

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

01.01.2021-31.12.2021

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 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 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: 2022-05-19

Data zatwierdzenia: 2022-06-22

Magdalena Książak

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

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
Richard Sands

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: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	79 393,56	30 859,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	69 659,64	24 605,05
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 733,92	6 254,54
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	4 374 309,51	3 876 803,33
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	117 046,64	307 555,39
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 240 246,11	3 568 811,43
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 016,76	436,51
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		4 453 703,07	3 907 662,92
PASYWA			
A.	Fundusz własny	3 290 967,23	2 732 231,27
I.	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II.	Pozostałe fundusze	1 500,00	1 500,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 275 671,12	3 284 467,23
IV.	Zysk (strata) netto	2 008 796,11	-558 735,96
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 162 735,84	1 175 431,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 125 619,89	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	37 115,95	1 175 431,65
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		4 453 703,07	3 907 662,92

Data sporządzenia: 2022-05-19

Data zatwierdzenia: 2022-06-22

Magdalena Książak

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 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 383 529,78	1 534 647,05
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 585 077,46	615 591,11
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	798 452,32	919 055,94
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 967 865,22	1 641 519,72
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 039 218,15	379 267,69
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	928 647,07	1 262 252,03
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	2 415 664,56	-106 872,67
D.	Przychody z działalności gospodarczej	10 500,00	4 000,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 136,33	95,96
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	8 363,67	3 904,04
G.	Koszty ogólnego zarządu	499 940,19	496 958,60
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 924 088,04	-599 927,23
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 156,48	49 190,06
J.	Pozostałe koszty operacyjne	646,86	1 547,02
K.	Przychody finansowe	84 230,22	0,00
L.	Koszty finansowe	31,77	6 451,77
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 008 796,11	-558 735,96
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 008 796,11	-558 735,96

Data sporządzenia: 2022-05-19

Data zatwierdzenia: 2022-06-22

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 2021 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 2021 roku.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa trwale Fundacji Medicover na dzień 31.12.2021 wynosiły 30.859,59 zł, w tym:

a. wartości niematerialne i prawne 24.605,05 zł

b. rzeczowe aktywa trwale 6.254,54 zł

Aktywa obrotowe Fundacji Medicover na dzień 31.12.2021 wynosiły 3.876.803,33 zł, w tym:

a. należności z tytułu dostaw i usług: 0,00 zł

b. należności pozostałe: 996,30 zł

c. należności publiczno prawne: 306.559,09 zł

d. środki pieniężne: 3.568.811,43 zł

e. krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 436,51 zł

Zobowiązania Fundacji Medicover na dzień 31.12.2021 wynosiły 1.175.431,65 zł

a. zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy : 1.159.721,77 zł

b. zobowiązania publiczno prawne: 0,00 zł

c. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe: 2.287,78 zł

d. wynagrodzenia: 13.422,10zł

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: 593.127,99 zł

Darowizny z tyt wpłat 1% podatku doch od osób fiz: 13.616,30 zł

Zbiórki publiczne: 8.846,82 zł

Dotacje celowe: -4.604,12 zł

Przychody z odpłatnej działalności PP: 923.660,06 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Działalność pożytku publicznego: bezpośrednie koszty działalności statutowej 1.641.519,72 zł

Działalność gospodarcza: 95,96 zł

Koszty administracyjne organizacji: 496.958,60 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 13.616,30 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 dotyczy.

Data sporządzenia: 2022-05-19

Data zatwierdzenia: 2022-06-22

Magdalena Księżak

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

Marcin Radziwił
Fredrik Regmark
Richard Sands

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