

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

1. Wartość brutto na początek okresu	1 659 499,74		42 475,27		1 701 975,01
Zwiększenia, w tym:	474 141,65	0,00	0,00	0,00	474 141,65
– nabycie					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne	474 141,65				474 141,65
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– aktualizacja wartości					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
2. Wartość brutto na koniec okresu	2 133 641,39	0,00	42 475,27	0,00	2 176 116,66
3. Umorzenie na początek okresu		0,00	40 208,60		40 208,60
Zwiększenia			1 360,00		1 360,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
4. Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	41 568,60	0,00	41 568,60
5. Wartość netto na początek okresu	1 659 499,74	0,00	2 266,67	0,00	1 661 766,41
6. Wartość netto na koniec okresu	2 133 641,39	0,00	906,67	0,00	2 134 548,06
7. Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	98%	0%	2%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	237 190,81	3 337 150,45	1 874 293,83		199 968,97	5 648 604,06
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	– nabycie						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	237 190,81	3 337 150,45	1 874 293,83	0,00	199 968,97	5 648 604,06
3.	Umorzenie na początek okresu		516 948,26	1 787 413,74		199 968,97	2 504 330,97
	Zwiększenia		58 202,49	24 281,92		0,00	82 484,41
	Zmniejszenia, w tym:	0,00			0,00		0,00
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	575 150,75	1 811 695,66	0,00	199 968,97	2 586 815,38
5.	Wartość netto na początek okresu	237 190,81	2 820 202,19	86 880,09	0,00	0,00	3 144 273,09
6.	Wartość netto na koniec okresu	237 190,81	2 761 999,70	62 598,17	0,00	0,00	3 061 788,68
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	17%	97%	0%	100%	46%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Działka Kierszek	237 190,81	237 190,81
2			
3			
	Razem	237 190,81	237 190,81

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	3 061 788,68	3 144 273,09
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu		
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów		
	Razem	3 061 788,68	3 144 273,09

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych

Nie dotyczy.

6. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 7. Kwotę kosztów niezakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Kwoty niezakończonych prac rozwojowych stanowiły; koszty usług rehabilitacyjnych i fizjoterapeutycznych, 50% kosztów wynajmu maszyny HAL, 50% kosztów leasingu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.	2 133 641,39	1 659 499,74
Razem		2 133 641,39	1 659 499,74

- 8. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Nie dotyczy

- 9. Wartość nieamortyzowanych lub umorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,**

Nie dotyczy

- 10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby**

1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie stanowiły; koszty projektu budowy szpitala, koszty notarialne i doradcze, 50% kosztów wynagrodzenie osób zaangażowanych w projekt szpitala.	620 111,52	531 967,97
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby		
Razem		620 111,52	531 967,97

- 11. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy

- 12. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Razem
1.	Wartość na początek okresu	9 055 398,84	9 055 398,84
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
	Przemieszczenia		0,00
2.	Wartość na koniec okresu	9 055 398,84	9 055 398,84

14. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy.

16. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie dotyczy

17. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

18. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie dotyczy.

19. Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

20. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Nie dotyczy.

21. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

22. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

23. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie	2 509,07	2 487,54
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	60 331,48	71 841,44
3.	Środki pieniężne na rachunkach VAT		
4.	Inne środki pieniężne		
5.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	62 840,55	71 328,98

24. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Nie dotyczy.

25. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

26. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Nie dotyczy.

27. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	513 236,91	513 236,91	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	511 565,59	511 656,59	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	511 565,59	511 656,59			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	0,00	0,00			
c)	inne	1 671,32	1 671,32			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
	Razem	513 236,91	513 236,91	0,00	0,00	0,00

29. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 516,34		17 642,55	38 873,79
-	Odsetki od kredytu inwestycyjnego	56 516,34		17 642,55	38 873,79
	Razem	56 516,34	0,00	17 642,55	38 873,79

30. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ubezpieczenie inne	26 196,52	21 032,14	17 081,29	30 147,37
2	Koszty następnego mc	0,00	1 120,72	899,46	221,26
3	Leasing	200,36	0,00	200,36	
4					0,00
5					0,00
	Razem	26 396,88	22 152,86	18 181,11	30 368,63

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy				0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 595,54	55 103,48	65 395,77	7 303,25
a)	długoterminowe				0,00
-	Dotacja				0,00
-					0,00
-					0,00
b)	krótkoterminowe	17 595,54	55 103,48	65 395,77	7 303,25
-	Rezerwy Faktur Kosztowych	17 595,54	7 303,25	17 595,54	7 303,25
-	Przychody przyszłych okresów	0,00	47 800,23	47 800,23	0,00
-					0,00
-					0,00
	Razem	17 595,54	55 103,48	65 395,77	7 303,25

32. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Jarosław Jacek Walukiewicz	582 500	0,20	116 500,00	74,45%
2.	Agata Walukiewicz	144 420	0,20	28 884,00	18,46%
3.	Pozostali	55 454,00	0,20	11 090,80	7,09%
4.					
5.					
	Razem	782 374,00		156 474,80	100,00%

33. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	5 150 642,95	4 974 343,75
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-	emisja udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	podział wyniku zgodnie z uchwałą	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-	koszty emisji akcji	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	5 150 642,95	4 974 343,75

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

34. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy.

35. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Nie dotyczy.

36. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

1.	Zysk przeznaczyć na stratę z lat ubiegłych.	-362 705,23
2.		
3.		
Razem		-362 705,23

37. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 202 101,40	0,00			1 202 101,40
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Koszt Audytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem		1 221 601,40	0,00	0,00	0,00	1 202 101,40

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

38. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	1 202 101,40
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 202 101,40
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	0,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	0,00
-	przeszacowanie wartości inwestycji	0,00
-		
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
-		
-		
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
-		
-		
3.	Zmniejszenia	0,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	0,00
-		
-		
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
-		
-		
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
-		
-		
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	1 202 101,40
a)	odniesionych na wynik finansowy	1 202 101,40
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

39. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	163 100,00	163 100,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	163 100,00	163 100,00			
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 606 943,78	3 606 943,78	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	3 224 716,14	3 224 716,14			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00				
d)	z tytułu dostaw i usług	371 039,13	371 039,13	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	371 039,13	371 039,13			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00			
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	11 020,08	11 020,08			
h)	z tytułu wynagrodzeń	41,02	41,02			
i)	inne	127,41	127,41			
	Razem	3 770 043,78	3 770 043,78	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

40. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00	0,00		
-		0,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
-		0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 609 793,50	6 505 261,30	104 532,20	0,00
-	kredyty bankowe	6 609 793,50	6 505 261,30	104 532,20	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-		0,00			
-		0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	6 609 793,50	6 505 261,30	104 532,20	0,00

41. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	8 809 538,84	2 932 042,84	5 877 496,00	0,00	0,00
-	Kredyt Inwestycyjny NBS	6 997 496,00	1 120 000,00	5 877 496,00	0,00	0,00
-	Linie kredytowe	1 055 346,50	1 055 346,50	0,00	0,00	0,00
-	Odsetki bankowe	756 696,34	756 696,34			
2.	Pożyczki	1 024 970,80	292 673,30	627 765,30	104 532,20	0,00
-	Fundacja ARR	356 056,00	90 912,00	181 824,00	83 320,00	0,00
-	JJW Hoberg	283 618,31	0,00	283 618,31	0,00	0,00
-	Krajowe Stowarzyszenie Wspierania Przedsiębiorczości	75 757,60	18 181,80	36 363,60	21 212,20	0,00
-	EFL Finance	25 256,37	7 187,39	18 068,98	0,00	0,00
-	Subwencja PFR	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00
-	Pozostałe pożyczki	279 782,52	171 892,11	107 890,41	0,00	0,00
-						
	Razem	9 834 509,64	3 224 716,14	6 505 261,30	104 532,20	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

42. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

43. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Kredyt inwestycyjny - nr 80030713/03/K/In/14	6 997 496,00
2.	Kredyt w rachunku bieżącym - nr 80030713/02/K/RB/15	1 055 346,50
	Razem	8 052 842,50

44. Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Wobec jednostek powiązanych	
2.	Wobec pozostałych jednostek	
	Kredyt inwestycyjny w Nadszańskim Banku Spółdzielczym o nr 80030713/03/K/In/14	
a)	Hipoteka łączna do kwoty 12 000 000,00 zł:	12 000 000,00
-	na nieruchomości położonej w Kierszku nr księgi wieczystej WA5M/00242678/3	
-	na udziale 11000/18400 do prawa wieczystego użytkowania gruntu nr księgi wieczystej WA5M/00377307/7	
	Kredyt w rachunku bieżącym w Nadszańskim Banku Spółdzielczym o nr 80030713/02/K/RB/15	
a)	Hipoteka łączna do kwoty 1 870 000,00 zł:	1 870 000,00
-	na nieruchomości położonej w Kierszku nr księgi wieczystej WA5M/00242678/3	
-	na udziale 11000/18400 do prawa wieczystego użytkowania gruntu nr księgi wieczystej WA5M/00377307/7	
b)	Weksel własny in blanco z wystawienia Constance Care S.A. wraz z deklaracją wekslową	750 000,00
-	na nieruchomości położonej w Kierszku nr księgi wieczystej WA5M/00242678/3	
-	na udziale 11000/18400 do prawa wieczystego użytkowania gruntu nr księgi wieczystej WA5M/00377307/7	
	Razem	14 620 000,00

45. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

46. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy Umysłowi	2,50	3,00
	Razem	2,50	3,00

47. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia Organów Zarządzających	77 947,26	71 676,00
-	Jarosław Walukiewicz	77 947,26	71 676,00
-	-	-	-
-	-	-	-
2.	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	10 870,85	0,00
-	Członek Rady Nadzorczej 1	2 174,15	0,00
-	Członek Rady Nadzorczej 2	2 174,15	
-	Członek Rady Nadzorczej 3	2 174,15	
-	Członek Rady Nadzorczej 4	2 174,15	
-	Członek Rady Nadzorczej 5	1 013,34	
-	Członek Rady Nadzorczej 6	1 160,91	
	Razem	88 818,11	71 676,00

48. Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów

1.	Pożyczki zobowiązanie	403 897,84
-	Jarosław Walukiewicz	87 854,64
-	Agata Walukiewicz	32 424,89
-	JJW Hoberg	283 618,31
-	-	0,00
-	-	0,00
2.	Inne należności	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00
	Razem	403 897,84

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy.

50. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
-	-		
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 303 683,80	2 488 520,53
-	Usługi rehabilitacyjna	2 303 683,80	2 484 964,72
-	Pozostałe	0,00	3 555,81
-	-		
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
-	-		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
-	-		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	2 303 683,80	2 488 520,53

51. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
-	- kraj		
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 303 683,80	2 488 520,53
-	- kraj	2 303 683,80	2 488 520,53
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
-	- kraj		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
-	- kraj		
	Przychody netto ze sprzedaży razem	2 303 683,80	2 488 520,53

Całość przychodów zrealizowano na terenie RP.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

52. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy.

53. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	83 844,41	84 054,85
2.	Zużycie materiałów i energii	168 913,11	132 724,87
3.	Usługi obce	903 030,13	1 156 219,33
4.	Podatki i opłaty	148 266,52	125 859,06
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	308 190,70	288 622,09
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 301,96	16 782,05
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	159 924,49	110 773,46
	Koszty rodzajowe ogółem	1 796 471,32	1 915 035,71
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

54. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości nieruchomości	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	3 763,49	65 491,85
	- pozostałe przychody	3 763,49	65 491,85
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	3 763,49	65 491,85

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

55. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość należności		
- odpisy aktualizujące wartość zapasów		
3. Inne koszty operacyjne	528,18	2 896,42
- spisanie przeterminowanych należności	528,18	2 896,42
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	528,18	2 896,42

56. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
-			
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
2. Odsetki		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
-			
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
- odsetki bankowe		0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		0,00	0,00
-			
-			
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
5. Inne		0,00	16 124,37
- różnice kursowe		0,00	0,00
- pozostałe przychody finansowe		0,00	16 124,37
-			
Przychody finansowe ogółem		0,00	16 124,37

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

57. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	873 153,02	304 404,85
a)	od jednostek powiązanych	0,00	8 357,28
-	odsetki od pożyczek	0,00	8 357,28
-	-	-	-
b)	od pozostałych jednostek	870 539,18	296 047,57
-	odsetki od kredytów	870 539,18	296 047,57
-	-	-	-
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	-	-	-
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	-	-	-
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	-	-	-
4.	Inne	2 613,84	0,00
-	pozostałe koszty finansowe	2 613,84	0,00
-	-	-	-
-	-	-	-
	Koszty finansowe ogółem	873 153,02	304 404,85

58. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

59. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

60. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

61. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy.

62. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-362 705,23 zł	347 799,77 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	765 946,09 zł	54 289,34 zł
-	koszty pokryte dotacją	0,00 zł	0,00 zł
-	koszty nie podlegające odliczeniu od podstawy opodatkowania	765 946,09 zł	5 091,41 zł
-			
-			
-			
-			
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
-			
-			
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	36 554,40 zł	5 091,41 zł
-	dotacja	0,00 zł	0,00 zł
-	aktualizacja wartości inwestycji	0,00 zł	0,00 zł
-	pozostałe	36 554,40 zł	5 091,41 zł
-			
-			
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
-			
6.	Dochód /strata	386 340,19 zł	253 338,01 zł
7.	Odliczenia od dochodu	386 340,19 zł	253 338,01 zł
-	strata lat ubiegłych	386 340,19 zł	253 338,01 zł
-			
-			
8.	Podstawa opodatkowania	0,00 zł	0,00 zł
9.	Podatek według stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
10.	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
11.	Podatek należny	0,00 zł	0,00 zł
12.	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
13.	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0,00 zł	3 705,00 zł
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	0,00 zł	3 705,00 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

63. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.**Rok 2022**

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Waluta	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,95	EURO	4,6899	2021-12-31:	58,68
	Razem	12,95				58,68

Rok 2021

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Waluta	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 747,85	EURO	4,5994	2020-12-31	31 036,06
	Razem	6 747,85				31 036,06

64. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy.

65. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie dotyczy.

66. W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Inwestycje w nieruchomości

Jeśli Spółka nie użytkuje nieruchomości lub jej części w celu realizacji podstawowej działalności operacyjnej, Zarząd podejmuje uchwałę o przekwalifikowaniu danego środka trwałego lub jego część do obiektów inwestycyjnych - **inwestycji w nieruchomości**.

Obiekty inwestycyjne w zakresie nieruchomości Spółka wycenia do ich wartości godziwej (rynkowej). Różnica z wyceny (nadwyżka wartości godziwej nad dotychczasową wartością ewidencyjną) odnoszona jest na dobro wyniku finansowego (pozostałe przychody operacyjne) w dniu dokonania takiej wyceny.

W związku z wyceną wartości godziwej, wycena ta oparta jest na operacie rzeczoznawcy majątkowego na dzień 11.12.2020 roku, operat majątkowy sporządziła Pani Agnieszka Michalak. Wartości różnicy nadwyżki wartości rynkowej ponad wartość ewidencyjną została przeszacowana na wynik finansowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Razem
1.	Wartość na początek okresu	9 055 398,84	9 055 398,84
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
	<p>Jak co roku Spółka zleca wycenę wartości nieruchomości, na których prowadzi działalność. Za 2021 rok spółka otrzymała wycenę, która według zarządu w sposób istotny odbiega od realiów rynkowych, na co zwróciła uwagę biegłemu. Tym samym Zarząd nie przyjmuje tej wyceny, co uzasadnia następującymi argumentami:</p> <ul style="list-style-type: none"> • zmieniono MPZP, umożliwiające wybudowanie na terenie spółki szpitala, w związku z brakiem takich terenów na rynku, powoduje to wzrost cen takich nieruchomości, • zmiany wartości terenów inwestycyjnych w naszej lokalizacji, • zrealizowania infrastruktury na terenie naszej inwestycji, • zmiana metodologii obliczania wartości inwestycji przy nieuwzględnieniu powyższych punktów . 	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
	Przemieszczenia		0,00
2.	Wartość na koniec okresu	9 055 398,84	9 055 398,84

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

67. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
		30 000,00
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	
2.	Inne usługi poświadczające	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00
	Suma	30 000,00

68. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

69. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

70. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy.

71. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

72. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

73. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Wyniki finansowe, osiągnięte przez Spółkę w 2022 roku nie są dla Zarządu satysfakcjonujące i nie odpowiadają, w żadnej mierze, założeniom ani włożonej pracy w realizację przewidywanych planów. Ponieważ istnieje znacząca niepewność co do dalszej działalności Spółki, Zarząd podjął działania związane ze zmianą formuły pozyskania finansowania koniecznego do dalszego rozwoju Spółki. Rozpoczęta została współpraca z austriacką firmą Donau-Finanz, obecną na rynkach finansowych i inwestycyjnych już od połowy XX wieku. Firma ta jako pierwsza w Europie wprowadziła w Austrii i w Europie regulacje prawne dotyczące zabezpieczonego alternatywnego rynku finansowego. Zarząd w uzgodnieniu i za zgodą wszystkich udziałowców podjął działania przygotowawcze, zlecił opracowania projektowe, przygotował wszelkie niezbędne informacje, aby przedstawić plany rozwoju Constance Care w jak najlepszym świetle. Ma to pomóc uzyskać niezbędne środki w ramach nie udziałowego zaangażowania się kapitałowego dużej grupy mniejszych inwestorów z całego świata. Donau-Finanz,

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

od kilku lat, realizuje w ten sposób liczne projekty, posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie, a ponadto niezbędne licencje ogólnoswiatowe, dające prawne podstawy, zaaprobowane na poziomie Austrii i Unii Europejskiej do pozyskiwania tego typu finansowania. Wielomiesięczne przygotowania dobiegają końca, rozpoczęcie pozyskiwania środków finansowych planowane jest na początek czerwca 2023 roku. Proces pozyskiwania finansowania będzie dwuetapowy, w pierwszym etapie planowane jest pozyskanie środków w wysokości do 2 milionów Euro, w kolejnym etapie do 15 milionów Euro. Uzyskane środki będą służyły zarówno do obsługi i rozwoju bieżącej działalności Spółki, pokrycia strat oraz przygotowania i realizacji planów rozwojowych.

74. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie dotyczy.

75. Korekta błędów popełnionych w latach ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Wpływ
1.	Uzgodnienie rozrachunków z kontrahentami	0,00
2.	Uzgodnienie rozrachunków z Urzędami	0,00
3.		0,00
4.		0,00
5.		0,00

76. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Zarząd wkłada wiele wysiłku oraz inwestuje niezbędne środki w konieczny rozwój dla utrzymania i rozwinięcia działalności biznesowej. W przygotowaniu znajduje się kolejny etap inwestycji -Szpital. Specjalnie pod planowana inwestycje zmieniony został MPZP dla terenów inwestycyjnych należących do Constance Care. Dodatkowo w trakcie procesu zmiany przeznaczenia z terenu zielonego na teren budowlany znajduje się działka 58 , kolejny teren należący do Constance Care . Podjęto działania w kierunku pozyskania finansowania z alternatywnego rynku nie udziałowego. Wykonane zostały liczne opracowania w tym: zaawansowana koncepcja projektowa szpitala – kolejnego etapu rozwijanego Europejskiego Centrum Rehabilitacji. Zarząd przeprowadził wiele ustaleń związanych z przyszłymi działaniami w ramach planowanego szpitala , przygotowana jest do współpracy grupa medyczna , prowadzone są szczegółowe rozmowy o współpracy z lekarzami z polski i z zagranicy w tym z Uniwersytetu w Baltimore.

Zarząd prowadzi również politykę uczestniczenia firmy Constance Care w działaniach towarzyszących mających na celu zwiększenie przychodów Conastance Care z działalności poza fizjoterapeutycznej w tym : dystrybucja urządzeń medycznych - umowa z Fujifilm i z ExoAtlet , działania w zakresie doradztwa medycznego i inwestycyjnego dla medycyny – umowa z firma SkyFi , kontynuacja działań w zakresie Konsorcjum Zdrowe Życie – zostały przyznane środki inwestycyjne dla województw uczestniczących w Konsorcjum którego Constance Care jest członkiem -założycielem . Województwo

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

warmińsko-mazurskie uzyskało 1,8 mld Euro , a województwo śląskie 4 miliardy Euro ze środków istniejących . Finansowanie rozpocznie się od początku roku 2024 , w tej chwili trwają przygotowania Wniosków inwestycyjnych , również związanych z zakupami wyposażenia medycznego oferowanego przez Constance Care . Rozwijany jest produkt medyczny Constance Care – zrobotyzowane urządzenie do rehabilitacji chodu – Want2Walk (W2W). Planowany jest duży zbył urządzenia W2W w ramach dostaw dla projektów realizowanych przez Konsorcjum Zdrowe Życie – do domów senioralnych , ośrodków rehabilitacji prywatnych i państwowych , ośrodków leczniczych i sanatoryjnych.

Oferta Constance Care dla Konsorcjum została przygotowana i przekazana do zarządu konsorcjum. Zarząd rozpoczął intensywną politykę nawiązania współpracy z dużymi jednostkami medycznymi w tym grupa szpitali wojskowych , grupą medyczną CMP . Przygotowane zostały oferty współpracy . Założeniem jest aby w drugiej połowie roku 2023 rozpoczęły się wspólne działania związane z leczeniem pacjentów kierowanych przez te podmioty na specjalistyczne terapie do Constance Care. Constance Care podpisało kolejną, wieloletnią umowę o współpracy z Cyberdyne, w ramach której realizowana jest unikalna terapia z udziałem jedynej na świecie , aktywnego ubioru robotycznego HAL..