

1. Identyfikator podatkowy NIP	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)	struktura wariant 2 wersja v1-0E
NIP 6.6.5.2.9.9.3.3.9.0.	KRS 0.0.0.0.4.9.6.6.1.4.	

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		13-05-2026	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2025	Data do	31-12-2025
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa firmy			
WIELKOPOLSKIE CENTRUM RATOWNICTWA MEDYCZNEGO SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Adres siedziby albo miejsca zamieszkania			
Kraj	POLSKA	Województwo	WIELKOPOLSKIE
Powiat	KONIN	Gmina	M.KONIN
Ulica	KARD.S.WYSZYŃSKIEGO	Nr domu	1
Miejscowość	KONIN	Kod pocztowy	62-510
Forma prawna jednostki			
Forma prawna jednostki		Nazwa innej formy prawnej	
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (kod 17)			
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości			
Liczba etatów		103,92	
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta:			
☒ tak		☐ nie	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
PKD 2007	PKD 2025	Numer PKD	
X 8692Z TRANSPORT PACJENTÓW KARETKĄ			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2025 data do 31-12-2025

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa trwałe

Kontrolowane przez jednostkę rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencjonuje się i amortyzuje w zależności od relacji ich wartości początkowej do ustalonej w jednostce wartości istotnej oraz źródła finansowania w następujący sposób:

Środki trwałe oraz Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa wyższa od 3 500 zł. ewidencja ilościowo - wartościowa, amortyzacja liniowa w oparciu o stawkę i okres ekonomicznej użyteczności ustalony na podstawie Klasyfikacji Środków Trwałych lub indywidualnie, począwszy od miesiąca następującego po oddaniu do użytkowania.

Środki trwałe niskowartościowe - wartość początkowa równa i wyższa od 1 500 zł. do 3 500 zł. ewidencja ilościowo - wartościowa, amortyzacja jednorazowa w miesiącu oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa niższa od 3 500 zł. ewidencja ilościowo - wartościowa, amortyzacja jednorazowa w miesiącu oddania do użytkowania.

Niezależnie od wartości początkowej jako środki trwałe/środki trwałe niskocenne kwalifikuje się rzeczowe składniki majątku zakupione z dotacji lub otrzymane nieodpłatnie.

Rzeczowe składniki majątku trwałego o wartości początkowej niższej niż 1 500 zł są traktowane jak materiały.

Na dzień bilansowy rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia skorygowanym o odpisy amortyzacyjne i aktualizujące wartość aktywów.

Nakłady na ulepszenie/modernizację środka trwałego lub wartości niematerialnych

i prawnych kwalifikuje się jako zwiększenie wartości początkowej ulepszanych/modernizowanych składników majątku trwałego przy nakładach o wartości co najmniej 3 500 zł.

Aktywa obrotowe

Zasady ewidencji i wyceny rzeczowych aktywów obrotowych:

Ewidencja zapasu materiałów zużywanych do wytworzenia świadczeń zdrowotnych oraz towarów prowadzona jest w cenach zakupu. Koszty związane z zakupem materiałów i towarów zalicza się jako nie mające istotnego wpływu na wynik finansowy do kosztów bieżących na podstawie dowodów źródłowych

Konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stanowi:

- ewidencja ilościowo - wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika materiałów w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Przychód wycenia się według cen zakupu, rozchód metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”. Wycenę na dzień bilansowy dokonuje się wg historycznych cen zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.

- ewidencja ilościowa obrotów i stanów prowadzona w jednostkach naturalnych dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup w zakresie - materiały.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen sprzedaży netto na ten dzień. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności leki

i materiały medyczne zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość leków i materiałów ustala się na podstawie spisu z natury i jego wyceny co najmniej na dzień bilansowy.

Wartość materiałów i innych surowców przeznaczonych do wykorzystania w procesie leczenia wycenia się w cenie zakupu.

Spółka nie wycenia produktów w toku produkcji ze względu na krótki okres realizacji świadczeń (poniżej 3 m-cy) i nieistotny wpływ zmiany stanu produktów w toku produkcji na aktywa i wynik finansowy zakładu.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących składniki aktywów obrotowych w przypadku: trwałej utraty wartości, nadmiernych zapasów, zapasów nie wykazujących ruchu (oprócz zapasów niezbędnych i materiałów do remontów środków trwałych): przez rok - wysokości 50% ich wartości, przez dwa lata - w wysokości 100% ich wartości.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy aktualizujące dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od charakteru należności, a ich wysokość ustala się zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości.

Aktualizacja należności z tytułu wykonanych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób fizycznych nie finansowanych ze środków publicznych ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności dokonywana jest w postaci ogólnych odpisów aktualizujących nie później niż na dzień bilansowy (art. 35b ust. 1 pkt 5)

w wysokości, uwzględniającej okres opóźnienia w płatności: po 6 miesiącach 50%, po 12 miesiącach 100%.

Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment powstania po kursie średnim NBP z dnia wystawienia dokumentu. Na dzień bilansowy należności wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty w NBP. Powstałe różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy rozlicza się w poczet odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne w walucie krajowej na rachunku wycenia się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.

Pozostałe pozycje bilansowe

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Na przełomie roku jednostka tworzy czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w roku sprawozdawczym, lecz dotyczących lat kolejnych: Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów - nagrody jubileuszowe, odpłaty emerytalne szacunkowa wartość na podstawie danych z kartoteki wynagrodzeń. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - ubezpieczenia majątkowe obejmujące więcej niż jeden okres rozliczeniowy prenumeraty, rezerwacje, licencje, abonamenty wartość poniesionych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności zgodnie z zapisami art.41 o rachunkowości.

Rezerwy na zobowiązania. Rezerwy tworzone na pewne lub prawdopodobne straty oraz rezerwa na restrukturyzację wyceniane są w uzasadnionej wysokości. Podstawą do ujęcia rezerw z poszczególnych tytułów w księgach rachunkowych jest wiarygodny szacunek jej wartości, który podlega aktualizacji w następnych okresach sprawozdawczych. Niewykorzystane rezerwy na dzień, na który okazały się zbędne, zwiększają odpowiednio pozostałe przychody, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

Rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odpłaty emerytalne) ustala się w wysokości przewidywanej na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodwołalne do wywiązania się zakładu ze zobowiązań, jakie wynikają z zatrudnienia pracowników w roku obrotowym.

Rezerwa na świadczenia pracownicze jest na każdy dzień bilansowy aktualizowana. Przy aktualizacji rezerw uwzględnia się aktualne dane dotyczące wynagrodzeń, stopy dyskonta, prawdopodobieństwa wypłaty. Skutki aktualizacji rezerw odnoszone są na koszty działalności operacyjnej i rozliczenia międzyokresowe bierne. Bieżące wypłaty nagród jubileuszowych i odpłat emerytalnych księgowane są jako koszty wynagrodzeń w ośrodkach kosztów, do których przypisani są pracownicy.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem zgodnie z zapisami Ustawy o rachunkowości. Dla ustalenia zasadności tworzenia rozliczeń międzyokresowych oraz rezerw, a także dla wyceny pozycji bilansowych przyjmuje się kryterium istotności na poziomie 1% sumy bilansowej za poprzedni rok obrotowy. Kapitał zakładowy Spółki tworzony jest na podstawie § 6 Aktu Założycielskiego Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego sp. z o.o. jak również z § 152, § 153 i § 154 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się w rachunku zysków i strat sporządzanym w wariantcie porównawczym. Jednostka kwalifikuje przychody i koszty związane z podstawową działalnością, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz przychody i koszty finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, z wyjątkiem dotacji dotyczących podstawowej działalności leczniczej, które kwalifikuje się jako przychody z podstawowej działalności operacyjnej.

Przychody i koszty podstawowej działalności operacyjnej ujmuje się zgodnie z zasadą memoriału, w działalności pozostałej operacyjnej – kasowo.

W przypadku zdarzeń po dniu bilansowym i błędów odpowiednie kwoty kwalifikuje się na podstawie kryterium istotności: 5% sumy bilansowej.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym,
- 3) Informację dodatkową wraz z wprowadzeniem,
- 4) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią,
- 5) Zestawienie zmian w kapitale własnym,
- 6) Sprawozdanie z działalności.

2. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach (00/100).

3. Sprawozdanie sporządza się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostale (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (*opcjonalnie*)

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024			rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Aktywa trwałe	8 588 768,43	9 153 837,33	A	Kapitał (fundusz) własny	10 400 411,83	11 366 188,75
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 052 000,00	9 272 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 314 188,75	1 999 224,25
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 585 303,35	9 149 647,24				
1	Środki trwałe	7 906 081,93	7 755 270,84				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 820 176,00	1 820 176,00				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	655 137,60	678 652,20	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	81 672,88	68 377,44		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d)	środki transportu	5 265 865,35	5 002 953,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	83 230,10	185 112,05		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
f)					– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
g)							
h)							
2	Środki trwałe w budowie	679 221,42	1 394 376,40				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 260 674,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości	0,00	0,00				
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	294 897,08	94 964,50
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 317 674,57	36 198 175,18
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	3 799 728,10	4 014 798,75
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	609 170,45	643 131,97
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 851 053,70	3 371 666,78
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	1 678 110,00	1 713 570,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	1 172 943,70	1 658 096,78
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	339 503,95	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	339 503,95	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 465,08	4 190,09	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 465,08	4 190,09	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	45 129 317,97	38 410 526,60	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
I	Zapasy	1 072 857,74	1 407 346,77	e)	inne	0,00	0,00
1	Materiały	1 065 502,34	1 407 346,77	III	Zobowiązania krótkoterminowe	33 531 886,93	27 147 465,40
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	7 355,40	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy	0,00	0,00
					– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	35 637 112,12	28 982 085,47				

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 199 456,17	26 744 660,12
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 059 976,95	26 675 432,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	33 059 976,95	26 675 432,42
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	35 637 112,12	28 982 085,47	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 156,61	29 497,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 256 363,97	28 556 373,93	h)	z tytułu wynagrodzeń	68 954,31	39 385,03
	– do 12 miesięcy	35 256 363,97	28 556 373,93	i)	inne	29 368,30	345,34
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	332 430,76	402 805,28
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96 761,34	105 791,73	IV	Rozliczenia międzyokresowe	5 986 059,54	5 035 911,03
c)	inne	283 986,81	319 919,81	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia	5 986 059,54	5 035 911,03
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 242 246,28	7 863 073,78		– długoterminowe	4 898 813,22	4 042 553,33
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 242 246,28	7 863 073,78		– krótkoterminowe	1 087 246,32	993 357,70
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 242 246,28	7 863 073,78				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 619 143,90	2 421 887,19				
	– inne środki pieniężne	5 623 102,38	5 441 186,59				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	177 101,83	158 020,58				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	53 718 086,40	47 564 363,93		PASYWA razem (suma poz. A i B)	53 718 086,40	47 564 363,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	392 755 822,68	347 867 866,81
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	392 555 632,30	348 979 727,31
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	200 190,38	-1 111 860,50
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	393 297 900,74	348 148 191,16
	– w tym:		
I	Amortyzacja	1 298 631,35	1 252 054,85
II	Zużycie materiałów i energii	1 258 442,96	1 202 820,96
	– w tym:		
III	Usługi obce	367 985 747,21	326 900 824,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	211 418,98	197 241,16
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	18 149 610,92	14 950 395,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 076 017,29	3 358 271,17
	– emerytalne	1 625 011,49	1 323 364,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	318 032,03	286 583,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-542 078,06	-280 324,35
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 045 908,67	1 056 556,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42,00
II	Dotacje	1 025 368,34	782 981,29
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	20 540,33	273 533,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	359 778,48	650 349,24
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	359 778,48	650 349,24
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	144 052,13	125 883,29
G	Przychody finansowe	182 709,44	195 663,80
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	182 709,44	195 663,80
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	326 761,57	321 547,09
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	31 864,49	226 582,59
	– w tym: podatek odroczony	-33 236,51	213 469,59
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	294 897,08	94 964,50
	– w tym:		

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	326 761,57			321 547,09		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 029 184,18	0,00	1 029 184,18	948 009,30	0,00	948 009,30
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 572 710,38	0,00	1 572 710,38	352 426 597,40	0,00	352 426 597,40
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 521 718,80	0,00	1 521 718,80	1 525 574,76	0,00	1 158 249,18
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	147 037,53	0,00	147 037,53	142 352,60	0,00	142 352,60
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	670 056,92	0,00	670 056,92	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	154 467,00	0,00	154 467,00	462 773,06	0,00	462 773,06
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 371 884,00	0,00	1 371 884,00	1 332 957,64	0,00	1 332 957,64
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	342 636,18			69 013,91		
K.	Podatek dochodowy	65 101,00			13 113,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 366 188,75	11 271 224,25
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-1 260 674,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 105 514,75	11 271 224,25
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 272 000,00	9 272 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 220 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 220 000,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	1 220 000,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 052 000,00	9 272 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 999 224,25	1 927 218,02
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 314 964,50	72 006,23
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 314 964,50	72 006,23
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	94 964,50	72 006,23
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- wpis do KRS	1 220 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 314 188,75	1 999 224,25
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	94 964,50	72 006,23
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	94 964,50	72 006,23
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	94 964,50	72 006,23
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	94 964,50	72 006,23
	- podział zysku z lat ubiegłych	94 964,50	72 006,23
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	1 260 674,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 260 674,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 260 674,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 260 674,00	0,00
6.	Wynik netto	294 897,08	94 964,50
	a) zysk netto	294 897,08	94 964,50
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 400 411,83	11 366 188,75
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 400 411,83	11 366 188,75

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2025 - 31.12.2025

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2025	rok poprzedni 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	294 897,08	94 964,50
II.	Korekty razem	-93 234,35	1 679 169,76
1.	Amortyzacja	1 298 631,35	1 252 054,85
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-182 709,44	-195 663,80
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-215 070,65	1 335 978,88
6.	Zmiana stanu zapasów	334 489,03	516 733,85
7.	Zmiana stanu należności	-6 655 026,65	-2 001 151,39
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 384 421,53	1 696 619,33
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	931 792,27	433 715,66
10.	Inne korekty	-1 989 761,79	-1 359 117,62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	201 662,73	1 774 134,26
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	42,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	42,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	5 199,67	7 494,09
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 199,67	7 494,09
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 199,67	-7 452,09
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	182 709,44	195 663,80
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	182 709,44	195 663,80
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	182 709,44	195 663,80
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	379 172,50	1 962 345,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	379 172,50	1 962 345,97
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 863 073,78	5 900 727,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 242 246,28	7 863 073,78
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	48 443,95	82 885,47

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia 2025 rok

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na BO 01.01.2025 r	0,00	0,00	728 987,44	0,00	728 987,44
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
Stan na BZ 31.12.2025 r	0,00	0,00	728 987,44	0,00	728 987,44
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na BO 01.01.2025 r	0,00	0,00	728 987,44	0,00	728 987,44
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2025 r	0,00	0,00	728 987,44	0,00	728 987,44
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 01.01.2025 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na BZ 31.12.2025 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na BO 01.01.2025 r	1 820 176,00	940 584,16	1 467 251,10	10 533 901,32	2 513 144,12	17 275 056,70
Zwiększenia	0,00	0,00	63 378,67	1 372 353,98	13 709,85	1 449 442,50
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	5 199,67	0,00	0,00	5 199,67
- nabycie	0,00	0,00	0,00	1 372 353,98	0,00	1 372 353,98
- darowizna	0,00	0,00	58 179,00	0,00	13 709,85	71 888,85
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 487,25	0,00	0,00	2 487,25
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	2 487,25	0,00	0,00	2 487,25
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
Stan na BZ 31.12.2025 r	1 820 176,00	940 584,16	1 528 142,52	11 906 255,30	2 526 853,97	18 722 011,95
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na BO 01.01.2025 r	0,00	261 931,96	1 398 873,66	5 530 948,17	2 328 032,07	9 519 785,86
Zwiększenia	0,00	23 514,60	50 083,23	1 109 441,78	115 591,80	1 298 631,41
- amortyzacja za okres	0,00	23 514,60	50 083,23	1 109 441,78	115 591,80	1 298 631,41
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 487,25	0,00	0,00	2 487,25
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	2 487,25	0,00	0,00	2 487,25
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00			0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2025 r	0,00	285 446,56	1 446 469,64	6 640 389,95	2 443 623,87	10 815 930,02
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 01.01.2025 r	1 820 176,00	678 652,20	68 377,44	5 002 953,15	185 112,05	7 755 270,84
Wartość netto na BZ 31.12.2025 r	1 820 176,00	655 137,60	81 672,88	5 265 865,35	83 230,10	7 906 081,93
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2025 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nabycia:

Środki transportu na kwotę 1 372 353,98 zł. w tym 469,98 zł. koszt własny:

Zakup dwóch ambulansów z oznaczeniami elektrycznymi zgodnie z umową nr DZ-IV-A/33/20254 na kwotę 1 371 884,00 zł.

Darowizny otrzymane:

Urządzenia techniczne i maszyny na kwotę 58 179,00 zł.

Umowa darowizny nr DZ-I/27/2025 z dnia 12 grudnia 2025 roku dotyczy wsparcia ze strony Województwa Wielkopolskiego w związku z realizacją projektu "Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa". Przedmiotem Umowy Darowizny są dwa serwery HPE Proliant DL325 G11 8SFF CTO z ukończeniem marki Hewlett Packard Enterprise (HPE)

Inne środki trwałe na kwotę 13 709,85 zł.

Umowa darowizny nr DZ-I-A/208/2025 z dnia 31 grudnia 2025 roku dotyczy udzielonego na mocy Umowy nr DZ-IV/95/2020 z dnia 30 czerwca 2020 roku wsparcia ze strony Województwa Wielkopolskiego w związku ze zrealizowanym Projektem Nr RPWP.07.01.02-30-0001/20 pn.: "Działania związane z zapobieganiem/ogrodzeniem skutków epidemii COVID-19". Przedmiotem Umowy Darowizny jest Kardiomonitor MEDIANA M32 transportowy/mobilny wraz z wózkiem MEDIANA M32M.

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na BO 01.01.2025 r.	1 394 376,40
2.	Zwiększenia:	546 319,02
	- Budowa nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie - środki własne	13 775,02
	- Budowa nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie - dotacje	532 544,00
3.	Zmniejszenia:	1 261 474,00
	- aktualizacja wyceny środków trwałych w budowie Zarządzenie Nr 07/2025 z dnia 26.03.2025 r.	1 260 674,00
	- korekta mylnie księgowanie do NK/2025/01/002, PKE/06/2025/0045 dot. zwrotu części dotacji	800,00
	- przekazanie na środki obrotowe	0,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	679 221,42

Stan na BO:

W 2022 roku Spółka otrzymała aportem od jedyne go Wspólnika - Województwo Wielkopolskie, pokryte wkładem niepieniężnym (Akt notarialny Repertorium A numer 15937/2022 z dnia 15 grudnia 2022 roku) nakłady na nieruchomości o wartości 1 281 674,00 zł.

W latach 2023-2024 w związku z Budową nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie poczyniła nakłady ze środków własnych na ogólną kwotę 33 235,00 zł. oraz ze środków z dotacji na ogólną kwotę 79 467,40 zł.

Zwiększenia:

W 2025 roku w związku z Budową nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie Spółka poczyniła nakłady ze środków własnych na ogólną kwotę 13 775,02 zł. oraz ze środków z dotacji na ogólną kwotę 532 544,00 zł., w tym dotacja zgodnie z umową Nr DZ-IV-A/122/20243 zawartą 3 października 2024 r. z przeznaczeniem na Rozbiórkę obiektów przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie w kwocie 214 001,00 zł. oraz Opracowanie dokumentacji projektowej nowej siedziby WCRM sp. z o.o. na ul. Szpitalnej 45 w Koninie w kwocie 318 543,00 zł.

Zmniejszenia:

W 2025 roku dokonano aktualizacji wyceny środków trwałych w budowie w kwocie 1 260 674,00 zł. Zarządzenie Nr 07/2025 z dnia 26.03.2025 roku oraz korekte w kwocie 800,00 zł. w związku ze zwrotem części dotacji.

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwałe w budowie

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia	
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	
	-	
3.	Zmniejszenia:	0,00
	-	
	-	
4.	Stan na 31.12.2025 r.	0,00

Nota objaśniająca nr 5 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

W 2025 roku Spółka dokonała aktualizacji wartości środków trwałych w budowie w kwocie 1 260 674,00 zł. zgodnie z Zarządzeniem Nr 07/2025 Prezesa Zarządu Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 26.03.2025 roku w oparciu o Operat szacunkowy rzeczoznawcy majątkowego.

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Zmiany		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2025 r
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości					0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje					0,00
	- inne papiery wartościowe					0,00
	- udzielone pożyczki					0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje					0,00
	- inne papiery wartościowe					0,00
	- udzielone pożyczki					0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczystie

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2025 r
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
2.	Wartość				0,00

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

Nota objaśniająca nr 8 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Lp.	Wyszczególnienie w tym z tytułu umów leasingu spełniających wymogi art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości	Wartość			
		Stan na 31.12.2024 r	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2025 r
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nota nr 9 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	4 190,09	0,00	643 131,97	0,00
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	449,22	0,00
	- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - ZUS	0,00	0,00	449,22	0,00
	- Przyszłe świadczenia na rzecz pracowników - rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Biegli -rezerwa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia	725,01	0,00	34 410,74	0,00
	- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Przyszłe świadczenia na rzecz pracowników - rezerwy	0,00	0,00	34 410,74	0,00
	- Biegli -rezerwa	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Należności dochodzone na drodze sądowej	725,01	0,00	0,00	0,00
2.	Stan na koniec roku	3 465,08	0,00	609 170,45	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00

3) Objasnienia dotyczce zapasów

Nota objaśniająca nr 10 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2024 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2025 r. w cenach zakupu (nabycia, koszty wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2025 r.
1	Materiały	1 317 970,42	975 867,93	0,00	975 867,93
2	Leki	89 376,35	89 634,41	0,00	89 634,41
3	Części zamienne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	7 355,40	0,00	7 355,40
	Razem	1 407 346,77	1 072 857,74	0,00	1 072 857,74

Nota objaśniająca nr 11 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	Razem
1.	Materiały	15 678,16	1 387,19	296,92	958 505,66	975 867,93
2.	Leki	89 634,41	0,00	0,00	0,00	89 634,41
3.	Części zamienne	0,00	0,00	0,00		0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	105 312,57	1 387,19	296,92	958 505,66	1 065 502,34

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2025 r
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Leki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Części zamienne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) *Objaśnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych - według pozycji bilansu*

Nota objaśniająca nr 13 - należności długoterminowe

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r			Stan na 31.12.2025 r		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat			0,00			0,00
	- powyżej 3 do 5 lat			0,00			0,00
	- powyżej 5 lat			0,00			0,00
2	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat			0,00			0,00
	- powyżej 3 do 5 lat			0,00			0,00
	- powyżej 5 lat			0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 14 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r			Stan na 31.12.2025 r		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	29 004 138,58	22 053,11	28 982 085,47	35 659 165,23	22 053,11	35 637 112,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 556 373,93	0,00	28 556 373,93	35 256 363,97	0,00	35 256 363,97
	- do 12 miesięcy	28 556 373,93	0,00	28 556 373,93	35 256 363,97	0,00	35 256 363,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	105 791,73	0,00	105 791,73	96 761,34	0,00	96 761,34
	c) inne	319 919,81	0,00	319 919,81	283 986,81	0,00	283 986,81
	- dotyczące działalności operacyjnej	319 919,81	0,00	339 696,59	283 986,81	0,00	283 986,81
	* pożyczki ZPŚS	319 919,81	0,00	339 696,59	283 986,81	0,00	283 986,81
	* PZU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	22 053,11	22 053,11	0,00	22 053,11	22 053,11	0,00
	Razem	29 004 138,58	22 053,11	28 982 085,47	35 659 165,23	22 053,11	35 637 112,12

**Nota objaśniająca nr 15 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu
wymagalności zapłaty**

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	do 1 miesiąca	35 245 165,47	9 150,50	35 254 315,97	0,00	35 254 315,97
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	2 048,00	2 048,00	0,00	2 048,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		35 245 165,47	11 198,50	35 256 363,97	0,00	35 256 363,97

Nota objaśniająca nr 16 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2024 r	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2025 r
1	dochodzone na drodze sądowej	22 053,11	0,00	0,00	3 815,84	18 237,27
Razem		22 053,11	0,00	0,00	3 815,84	18 237,27

W roku 2005 dokonano aktualizacji należności dochodzonej na drodze sądowej względem byłego pracownika w latach wcześniejszych. Saldo na dzień 31.12.2010 r. wyniosło 5.826,15PLN.

Na dzień 25.08.2011r. dokonano przypisu należności w wysokości 54.391,85PLN.

W latach 2011-2024 dokonano rozwiązania odpisu w związku z częściową spłatą zadłużenia na ogólną kwotę 38 596,89 PLN oraz utworzono odpis na kwotę 432,00zł.

W roku 2025 dokonano rozwiązania odpisu aktualizacyjnego w wysokości 3 815,84 PLN.

Nota objaśniająca nr 17 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 863 073,78	8 242 246,28	0,00	8 242 246,28
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 863 073,78	8 242 246,28	0,00	8 242 246,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 421 887,19	2 619 143,90	0,00	2 619 143,90
- inne środki pieniężne	5 441 186,59	5 623 102,38	0,00	5 623 102,38
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 863 073,78	8 242 246,28	0,00	8 242 246,28

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne o wartości 8 242 246,28 PLN są sumą środków pieniężnych w kasie 4 047,33 PLN , na rachunkach bankowych 8 237 896,57 PLN, w tym lokata bankowa stanowi 5 622 800,00 PLN , środki pieniężnych w drodze (płatności kartą) 302,38 PLN.

Na dzień 31.12.2025 r. Spółka nie posiada środków pieniężnych na rachunku VAT.

5) Dane dotyczące kapitału zakładowego

Nota objaśniająca nr 18 - kapitał zakładowy Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego sp. z o.o.

Kapitał zakładowy Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego sp. z o.o. na dzień 31.12.2025 r. wynosi 8 052 000,00 PLN

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziału	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1.	Samorząd Województwa Wielkopolskiego	132			61 000,00	100,00%
2.						0,00%
3.						0,00%
4.						0,00%
Razem		132	0	0	61 000,00	100,00%

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2025 r. wynosi 8 052 000,00 PLN i składa się z 132 udziałów o wartości nominalnej 61.000,00 zł. każdy.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku jedynym udziałowcem posiadającym 100% udziałów jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego.

Kapitał zakładowy Spółki w omawianym okresie sprawozdawczym nie został podwyższony.

Na wniosek Zarządu Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą Spółki jedyny Wspólnik Spółki – Województwo Wielkopolskie - dokonał obniżenia kapitału zakładowego w wysokości 1 220 000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście dwadzieścia tysięcy zł 00/100). Spółka nabyła od Wspólnika – Województwa Wielkopolskiego 20 (słownie: dwadzieścia) równych i niepodzielnych udziałów w kapitale zakładowym Spółki, o wartości nominalnej 61.000,00 zł (słownie: sześćdziesiąt jeden tysięcy zł 00/100) każdy i łącznej wartości nominalnej 1.220.000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście dwadzieścia tysięcy zł 00/100). Nabyte udziały Spółka umorzyła w drodze umorzenia dobrowolnego za zgodą Wspólnika. Umorzenie udziałów nastąpiło bez wynagrodzenia dla Wspólnika za umarzane udziały z zachowaniem procedury konwokacyjnej.

W spółce nie występują należne wpłaty na kapitał podstawowy, ani udziały (akcje) własne.

6) Dane o pozostałych kapitałach wykazanych w części A pasywów bilansu

Nota objaśniająca nr 19 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	1 999 224,25	0,00	0,00
	a) zwiększenia	1 314 964,50	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00
	- z zysku (ustawowo)	94 964,50	0,00	0,00
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)	0,00	0,00	0,00
	- dopłaty	0,00	0,00	0,00
	- inne (wpis do KRS)	1 220 000,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy	0,00	0,00	0,00
	- zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00
	-			
2	Stan kapitału na koniec roku	3 314 188,75	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 19 A - FUNDUSZ SPECJALNY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Stan na 31.12.2025 r
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
	przelew środków	0,00	0,00
	przelew środków	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
	ref.oblig.wzrost.wynagr.	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	294 897,08
2	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (obejmująca także skutki korekty znaczącego błędu, zmiany zasad (polityki) rachunkowości lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów /akcji własnych)	-1 260 674,00
3	Zysk netto z lat ubiegłych, w tym objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	0,00
4	Razem do podziału (1+/-2+3)	-965 776,92
5	Proponowany podział zysku:	294 897,08
	a) pokrycie straty lat ubiegłych	0,00
	b) wypłata dywidendy (już wypłacone zaliczki)	0,00
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	294 897,08
	d) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	e) podwyższenie kapitału zakładowego	0,00
	f) zwiększenie kapitału specjalnego	0,00
	g) zasilenie funduszy specjalnych	0,00
	h) inne	0,00
6	Proponowane pokrycie straty:	1 260 674,00
	a) kapitałem zapasowym	1 260 674,00
	b) z zysków lat następnych	0,00
	c) z dopłat	0,00
	d) inne	0,00
7	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 21 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbędną	Stan na 31.12.2025 r
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	643 131,97	449,22	0,00	34 410,74	609 170,45
	- część dotycząca operacji wynikowych	643 131,97	449,22	0,00	34 410,74	609 170,45
	- część dotycząca operacji kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne 6/8	3 371 666,78	1 318 802,18	1 799 523,88	39 891,38	2 851 053,70
	a) długoterminowe	1 713 570,00	0,00	0,00	35 460,00	1 678 110,00
	- na nagrody jubileuszowe	1 327 363,31	0,00	0,00	0,00	1 327 363,31
	- na świadczenia emerytalne	386 206,69	0,00	0,00	35 460,00	350 746,69
	b) krótkoterminowe	1 658 096,78	1 318 802,18	1 799 523,88	4 431,38	1 172 943,70
	- na nagrody jubileuszowe	269 604,69	504 509,79	271 122,79	0,00	502 991,69
	- na świadczenia emerytalne	330 395,31	216 000,79	99 387,79	0,00	447 008,31
	- rezerwa na wynagrodzenie zmienne	70 117,45	139 805,04	70 045,96	71,49	139 805,04
	- rezerwy na wynagrodzenia	987 979,33	458 486,56	1 358 967,34	4 359,89	83 138,66
3	Pozostałe rezerwy 6/8	0,00	423 057,53	83 553,58	0,00	339 503,95
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rezerwy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	0,00	423 057,53	83 553,58	0,00	339 503,95

- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot środków NFZ	0,00	367 707,53	55 878,58	0,00	311 828,95
- na badanie sprawozdania finansowego	0,00	55 350,00	27 675,00	0,00	27 675,00
Razem	4 014 798,75	1 742 308,93	1 883 077,46	74 302,12	3 799 728,10

W roku 2025 utworzono rezerwy na jubileusze i odprawy emerytalne w wysokości 720 510,58 PLN dostosowując wielkości naliczonych długoterminowych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych do wielkości wynikających z szacowania w programie rezerw, rezerwę na wynagrodzenie zmienne w wysokości 139 805,04 PLN oraz rezerwę na wynagrodzenia w wysokości 458 486,56 PLN.

Wykorzystano rezerwy wypłacając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie 370 510,58 PLN, rezerwę na wynagrodzenie zmienne w kwocie 70 045,96 PLN oraz rezerwę na wynagrodzenia w wysokości 1 358 967,34 PLN. Rozwiązano rezerwę utworzoną z tytułu wynagrodzenia zmiennego w kwocie 71,49 PLN oraz pozostałych wynagrodzeń w kwocie 4 358,89 PLN.

Wysokość ustalonych wartości za niewykorzystany urlop szacunkowo na dzień 31.12.2025 roku wynosi 154 926,91 PLN. Spółka nie tworzy rezerw na ten cel. Nie ma konieczności tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy w ich przypadku, gdyż przesunięcie urlopów pomiędzy latami ma charakter powtarzalny w każdym roku obrotowym. Ekwiwalenty za urlop pracownikom wypłacane są sporadycznie. W roku 2025 Spółka wypłaciła łącznie ekwiwalent za urlop w wysokości 6 494,47 PLN. Kwota 2 197,08 PLN dotyczy pracownika niemedycznego długotwale chorującego, który otrzymał rentę, kwota 756,67 PLN dotyczy pracownika, który przeszedł na emeryturę. Kwota 3 540,72 dotyczy pracowników, którzy rozwiązali stosunek pracy ze Spółką.

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 22 - zobowiązania długoterminowe

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r. wg okresu wymagalności			
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych					0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki					0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
	c) inne zobowiązania finansowe					0,00
	d) inne					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 23 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024 r	Stan na 31.12.2025 r
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	26 744 660,12	33 199 456,17
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 675 432,42	33 059 976,95
	- do 12 miesięcy	26 675 432,42	33 059 976,95
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	29 497,33	41 156,61
	h) z tytułu wynagrodzeń	39 385,03	68 954,31
	i) inne	345,34	29 368,30
	- dotyczące działalności operacyjnej	345,34	29 368,30
	* PZU	336,00	336,00
	* mylnie wpłaty	9,34	0,00
	* pozostałe	0,00	29 032,30
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	402 805,28	332 430,76
	Razem	27 147 465,40	33 531 886,93

Nota objaśniająca nr 24 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym	
				Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
1	do 1 miesiąca	26 675 432,42	33 059 976,95	33 059 976,95	0,00
2	od 1 do 3 miesięcy				
3	od 3 do 6 miesięcy				
4	od 6 do 12 miesięcy				
5	powyżej 1 roku do 3 lat				
6	powyżej 3 lat do 5 lat				
7	powyżej 5 lat				
	Razem				

Nota objaśniająca nr 25 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wobec	Stan na 31.12.2024 r	Stan na 31.12.2025 r
1	Budżetu państwa		
2	Jednostek samorządu terytorialnego		
Razem		0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 26 - wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					trwałych	obrotowych
1	Hipotecznie					
2	Zastawem w tym: - zastawem skarbowym					
3	Wekslami					
4	-					
5	-					
Razem						

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	1 876 000,00	1 876 000,00
	- gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	- kaucji i wadium	0,00	0,00
	- indosu weksli	0,00	0,00
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
	- weksel in blanco	1 876 000,00	1 876 000,00

Spółka ustanowiła w formie weksla zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z realizacji:

Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0386/20-00/3834/2020/733 z dnia 18.12.2020 roku Projektu „Zakup ambulansów medycznych z wyposażeniem, środków ochrony indywidualnej dla Zespołów Ratownictwa Medycznego oraz środków do dezynfekcji w związku z realizacją działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem „COVID-19” oraz innych chorób zakaźnych” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 zgodnie z Uchwałą nr 22/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku Rady Nadzorczej. (3 Ambulanse wartość - 1 398 000,00 zł)

umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0459/21-00/3834/2021/219 z dnia 27.04.2021 roku Projektu „Zakup ambulansu medycznego z wyposażeniem, środków ochrony indywidualnej dla Zespołów Ratownictwa Medycznego oraz środków do dezynfekcji w związku z realizacją działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem „COVID-19” oraz innych chorób zakaźnych.” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 (1 Ambulans - 478 000,00 zł.)

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 28 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 190,09	3 465,08
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 190,09	3 465,08
	- dotyczących operacji wynikowych	4 190,09	3 465,08
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	- koszty remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji, w tym:	0,00	0,00
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi	0,00	0,00
	-		
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 020,58	177 101,83
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	158 020,58	177 101,83
	- czynsz za butle	14 017,50	15 608,70
	- odszkodowania	0,00	0,00
	- ubezpieczenia	130 922,35	149 571,75
	- OC pracowników	11 458,26	10 175,00
	- opieka serwisowa	1 093,16	1 180,00
	- pozostałe	529,31	566,38
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	0,00	0,00
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek	0,00	0,00
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	0,00
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	0,00	0,00
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	5 035 911,03	5 986 059,54
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 035 911,03	5 986 059,54
	a) długoterminowe	4 042 553,33	4 898 813,22
	- niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	3 963 085,93	4 287 601,82
	- niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji - środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	- objęte ugodą, układem zobowiązania do umorzenia	0,00	0,00
	- ekspertyza	55 325,00	55 325,00
	- budowa nowej siedzby WCRM sp.z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie	24 142,40	555 886,40
	b) krótkoterminowe	993 357,70	1 087 246,32
	- niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	993 357,70	1 087 246,32
	-	0,00	0,00
	- nadwyżka faktur częściowych nad zarachowanymi przychodami z tytułu umów długotermin.	0,00	0,00
	- wartość sprzedaży na eksport (brak dokumentu SAD)	0,00	0,00
	-inne (Art..47A)	0,00	0,00
	-		

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 29 - struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	348 979 727,31	392 555 632,30	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	2) usług, w tym:	348 979 727,31	392 555 632,30	0,00	0,00
	- działalność podstawowa	348 844 469,89	392 377 529,64	0,00	0,00
	- działalność pozostała	135 257,42	178 102,66	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-				
	-				
Razem 1 + 2		348 979 727,31	392 555 632,30	0,00	0,00

**Nota objaśniająca nr 30 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość
sprzedanych towarów i materiałów**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	393 297 900,74	348 148 191,16
1	Amortyzacja	1 298 631,35	1 252 054,85
2	Zużycie materiałów i energii	1 258 442,96	1 202 820,96
3	Usługi obce	367 985 747,21	326 900 824,09
4	Podatki i opłaty, w tym:	211 418,98	197 241,16
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	18 149 610,92	14 950 395,23
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 076 017,29	3 358 271,17
7	Pozostałe koszty rodzajowe	318 032,03	286 583,70
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	0,00	0,00
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00
2	Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
5	Inne	0,00	0,00
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	200 190,38	-1 111 860,50
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	19 081,25	11 393,28
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierno)	181 109,13	-1 123 253,78
D	Koszt własny sprzedaży A+/-B+/-C	0,00	0,00
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
2	Koszty handlowe	0,00	0,00
3	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	0,00	0,00
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 31 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych*	42,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	42,00	0,00
	- odzyski z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	- odszkodowania z tytułu kradzieży, wypadków środków transportowych	0,00	0,00
II	Dotacje	782 981,29	1 025 368,34
a	Niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, darowizna	782 981,29	1 025 368,34
	- dotacja skarb państwa	0,00	42 210,00
	- dotacja Marszałkowska	517 791,13	710 812,72
	- dotacja EDM	0,00	6 240,96
	- fundacja WOŚP	0,00	0,00
	- UE	262 640,16	262 640,16
	- MZ	0,00	0,00
	- pozostałe dotacje	2 550,00	3 464,50
b	dotacje pieniężne COVID-19	0,00	0,00
	- dotacja UMWW w Poznaniu pobieranie materiału biologicznego do badań	0,00	0,00
	- dotacja UMWW w Poznaniu wynagrodzenia dla personelu medycznego	0,00	0,00
	- dotacja Minister Zdrowia - środki pieniężne na 100% wynagrodzenia dla dyspozytorów medycznych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	273 533,59	20 540,33
	- odszkodowania za samochody	90 485,42	1 423,50
	- odpisy z tyt.terminowej płatności podatku i ZUS	4 510,10	6 850,05
	- zaokrąglenia	1,96	2,38
	- pozostałe przychody operacyjne	5 451,21	12 264,40
	- COVID-19 (magazyn - środki ochrony indywidualnej i środki dezynfekcyjne)	0,00	0,00
	- umowa darowizny	6 240,96	0,00
	- darowizny	166 843,94	0,00
	Razem	1 056 556,88	1 045 908,67

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 32 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Koszty ze zbycia niefinansowych aktywów operacyjnych*	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie	0,00	0,00
	- zapasów	0,00	0,00
	- należności	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	650 349,24	359 778,48
	- COVID-19 (magazyn - środki ochrony indywidualnej i środki dezynfekcyjne)	514 855,71	358 212,14
	- odszkodowania	133 730,63	0,00
	- COVID-19 wydane obiady dla personelu medycznego	0,00	0,00
	- zaokrąglenia z tyt. VAT	1,81	0,94
	- opłaty sądowe, skarbowe, prawne, pocztowe	0,00	0,00
	- pozostałe	1 761,09	1 565,40
	Razem	650 349,24	359 778,48

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 33 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący
			wartość
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II	Odsetki	195 663,80	182 709,44
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	195 663,80	182 709,44
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	195 663,80	182 709,44
	- odsetki od należności	0,00	0,00
III	Przychody ze zbycia inwestycji*	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów	0,00	0,00
	- sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00

	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe**	0,00	0,00
	Razem	195 663,80	182 709,44

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00
a)	dla jednostek powiązanych			
b)	dla pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	odsetki i prowizje od kredytów			
-	odsetki od zobowiązań			
-	odsetki od leasingu finansowego			
II.	Koszty ze zbycia inwestycji *	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów			
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych			
-	obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych			
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00
-	ujemne różnice kursowe **			
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych			
-	dopłaty wniesione do Spółki z o.o.			
	Razem	0,00	0,00	0,00

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Nota objaśniająca nr 35 - informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nota objaśniająca nr 36 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Przychody ogółem w roku obrotowym	393 984 440,79
a)	Przychody	393 784 250,41
b)	Zmiana stanu produktów	200 190,38
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	1 029 184,18
a)	rozwiązanie odpisów na materiały	0,00
b)	rozwiązanie odpisów na należności	3 815,84
c)	wartość przychodów z tytułu amortyzacji	1 025 368,34
d)		0,00
e)		
3.	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	1 572 710,38
a)	otrzymane dotacje	1 371 884,00
b)	faktury korygujące NFZ zaksięgowane w 2024 r. rozliczone w 2025 r.	200 826,38
4.	Przychody do opodatkowania	394 527 966,99
a)		
b)		
5.	Koszty ogółem w roku obrotowym	393 657 679,22
6.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	1 668 756,33
a)	amortyzacja	1 025 368,34
b)	ZUS za grudzień 2025 do zapłaty w 2026 roku	4 557,27
c)	umowy cywilno prawne za grudzień 2025 do zapłaty w 2026 roku	88 258,71
d)	reprezentacja	3 144,53
e)	darowizny	1 500,00
f)	PFRON	143 893,00
g)	wydatki rady nadzorczej i zarządu	1 150,00
h)	ZFŚS	400 884,48
i)		
j)		
7.	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodów, w tym:	670 056,92
a)	faktury korygujące NFZ zaksięgowane w 2024 r. rozliczone w 2025 r.	200 826,38
b)	ZFŚS	400 884,48
c)	ZUS za grudzień 2024 zapłacony w 2025 roku	4 497,74
d)	umowy cywilno prawne za grudzień 2024 zapłacone w 2025 roku	63 848,32
8.	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	392 658 979,81
9.	Dochód	1 868 987,18
a)	odpis straty z lat ubiegłych	154 467,00
b)	darowizny uznane podatkowo	0,00
c)	inne (dotacje)	1 371 884,00
10.	Podstawa opodatkowania	342 636,18
11.	Podatek dochodowy wg. obowiązującej stawki (19%)	65 101,00

POZYCJA NIE WYSTĄPIŁA

Nota objaśniająca nr 37 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Lp.	Rodzaj działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1.				
2.				
3.				
Razem		0,00	0,00	0,00

W roku obrotowym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje się również zaniechania działalności w roku następnym.

Nota objaśniająca nr 38 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2025 roku Wielkopolskie Centrum Ratownictwa Medycznego sp z o.o. nie ponosiła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie i środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 39 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	5 199,67	0,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	13 775,02	1 747,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem		18 974,69	1 747,00

Wartość 5 199,67 zł. dotyczy tylko zakupionych z własnych środków finansowych środków trwałych w 2025 roku.

Wartość 13 775,02 zł. dotyczy nakładów na środki trwałe w budowie (budowa nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul.Szpitalnej 45 w Koninie) ze środków własnych.

Planowane w następnym roku obrotowym nakłady na środki trwałe w budowie w roku 2026 dotyczą zadania

pn. "Budowa nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul.Szpitalnej 45 w Koninie" o wartości 20 716 755,00 zł w tym: dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego w wysokości 20 715 008,00 zł, środki własne 1 747,00 zł.

C. Objasnienia do instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2025 r. Spółka posiada środki pieniężne.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 8 242 246,28 PLN, w tym lokaty terminowe 5 622 800,00 PLN.

Środki prezentowane są w wartości nominalnej (równej wartości godziwej).

Spółka nie posiada środków w walucie obcej.

Spółka nie posiada na dzień 31.12.2025 r. zobowiązań zaliczanych zgodnie z przepisami RMF z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych na podstawie art.81 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

D. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. obrazuje przepływ środków pieniężnych w Spółce w trzech zakresach tj. działalności operacyjnej, działalności inwestycyjnej i działalności finansowej.

1. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej, dotyczą środków generowanych z podstawowej działalności Spółki :

a). Przepływy brutto to: zysk operacyjny + amortyzacja - zapłacony podatek.

b). Przepływy netto to: przepływy netto + zmiana kapitału pracującego (zmiana zapasów, zmiana należności, zmiana zobowiązań) + zmiana pozostałych aktywów i pasywów operacyjnych, czyli dokonanie korekt włączających i wyłączających.

środków trwałych finansowanych z dotacji, środków trwałych w budowie finansowanych z dotacji oraz ze środków własnych, a także otrzymanych darowizn.

Wynik dodatni 201 662,73 zł. wskazuje na zdolność firmy do generowania gotówki z podstawowej działalności.

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

w pozycji inne korekty w kwocie 1 989 761,79 zł. dotyczą:

- otrzymanych dotacji w kwocie 1 904 943,98 zł. , w tym środki własne 515,98 zł. na zakup dwóch ambulansów z noszami elektrycznymi oraz budowę nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie w zakresie rozbiórki obiektów i opracowania dokumentacji projektowej,
- otrzymanych darowizn środków trwałych w kwocie 71 888,85 zł. tj. dwa serwery oraz kardiomonitor,
- kosztów poniesionych ze środków własnych na budowę nowej siedziby WCRM sp. z o.o. przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie w kwocie 13 729,02 zł. zaksięgowanych na środki trwałe w budowie,
- pozostała wartość dotyczy zwrotu części dotacji oraz korekty umorzenia w kwocie minus 800,06 zł.

2. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, obrazują środki generowane lub wydatkowane na inwestycje potrzebne do funkcjonowania Spółki, wynik na dzień 31.12.2025 r. jest ujemny - wynosi minus 5 199,67 zł. i jest wartością nabycia środków trwałych ze środków własnych.

3. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wykazują wartość 182 709,44 zł. dotyczą pozyskanych środków z lokat bankowych.

4. Prezentowane środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego obejmują środki pieniężne:

- a). Kasa - 4 047,33 zł.
- b). Rachunek bankowy - 2 615 096,57 zł.
- c). Lokaty terminowe - 5 622 800,00 zł.
- d). Środki pieniężne w drodze - 302,38 zł.

!- w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania 48 443,95 zł, dotyczą środków na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

E. Objasnienie niektórych zagadnień osobowych

1) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.
1.	Pracownicy umysłowi	16	16
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych (sanitariusze, kierowcy, mechanicy, obsługa)	7	6
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
4.	Pracownicy na stanowisku nierobotniczych (lekarze, pielęgniarki, ratownicy medyczni, stat.medyczni, dyspozytorzy)	83	82
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2	0
Ogółem		108	104

2) Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego i nadzorującego

a. Zarządzający:

W roku 2025 Prezes Zarządu otrzymał wynagrodzenie od stycznia do grudnia 2025 roku zgodnie z Uchwałą nr III/04/2022 z dnia 28 lipca 2022 roku zmienionej Uchwałą nr III/30/2024 z dnia 4 października 2024 roku oraz Uchwałą nr III/35/2025 z dnia 27 stycznia 2025 roku Rady Nadzorczej Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie kształtowania wynagrodzeń Prezesa Zarządu Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Wynagrodzenie całkowite Prezesa Zarządu Spółki składa się z części stałej, stanowiącej wynagrodzenie miesięczne podstawowe („Wynagrodzenie Stałe”) oraz części zmiennej, stanowiącej wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki („Wynagrodzenie Zmienne”). Wynagrodzenie Zmienne wynosi do 25 % Wynagrodzenia Stałego w poprzednim roku obrotowym, dla którego dokonywane jest obliczenie wysokości przysługującego Wynagrodzenia Zmiennego.

Kontrakt menadżerski:

|| wynagrodzenie stałe - 235 602,23 zł brutto,

|| wynagrodzenie zmienne za 2024 rok – 59 573,02 zł brutto.

b. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza od stycznia do grudnia 2025 roku otrzymywała wynagrodzenie zgodnie z Uchwałą Nr 71/2021 z dnia 22 lipca 2021 roku zmienioną Uchwałą nr 103/2024 z dnia 21 listopada 2024 roku Zgromadzenia Wspólników Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w następujących wysokościach:

☐ Przewodniczący

styczeń-grudzień - 2 201,89 zł brutto,

☐ Wiceprzewodniczący

styczeń-grudzień - 1 981,70 zł brutto,

☐ Sekretarz

styczeń-grudzień - 1 981,70 zł brutto.

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2025 roku wyniosły 73 983,48 zł., w tym:

☐ Przewodniczący – 26 422,68 zł brutto,

☒ Wiceprzewodniczący – 23 780,40 zł brutto,

☐ Sekretarz – 23 780,40 zł brutto.

Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostkę, a także nie udzielała w ich imieniu gwarancji i poręczeń.

F. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzen

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

Jednostka ujęła wszystkie przychody i koszty zgodnie z zawartymi umowami

- 2) Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.**

Wielkopolskie Centrum Ratownictwa Medycznego sp. z o.o. nie jest powiązana z innymi jednostkami i w roku obrotowym nie dokonała transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

- 3) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy.**

Wynagrodzenie za badanie rocznego sprawozdania finansowego - 55 350,00 PLN (BRUTTO)

- 4) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

W 2025 roku Spółka dokonała aktualizacji wartości środków trwałych w budowie w kwocie 1 260 674,00 zł. zgodnie z Zarządzeniem Nr 07/2025 Prezesa Zarządu Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 26.03.2025 roku w oparciu o Operat szacunkowy rzeczoznawcy majątkowego i wykazała jako stratę z lat ubiegłych w bilansie.

- 5) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

W roku 2025 nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

- 6) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy spółki**

W roku 2025 nie dokonano zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

- 7) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

G. Objasnienia dotyczace grup kapitalowych

Spółka nie tworzy grupy kapitalowej z innymi jednostkami.

H. Informacje o polaczeniu spółek

W roku sprawozdawczym nie nastapilo polaczenie z zadaną inną spółką.

I. Wyjasnienie zagrozen dla kontynuacji dzialalnosci, haslowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*

W chwili obecnej nie istnieje niebezpieczenstwo zagrozenia kontynuacji dzialalnosci.

J. Inne informacje wplywajace w istotny sposob na ocene sytuacji majatkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W roku 2025 Spółka zakupila zgodnie z otrzymaną dotacją z budzetu Województwa Wielkopolskiego dwa ambulanse z noszami elektrycznymi w kwocie 1 371 999,98 zł. w tym srodki własne 115,98 zł.

W roku 2025 Spółka wykonala w ramach zadania Budowy nowej siedziby WCRM sp. z o.o przy ul. Szpitalnej 45 w Koninie rozbiórke obiektów na ul. Szpitalnej 45 w Koninie oraz czesciowe opracowanie dokumentacji projektowej nowej siedziby WCRM sp. z o.o na ul. Szpitalnej 45 w Koninie. Zadanie swykonano zgodnie z otrzymaną dotacją z budzetu Województwa Wielkopolskiego w kwocie 532 590,00 zł., w tym srodki własne 46,00 zł.

Prezes Zarządu oswiadcza, iz niniejsze sprawozdanie finansowe sporzadzone zostalo zgodnie z okreslonymi ustawą zasadami rachunkowosci:

- a. jest zgodne co do formy i tresci z obowiazujacymi Wielkopolskie Centrum Ratownictwa Medycznego spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przepisami prawa,
- b. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spółki dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

K. Ustalenia koncowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawarte są w notach od 1 do 39 oraz punktach od A do K.

Dorota
Laskowska;
WCRM Sp. z o.o.

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Laskowska;
WCRM Sp. z o.o.
Data: 2026.05.13 14:17:24
+02'00'

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2026-05-13 14:22:59	Dorota Laskowska; WCRM Sp. z o.o.
2026-05-13 14:23:36	Barbara Szeplińska; WCRM Sp. z o.o.