

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

Nie dotyczy.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020-31.12.2020

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 kontynuujące 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. pomniejszone o należny podatek od towarów 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, licencji 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: 2021-05-18

Data zatwierdzenia: 2021-06-16

Magdalena Księżak

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
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: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	143 905,78	79 393,56
I.	Wartości niematerialne i prawne	126 809,52	69 659,64
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	17 096,26	9 733,92
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 446 734,36	4 374 309,51
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	121 692,17	117 046,64
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 325 042,19	4 240 246,11
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	17 016,76
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		2 590 640,14	4 453 703,07
PASYWA			
A.	Fundusz własny	1 282 171,12	3 290 967,23
I.	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II.	Pozostałe fundusze	1 500,00	1 500,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 154 345,19	1 275 671,12
IV.	Zysk (strata) netto	121 325,93	2 008 796,11
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 308 469,02	1 162 735,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 208 335,48	1 125 619,89
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	100 133,54	37 115,95
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		2 590 640,14	4 453 703,07

Data sporządzenia: 2021-05-18

Data zatwierdzenia: 2021-06-16

Magdalena Księżak

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	3 042 371,11	4 383 529,78
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 669 329,06	3 585 077,46
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	373 042,05	798 452,32
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 279 059,37	1 967 865,22
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 545 772,17	1 039 218,15
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	733 287,20	928 647,07
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	763 311,74	2 415 664,56
D.	Przychody z działalności gospodarczej	5 910,56	10 500,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 480,50	2 136,33
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	4 430,06	8 363,67
G.	Koszty ogólnego zarządu	650 151,57	499 940,19
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	117 590,23	1 924 088,04
I.	Pozostałe przychody operacyjne	4 476,44	1 156,48
J.	Pozostałe koszty operacyjne	50,00	646,86
K.	Przychody finansowe	0,00	84 230,22
L.	Koszty finansowe	690,74	31,77
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	121 325,93	2 008 796,11
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	121 325,93	2 008 796,11

Data sporządzenia: 2021-05-18

Data zatwierdzenia: 2021-06-16

Magdalena Księżak

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
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 2020 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 2020 roku.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwałe Fundacji Medicover na dzień 31.12.2020 wynosiły 79.393,56 zł, w tym:

a. wartości niematerialne i prawne 69.659,64 zł

b. rzeczowe aktywa trwałe 9.733,92 zł

Aktywa obrotowe Fundacji Medicover na dzień 31.12.2020 wynosiły 4.374.309,51 zł, w tym:

a. należności z tytułu dostaw i usług: 1.547,02 zł

b. należności pozostałe: 996,30 zł

c. należności publiczno prawne: 114.503,32 zł

d. środki pieniężne: 4.240.246,11 zł

e. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 17.016,76 zł

Zobowiązania Fundacji Medicover na dzień 31.12.2020 wynosiły 37.115,95 zł

a. zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy: 12.871,70 zł

b. zobowiązania publiczno prawne: 14.030,69 zł

c. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: 4.093,30 zł

d. wynagrodzenia: 6.120,26 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: 3.566.779,31 zł

Darowizny z tyt wpłat 1% podatku doch od osób fiz: 12.920,40 zł

Zbiórki publiczne: 4.299,00 zł

Dotacje celowe: 1.078,75 zł

Przychody z odpłatnej działalności PP: 783.642,32 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Działalność pożytku publicznego: bezpośrednie koszty działalności statutowej 1.967.865,22 zł

Działalność gospodarcza: 2.136,33 zł

Koszty administracyjne organizacji: 499.940,19 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Bez zmian w stosunku do ubiegłego 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 12.920,40 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

W marcu 2020 r. wprowadzono w Polsce stan zagrożenia epidemicznego związanego z rozprzestrzenianiem się tzw. koronawirusa Covid-19. Wprowadzono także ograniczenia w ruchu granicznym, w tym konieczność przebywania osób powracających z zagranicy na 14-dniowej przymusowej kwarantannie. Wprowadzono ograniczenia w międzynarodowym ruchu lotniczym, znaczące ograniczenia wprowadzono także w innych krajach Unii Europejskiej. Zdaniem Zarządu Fundacji - branża, w której funkcjonuje Fundacja powinna odczuć skutki epidemii koronawirusa w mniejszym stopniu niż np. branża logistyczna, transportowa, czy turystyczna. Zarząd Fundacji analizuje na bieżąco sytuację i wprowadza rygorystyczne procedury w zakresie przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się choroby, które polegają m.in. na zachęcaniu pracowników biurowych do pracy zdalnej oraz przestrzeganiu zasad higieny podczas realizacji usług. Monitorowana jest także kwestia bieżącego zatrudnienia oraz przyszłego zapotrzebowania. Obecna sytuacja wpływa na wzrost ryzyka opóźnień w realizacji usług, jednak skala tego zjawiska jest na tym etapie bardzo trudna do przewidzenia. Do opóźnień w realizacji usług mogą przyczynić się także zerwane łańcuchy dostaw. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie można jednoznacznie ocenić wpływu powyższego zdarzenia na sytuację finansową i majątkową Fundacji w 2020 r. Powyższe zdarzenie nie ma jednak wpływu na przyjęte wcześniej przez Zarząd założenie kontynuacji działalności przez Fundację w niezmiennym istotnie zakresie w okresie co najmniej 12 miesięcy od daty bilansowej.

Data sporządzenia: 2021-05-18

Data zatwierdzenia: 2021-06-16

Magdalena Księżak

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
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