

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA MEDICOVER AL. JEROZOLIMSKIE 96 00-807 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2018-31.12.2018

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuującą działalność.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym zgodnie z art. 64.1 nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj.

poniższe o należny podatek od towarów i usług VAT ujmowane w okresach, których dotyczą oraz uzyskane wpływy określone statutem

Fundacja prowadzi koszty w układzie rodzajowym

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Fundacji w zakresie m.in.

zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien i odszkodowań, przekazania darowizn

- Przychody finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi

- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi

Wartości niematerialne i prawne :

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji

- nabytą wartość firmy

- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności

#### Środki trwałe

Są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenia lub nabycie środków trwałych

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne ( umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Data sporządzenia: 2019-06-18

Data zatwierdzenia: 2019-06-24

Adminex Polska Sp. z o.o.  
Magdalena Księżak

Marcin Radziwił, Fredrik Ragmark, Richard Sands

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>273 661,75</b>	<b>211 777,12</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	235 675,97	187 226,06
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	37 985,78	24 551,06
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4 959 258,70</b>	<b>1 312 786,08</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	226 180,63	90 047,84
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 733 078,07	1 217 738,24
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 000,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>		<b>5 232 920,45</b>	<b>1 524 563,20</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>4 282 584,19</b>	<b>1 160 845,19</b>
I.	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II.	Pozostałe fundusze	1 500,00	1 500,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 622 665,11	4 276 084,19
IV.	Zysk (strata) netto	1 653 419,08	-3 121 739,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>950 336,26</b>	<b>363 718,01</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	950 336,26	207 700,13
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	156 017,88
<b>PASYWA razem</b>		<b>5 232 920,45</b>	<b>1 524 563,20</b>

Data sporządzenia: 2019-06-18

Data zatwierdzenia: 2019-06-24

Adminex Polska Sp. z o.o.  
Magdalena Książak

Marcin Radziwił, Fredrik Ragmark, Richard Sands

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>6 092 690,01</b>	<b>767 877,21</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 892 555,86	427 839,96
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	200 134,15	340 037,25
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 171 227,78</b>	<b>3 106 797,57</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 889 955,88	2 808 612,13
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	281 271,90	298 185,44
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 921 462,23</b>	<b>-2 338 920,36</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>48 338,31</b>	<b>14 474,18</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>2 408,14</b>	<b>9 404,78</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>45 930,17</b>	<b>5 069,40</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>263 430,83</b>	<b>597 164,04</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>1 703 961,57</b>	<b>-2 931 015,00</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>223,51</b>	<b>83 839,81</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>364,26</b>	<b>212 687,24</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>6 702,23</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>46 030,74</b>	<b>68 578,80</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>1 657 790,08</b>	<b>-3 121 739,00</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>4 371,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>1 653 419,08</b>	<b>-3 121 739,00</b>

Data sporządzenia: 2019-06-18

Data zatwierdzenia: 2019-06-24

Adminex Polska Sp. z o.o.  
Magdalena Książak

Marcin Radziwił, Fredrik Ragmark, Richard Sands

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

## Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo nie wystąpiły w 2018 roku

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii nie wystąpiły w 2018 roku

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa Fundacji Medicover na dzień 31.12.2018 wynosiły 1 524 563,20 zł, w tym:

a. należności z tytułu dostaw i usług: 7 380 zł

b. należności pozostałe: 3 383,03

c. należności publiczno prawne: 79 284,81 zł

d. środki pieniężne: 1 217 738,24 zł

Zobowiązania Fundacji Medicover na dzień 31.12.2018 wynosiły 207 700,13 zł

a. zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy : 188 732,80 zł

b. zobowiązania publiczno prawne: 3 386,42 zł

c. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: 15 580,91 zł

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Darowizny pieniężne: 406 813,06zł

Darowizny z tyt wpłat 1% podatku doch od osób fiz: 8 716,90 zł

Zbiórki publiczne: 12 210 zł

Dotacje celowe: 100 zł

Przychody z odpłatnej działalności PP: 340 037,25 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Działalność pożytku publicznego: bezpośrednie koszty działalności statutowej 3 106 797,57 zł

Działalność gospodarcza : 9 404,78 zł

Koszty administracyjne organizacji: 597 164,04 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Bez zmian w stosunku do ub. roku

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wpłaty z tyt podatku dochodowego od osób fizycznych 8716,90 zł

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Nie wystąpiły lub nie są istotne dla sytuacji majątkowej fundacji

Data sporządzenia: 2019-06-18

Data zatwierdzenia: 2019-06-24

Adminex Polska Sp. z o.o.  
Magdalena Księżak

Marcin Radziwił, Fredrik Ragmark, Richard Sands

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości