartości niematerialne i prawne**	18 379,93	27 650,42	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	6 982 782,00	6 982 782,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	6 816 264,85	6 378 094,89
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	18 379,93	27 650,42	**III**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	13 408 235,04	14 070 540,74	**IV**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**		
1	Środki trwałe	13 408 235,04	14 070 540,74		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 069 189,35	2 069 189,35		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 253 289,47	10 625 056,02	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	712 924,18	847 215,78	**VI**	**Zysk (strata) netto**	518 926,51	486 855,51
d)	środki transportu	68 420,80	25 898,06	**VII**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe	304 411,24	503 181,53	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	5 518 781,48	5 869 539,06
2	Środki trwałe w budowie			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	1 817 537,92	1 646 737,51
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	124 123,00	124 410,00
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 274 578,31	1 115 465,85
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	388 508,52	340 043,67
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	886 069,79	775 422,18
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	418 836,61	406 861,66
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	418 836,61	406 861,66
2	Wartości niematerialne i prawne			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	582 233,31	1 620 534,66
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	582 233,31	1 620 534,66
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	487 009,17	1 463 041,17
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		62 269,35

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne	95 224,14	95 224,14
	– inne papiery wartościowe			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe**	2 481 934,46	2 500 997,64
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	283 228,79	289 783,08		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280 788,00	281 669,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 440,79	8 114,08	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 472 830,14	2 484 721,13
B	**Aktywa obrotowe**	6 126 911,08	5 329 297,22	a)	kredyty i pożyczki	976 032,00	976 032,00
I	**Zapasy**	211 061,22	28 491,33	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	208 921,02	26 351,13	c)	inne zobowiązania finansowe	62 269,40	140 013,70
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	663 115,71	575 519,08
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	663 115,71	575 519,08
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 140,20	2 140,20	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	**Należności krótkoterminowe**	2 260 631,36	2 251 365,14	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	607 873,43	662 410,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	160 124,55	128 629,20
	– do 12 miesięcy			i)	inne	3 415,05	2 116,49
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	9 104,32	16 276,51
b)	inne			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	637 075,79	101 269,25
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	637 075,79	101 269,25
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	77 455,81	89 196,05
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	559 619,98	12 073,20
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 260 631,36	2 251 365,14				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 260 631,36	2 173 987,14				
	– do 12 miesięcy	2 260 631,36	2 173 987,14				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		77 378,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	3 538 588,28	2 947 520,80				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 538 588,28	2 947 520,80				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 538 588,28	2 947 520,80				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	210 588,28	134 520,80				
	– inne środki pieniężne	3 328 000,00	2 813 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	116 630,22	101 919,95				
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**						
D	**Udziały (akcje) własne**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	19 836 754,84	19 717 271,46		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	19 836 754,84	19 717 271,46

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ Spółka z o.o. ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aleksandra Kaczkiewska

PREZES ZARZĄDU
mgr Arkadiusz Nowodworski

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIP 888-27-84-946, REGON 911340328

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

(dane jednostki) (metoda pośrednia) jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**		
I.	**Zysk (strata) netto**	518 926,51	486 855,51
II.	**Korekty razem**	1 448 861,63	1 175 699,59
1.	Amortyzacja	872 273,50	874 824,35
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	59 977,70	115 330,28
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	170 800,41	370 389,04
6.	Zmiana stanu zapasów	-182 569,89	296,79
7.	Zmiana stanu należności	-9 266,22	-182 138,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 995,57	28 174,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	527 650,56	-27 914,16
10.	Inne korekty	0,00	-3 262,45
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)**	1 967 788,14	1 662 555,10
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**		
I.	**Wpływy**	0,00	3 252,03
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 252,03
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	**Wydatki**	200 891,55	524 468,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 891,55	524 468,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	-200 891,55	-521 216,71
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**		
I.	**Wpływy**	0,00	0,00
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**	1 175 829,11	1 260 028,43
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	976 032,00	976 032,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	139 819,41	168 666,15
8.	Odsetki	59 977,70	115 330,28
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	-1 175 829,11	-1 260 028,43
D.	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)**	591 067,48	-118 690,04
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	591 067,48	-118 690,04
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	2 947 520,80	3 066 210,84
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:**	3 538 588,28	2 947 520,80
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	9 104,32	16 272,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aleksandra Radziszewska

PREZES ZARZĄDU
mgr Arkadiusz Nowodworski

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIP 888-27-84-946, REGON 911340328

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIF 888-27-84-946, REGON 911340...

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	26 737 789,38	25 607 337,16
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 896 901,84	25 928 401,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-159 112,46	-321 064,56
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	26 203 492,83	24 876 953,58
I	Amortyzacja	872 273,50	874 824,35
II	Zużycie materiałów i energii	1 991 132,84	1 510 248,09
III	Usługi obce	5 917 020,14	5 801 359,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	78 745,31	80 073,08
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	14 094 914,02	13 448 632,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 083 919,83	2 963 818,54
	– emerytalne	1 286 305,12	1 266 041,30
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	165 487,19	197 997,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	534 296,55	730 383,58
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	402 328,29	728 267,15
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3 252,03
II	Dotacje	30 000,00	24 884,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 352,77	687 568,37
IV	Inne przychody operacyjne	345 975,52	12 562,75
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	73 070,71	778 129,03
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28 022,62	681 776,65
III	Inne koszty operacyjne	45 048,09	96 352,38
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)**	863 554,13	680 521,70
G	**Przychody finansowe**	19 897,08	44 811,09
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:	19 897,08	44 811,09
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	59 977,70	115 330,28
I	Odsetki, w tym:	59 977,70	115 330,28
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) brutto (F + G – H)**	823 473,51	610 002,51
J	**Podatek dochodowy**	304 547,00	123 147,00
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
L	**Zysk (strata) netto (I – J – K)**	518 926,51	486 855,51

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIF 888-27-84-946, REGON 911340...

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aleksandra Radziszewska

PREZES ZARZĄDU
mgr Arkadiusz Nowąworski

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIP 888-27-84-946, REGON 911340328

(dane jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący 2020	Dane za rok poprzedni 2019
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	13 847 732,40	13 197 100,51
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	13 847 732,40	13 197 100,51
1.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	6 982 782,00	6 789 582,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		193 200,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		193 200,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		193 200,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 982 782,00	6 982 782,00
2.	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	6 378 094,89	6 113 282,31
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	438 169,96	264 812,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	438 169,96	264 812,58
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	438 169,96	264 812,58
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 816 264,85	6 378 094,89
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		

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

4.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	486 855,51	294 236,20
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	486 855,51	294 236,20
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	486 855,51	294 236,20
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	486 855,51	294 236,20
	- odpis na fundusz zapasowy	438 169,96	264 812,58
	- odpis na fundusz socjalny	48 685,55	29 423,62
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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 (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	**Wynik netto**	518 926,51	486 855,51
	a) zysk netto	518 926,51	486 855,51
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	14 317 973,36	13 847 732,40
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	14 317 973,36	13 847 732,40

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
Spółka z o.o.
ul. Kilińskiego 16, 87-800 Włocławek
tel. (54)306 62 00, fax (54) 306 62 63
NIP 888-27-84-946, REGON 911340328

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aleksandra Nowakowska

PREZES ZARZĄDU
mgr Arkadiusz Nowodworski

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

POL-TAX
TWÓJ ZAUFANY KSIĘGOWY

POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku jednostki:

MIEJSKI ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

z siedzibą we Włocławku (87-800), ul. Kilińskiego 16

POL-TAX
TWÓJ ZAUFANY KSIĘGOWY

POL-TAX 2 Sp. z o.o.
ul. Bora Komorowskiego 56C lok.91
03-982 Warszawa

+48 (22) 616 55 11
+48 (22) 616 55 12
biuro@pol-tax.pl

L. Dz. 3-M/13/V/20

Warszawa, dnia 13.05.2021 r.

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

dla Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu

Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. we Włocławku

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. („sprawozdanie finansowe") **Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.** („Spółka") **z siedzibą we Włocławku (87-800), ul. Kilińskiego 16**, na które składa się:

1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **19 836 754,84 zł**
3) Rachunek zysków i strat wykazujący za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zysk netto w wysokości **518 926,51 zł**
4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **470 240,96 zł**
5) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **591 067,48 zł**
6) Dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe").

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217) 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 2020 r. poz. 1415). 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 Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA") przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 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 IESBA. 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.

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 zmowy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej 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.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 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 spełniało 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

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Rozalia Klimowicz** działający w imieniu POL - TAX 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4090 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dnia 13 maja 2021 roku

Rozalia Katarzyna Klimowicz

Elektronicznie podpisany przez Rozalia Katarzyna Klimowicz
Data: 2021.05.13 17:57:55 +02'00'

.....

Rozalia Klimowicz
Biegły Rewident nr ewid. w rej 8810

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090

ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
03-982 Warszawa