

„Centrum Zdrowia Mazowsza Zachodniego”  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
96-300 Żyrardów, ul. Limanowskiego 30  
tel. 46 855 20 11; tel./fax 46 855 35 27  
NIP: 8381843603, REGON: 143149671

**„Centrum Zdrowia Mazowsza Zachodniego”**

**Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

**w Żyrardowie**

**Sprawozdanie finansowe za  
rok obrotowy 2017**

*tj. za okres*

*od 01.01.2017 do 31.12.2017*

Żyrardów, 31.03.2018 r.

## Spis treści

- I.** Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II.** Bilans na dzień 31.12.2017 r.
- III.** Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.
- IV.** Zestawienie zmian w kapitale ( funduszu) własnym za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.
- V.** Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.
- VI.** Dodatkowe informacje i objaśnienia

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Informacje porządkowe**

#### **1.1. Nazwa (firma) jednostki**

**„Centrum Zdrowia Mazowsza Zachodniego” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

#### **1.2. Siedziba jednostki**

**96-300 Żyrardów ul. Limanowskiego 30**

#### **1.3. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr, NIP, REGON**

„Centrum Zdrowia Mazowsza Zachodniego” Sp. z o.o. działa na podstawie wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000390318 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

REGON 143149671

NIP 8381843603

#### **1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Przedmiotem działania CZMZ SP. z o.o. jest prowadzenie działalności w dziedzinie ochrony zdrowia, prowadzonej w formie podmiotu leczniczego. Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007) podstawowym przedmiotem działania jest:

- Działalność szpitali – PKD 86.10.Z

Obszarem działalności Spółki jest terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

### **2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki**

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

### **3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017, tj. za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.

### **4. Kontynuowanie działalności**

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność CZMZ Sp. z o.o. będzie kontynuowana. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności w następnym roku.



## 5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Środki trwałe i Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 złotych podlegają amortyzacji drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji metodą liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości od 1.000,00 złotych do 3.500,00 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.
- Przedmioty o niskiej wartości początkowej, jednostkowej niższej niż 1.000,00 złotych, zwane niskocennymi składnikami rzeczowymi długotrwałego użytkowania, traktowane są jak materiały, a dla zapewnienia kontroli nad tymi składnikami majątku obejmuje się je ewidencją pozabilansową.

W wyniku podpisania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego z funduszy europejskich, wprowadzono szczególne zasady ewidencji i metody amortyzacji dla rzeczowych składników majątku trwałego finansowanych dotacją z funduszy unijnych:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 złotych podlegają amortyzacji metodą liniową przy zastosowaniu stawek podatkowych.
  - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.
  - Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo – wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu, rozchody wyceniane są przy zastosowaniu metody FIFO – „pierwsze weszło – pierwsze zeszło”.
- Na dzień bilansowy wycenia się i wykazuje w bilansie wartość niewykorzystanych leków, materiałów medycznych i diagnostycznych, zaliczonych w koszty oddziału w momencie wydania z magazynu, apteki, znajdujących się na dzień bilansowy na oddziałach i w pracowniach. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury.
- Ustala się na dzień bilansowy aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne. Nie kompensuje się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

- Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.
- Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych zastosowano metodę pośrednią.

Żyrardów, dnia 31.03.2018 r.

podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy

Anna Brożek

podpis kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU

Danuta Ciecierska