

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o.
za 2018 rok

I. Objasnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Przychody	Przemieszczenie	Rozchody	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Maszyny i urządzenia	2.189.628,67	46.309,16	0,00	62.362,00	2.173.575,83
4.	Środki transportu	901.376,43	260.935,00	0,00	0,00	1.162.311,43
5.	Pozostałe środki trwałe	5.104.277,71	614.924,13	0,00	2.804,00	5.716.397,84
6.	Środki trwałe w budowie	233.376,06	620.016,06	0,00	269.575,00	583.817,12
7.	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Razem rzeczowy majątek trwały	8.428.658,87	1.542.184,35	0,00	334.741,00	9.636.102,22

Umorzenie środków trwałych

L.p.	Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku	Amortyzacja za rok	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Maszyny i urządzenia	1.317.420,80	176.654,84	35.818,60	1.458.257,04	715.318,79
3.	Środki transportu	383.952,97	150.345,98	0,00	534.298,95	628.012,48
4.	Pozostałe środki trwałe	3.743.231,41	603.232,69	2.804,00	4.343.660,10	1.372.737,74
5.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	583.817,12
6.	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Razem umorzenia	5.444.605,18	930.233,51	38.622,60	6.336.216,09	3.299.886,13

Wartości niematerialne i prawne

Rodzaj	Wartość początkowa				Umorzenie			
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Oprogramowanie	347.133,83	0,00	0,00	347.133,83	347.133,83	0,00	0,00	347.133,83

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w np. 33 ust. 3 oraz np. 44b ust. 10

Nie dotyczy

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Aparat do posiewów krwi i płynów ustrojowych BD Batec 90580 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/11/3/2017	17.146,08	0,00	17.146,08	0,00

Analizator Vidas Umowa PCZSzp/PN/2/4/2018	0,00	16.725,00	0,00	16.725,00
Zbiornik na tlen ciekły wraz z parownikiem Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/4/2017	36.288,00	0,00	0,00	36.288,00
Parowniki Sevofluran 2 szt., Suprane 2 szt. Umowa PCZSzp/PN/7/6/2016	90.080,00	0,00	90.080,00	0,00
Analizator Clinitek Advantus Umowa PCZSzp/PN/2/3/2016	1.793,00	0,00	1.793,00	0,00
Analizator Rapid Point 405 Umowa PCZSzp/PN/2/3/2016	4.955,00	0,00	4.955,00	0,00
Analizator ABX Pentra 400 ISE Umowa PCZSzp/PN/2/1/2016	83.000,00	0,00	83.000,00	0,00
Analizator ABX Pentra 400 ISE Umowa PCZSzp/PN/2/1/2016	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00
Analizator STA Satellite Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/12/2016	27.000,0	0,00	27.000,00	0,00
Analizator Biosen C-Line Umowa PCZSzp/ZP/ZO/2/2/2016	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
Analizator Multifiltrate Ci-Ca M201271 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/12/2016	81.000,00	0,00	81.000,00	0,00
Pompy B.Braun Infusomat Space 8713050 2 szt Umowa PCZSzp/PN/8/1/2018	0,00	28.080,00	0,00	28.080,00
Pompy B.Braun Enteroport 8710350 2 szt Umowa PCZSzp/PN/8/1/2018	0,00	7.560,00	0,00	7.560,00
Analizator Biosen C Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/9/2018	0,00	15.120,00	0,00	15.120,00
Pompy do żywienia dojelitowego Flocare Infinity 7 szt. Umowa PCZSzp/PN/8/2/2018	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00
Analizator Rapid Point 405 Umowa PCZSzp/PN/2/1/2018	0,00	4.464,68	0,00	4.464,68
Analizator Clinitek Advantus Umowa PCZSzp/PN/2/1/2018	0,00	1.110,59	0,00	1.110,59
Analizator STA Satellite Umowa PCZSzp/PN/2/3/2018	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00
Analizator ABX Pentra 400 ISE Umowa PCZSzp/PN/2/2/2018	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Analizator ABX Pentra 80 XL Umowa PCZSzp/PN/2/2/2018	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
Pompy Amika 8 sztuk Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/15/2018	0,00	14.104,00	0,00	14.104,00
Aparat do identyfik. i określenia lekowrażliwości Vitek 2 Compact 15 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/47.8/26/7/2018	0,00	55.800,00	0,00	55.800,00
Aparat do identyfik. i określenia lekowrażliwości Vitek 2 Compact 15 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/47.8/26/7/2018	0,00	16.725,00	0,00	16.725,00
Aparat Multifiltrate Ci-Ca Umowa PCZSzp/PN/12/1/2018	0,00	45.360,00	0,00	45.360,00
Pompy do żywienia dojelitowego Flocare Infinity 4 szt. Umowa PCZSzp/PN/13/3/2015	w umowie nie określono wartości udostępnionych pomp			

Pompy do żywienia dojelitowego Enteroport 8710350 8 szt., Infusomat Space 8713050 2 szt. Umowa PCZSzp/PN/13/2/2015	w umowie nie określono wartości udostępnionych pomp			
Glukometry 20 szt. Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/19/2016	w umowie nie określono wartości udostępnionych glukometrów			
Inne- mienie ruchome przekazane do użytkowania przez Starostwo Powiatowe Umowa Użyczenia z dnia 31.12.2015 r. Umowa Użyczenia z dnia 31.12.2015 r.	6.550.906,06	0,00	0,00	6.550.906,06

6. Liczba 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

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie (odpisanie należności)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. objętych postępowaniem układowym, ugodowym, naprawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. od odbiorców postawionych w stan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Struktura własności kapitału podstawowego

Wyszczególnienie akcjonariuszy, udziałowców, innych właścicieli	Ilość udziałów	Wartość jednego	Wartość kapitału	Struktura %
1. Fundusz podstawowy	10.100	50,00	505.000,00	100,00 %
Razem:	10.100	50,00	505.000,00	100,00 %

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Informacja o kapitale (funduszu) zapasowym.

Treść informacji		Kwota
Stan na początek roku:		4.593.860,97
Zwiększenia:	z zysku	

	Inne	
Zmniejszenia:	pokrycie strat	491.609,24
	inne	
Stan na koniec roku		4.102.251,73

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (obejmujący także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży)	
3.	Zysk netto z zysku z lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1+2 + 3)	
5.	Proponowany podział:	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
	b) wypłata dywidendy(już zapłacone zaliczki)	
	c)zwiększenie kapitału zapasowego	
	d)zwiększenie kapitału rezerwowego	
	e)podwyższenie kapitału zakładowego	
	f) nagrody, premie, tantiemy	
	g)zasilenie funduszy specjalnych (np.. ZFŚS)	
	h) inne (np. darowizny)	
6.	Zysk niepodzielony (4 – 5)	

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2.	Strata netto za rok obrotowy	-579.314,71
3.	Razem strata do pokrycia	-579.314,71
4.	Proponowane źródła pokrycia straty	
	– kapitał zapasowy	
	– kapitał rezerwowo	
	– kapitał podstawowy	
	– dopłaty wspólników	
	– inne	
5.	Niepokryta strata	-579.314,71

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego 3+4-(5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowe: -na świadczenia emerytalne i pozostałe	1.678.871,85	1.632.757,19	115.980,00	1.562.891,85	1.632.757,19
2.	Krótkoterminowe: -na świadczenia emerytalne i pozostałe	158.404,24	279.373,51	158.404,24	0,00	279.373,51

12. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do roku,
- powyżej 1 roku do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Rodzaj zobowiązań	Okres spłaty						Razem	
		do 1 roku		od 1 roku do 5 lat		ponad 5 lat		początek okresu	koniec okresu
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu		
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	4.573.669,89	3.952.146,38	X	X	X	X	4.573.669,89	3.952.146,38
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	30.750,00	0,00	X	X	X	X	30.750,00	0,00
a	Z tytułu dostaw i usług	30.750,00	0,00	X	X	X	X	30.750,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4.542.919,89	3.952.146,38	X	X	X	X	4.542.919,89	3.952.146,38
a	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
b	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
c	Z tytułu dostaw i usług	3.223.655,96	2.422.950,12	X	X	X	X	3.223.655,96	2.422.950,12
d	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	703.241,97	786.351,55	X	X	X	X	703.241,97	786.351,55
e	Z tytułu wynagrodzeń	588.337,98	707.071,25	X	X	X	X	588.337,98	707.071,25
f	Inne	27.683,98	35.773,46	X	X	X	X	27.683,98	35.773,46
	Ogółem I+II/	4.573.669,89	3.952.146,38		0,00	0,00	0,00	4.573.669,89	3.952.146,38

W pozycji zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wykazano zarachowane składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w roku następnym w kwocie 316.377,68 zł.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na:	
	Pierwszy dzień roku obrotowego	Ostatni dzień roku
Czynne rozliczenia, w tym:	4.436,82	4.405,89
- rozliczenia z tyt. leasingu	0,00	0,00
-PZU	1.583,03	1.675,08
- inne (np. prenumerata czasopism, usł. informatyczne itp.)	2.853,79	2.730,81
- koszty zakupu usług opłacone „z góry”	0,00	0,00
Bierne rozliczenia, w tym :	841.012,19	895.872,21
- darowizna na zakup środka trwałego RTG	1.000,00	0,00
- dofinansowanie Lubuski Regionalny Program Operacyjny	426.491,06	366.980,76
- dofinansowanie PFRON	61.827,81	48.026,66
- darowizny środków trwałych Wieka Orkiestra Świątecznej Pomocy	341.096,96	423.901,43
- dofinansowanie Ministerstwo Zdrowia	10.596,36	6.963,36
- dotacja celowa na zakup środka trwałego – Powiat Strzelecko-Drezdenecki	0,00	50.000,00

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie dotyczy

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
-----------------------	--------------------	----------------------	----------------------------

Hipoteka, w tym: -przymusowa	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym: -rejestrowy -skarbowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:			
- in blanco (kredyt I zakup sprzętu medycznego)	0,00	0,00	0,00
- in blanco (kredyt II zakup aparatu RTG)	0,00	0,00	0,00
Inny sposób	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00

17. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- 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,
- tabele 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

Nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art.62aust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2017r. poz.1876),
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r.o spółdzielczych kasach oszczędnościowo- kredytowych (Dz.u. z 2017r. poz.2065)

Nie dotyczy

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (ryunki geograficzne) przychodów-netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Struktura terytorialna z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
1) produktów		
2) usług	35.657.700,08	
3) towarów		

RAZEM:	35.657.700,08	X
---------------	---------------	---

Struktura rzeczowa

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Kwota za rok
Leczenie szpitalne (oddziały)	25.626.640,02
Poradnie specjalistyczne	2.180.587,75
Ratownictwo medyczne	6.260.266,44
Rehabilitacja medyczna	303.075,00
Wykonane badania diagnostyczne	1.241.843,50
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	45.287,37
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	35.657.700,08
- przychody z NFZ	33.925.278,24
- przychody pozostałe	1.732.421,84

2. Dane o kosztach rodzajowych.

Rodzaj kosztów	Kwota kosztów	
	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zużycie materiałów i energii	5.110.273,18	4.912.142,89
2. Usługi obce	17.799.467,82	15.997.343,12
3. Podatki i opłaty	115.257,00	111.719,00
4. Wynagrodzenia	10.525.309,84	9.400.408,99
5. Świadczenia na rzecz pracowników	2.000.923,37	1.879.043,82
6. Amortyzacja	930.233,51	983.876,45
7. Pozostałe koszty	320.390,34	304.570,04
RAZEM:	36.801.855,06	33.589.104,31

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

	Nazwa	Dane za rok bieżący
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-579 314,71
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych w tym:	225 684,57
1.	równoległy zapis do amortyzacji w części otrzymanego dofinansowania do zakupu środków trwałych (art. 12 ust. 4, pkt 14)	225 684,57
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym w tym:	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00
E.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem /stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych) w tym:	158 334,27
1.	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	76 944,45
2.	Koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt 17)	2 024,00
3.	Kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art. 16 ust. 1 pkt 22)	68 238,68
4.	Wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	10 157,14
5.	Koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt 28)	970,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:	554 070,23
1.	Naliczone lecz nie zapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust 1 pkt 11)	57,88
2.	Nie wypłacone należności z tytułu umów zleceń	244 702,35
3.	Nie uregulowane składki ZUS	309 310,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych w tym:	434 416,90
1.	Wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	156 444,16
2.	Opłaconych do ZUS składek, z zastrzeżeniem pkt 40, określonych w ustawie z dn. 13.10.98r. o systemie ubezpieczeń społecznych, w części finansowanej przez płatnika składek dotyczących lat ubiegłych (art. 16 ust 1 pkt 57a)	277 972,74
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (I1+I2-I3)	271 885,88
1.	Wartość nieodpłatnych świadczeń nie ujętych w księgach rachunkowych	41 341,29
2.	Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy a nie ujęte w wyniku, w tym:	280 544,59

a.	otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	50 000,00
b.	otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	230 544,59
3.	Dochody wolne od podatku (art. 17 ust 1 pkt 47)	50 000,00
J.	Podstawa opodatkowania, w tym:	-255 125,80
K.	Podatek dochodowy	

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

11. 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

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią i wykazuje spadek stanu środków pieniężnych na kwotę 549.585,54. Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania na kwotę 8.870,49.

Jednostka wykazuje przepływy pieniężne netto z działalności:

- operacyjnej na kwotę	623.953,22
- inwestycyjnej na kwotę	-1.173.538,76
- finansowej na kwotę	0,00

V. Objasnienia dotyczace zawartych przez jednostke umow, istotnych transakcji i niektorych zagadnień osobowych

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.

Nie występują

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

Nie występują

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym	z tego		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim
		kobiety	mężczyźni	
Ogółem zatrudnienie, z tego:	165	145	20	169
- pracownicy ogółem	165	145	20	169
- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	131	120	11	132
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0	0	0
- uczniowie	0	0	0	0
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	1	1	0	1

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie brutto:

- członków zarządu 322.500,00
- członków rady nadzorczej 72.000,00

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie występują

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 wynosi: 8.733,00 zł (słownie złotych: osiem tysięcy siedemset trzydzieści trzy 00/100)

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie występują

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

Nie występują

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie występują

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie występują

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie występują

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w

kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.

Nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Nie występują

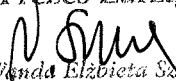
X. Pozostałe informacje i objaśnienia.

Nie występują inne informacje, niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Drezdenko, dnia 12 marca 2019r.

Wiceprezes Zarządu

Dariusz Kopka

Prezes Zarządu

Wanda Elżbieta Szanna

