

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o.

za 2019 rok

### I. Objąsnienia 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	2.173.575,83	356.054,22	0,00	13.940,15	2.515.689,90
4.	Środki transportu	1.162.311,43	519.480,00	0,00	0,00	1.681.791,43
5.	Pozostałe środki trwałe	5.716.397,84	422.563,97	0,00	0,00	6.138.961,81
6.	Środki trwałe w budowie	583.817,12	1.034.541,00	0,00	1.389.075,52	229.282,60
7.	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Razem rzeczowy majątek trwały	9.636.102,22	2.332.639,19	0,00	1.403.015,67	10.565.725,74

### 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	1.458.257,04	221.761,72	9.923,79	1.670.094,97	845.594,93
3.	Środki transportu	534.298,95	162.316,94	0,00	696.615,89	985.175,54
4.	Pozostałe środki trwałe	4.343.660,10	610.966,32	0,00	4.954.626,42	1.184.335,39
5.	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	229.282,60
6.	Zaliczki na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Razem umorzenia	6.336.216,09	995.044,98	9.923,79	7.321.337,28	3.244.388,46

### 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	466.750,38	0,00	813.884,21	347.133,83	136.135,51	0,00	483.269,34

**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**

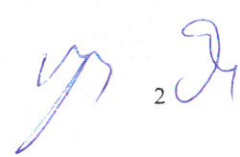
Nie dotyczy

**4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**

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	
Analizator Vidas Umowa PCZSzp/PN/2/4/2018	16.725,00	0,00	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

 2

Pompy B.Braun Infusomat Space 8713050 2 szt Umowa PCZSzp/PN/8/1/2018	28.080,0	0,00	28.080,0	0,00
Pompy B.Braun Enteroport 8710350 2 szt Umowa PCZSzp/PN/8/1/2018	7.560,00	0,00	7.560,00	0,00
Analizator Biosen C Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/9/2018	15.120,00	0,00	0,00	15.120,00
Pompy do żywienia dojelitowego Flocare Infinity 7 szt. Umowa PCZSzp/PN/8/2/2018	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
Analizator Rapid Point 405 Umowa PCZSzp/PN/2/1/2018	4.464,68	0,00	0,00	4.464,68
Analizator Clinitek Advantus Umowa PCZSzp/PN/2/1/2018	1.110,59	0,00	0,00	1.110,59
Analizator STA Satellite Umowa PCZSzp/PN/2/3/2018	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00
Analizator ABX Pentra 400 ISE Umowa PCZSzp/PN/2/2/2018	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Analizator ABX Pentra 80 XL Umowa PCZSzp/PN/2/2/2018	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Pompy Amika 8 sztuk Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/15/2018	14.104,00	0,00	14.104,00	0,00
Aparat do identyfik. i określenia lekowrażliwości Vitek 2 Compact 15 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/26/7/2018	55.800,00	0,00	55.800,00	0,00
Aparat do identyfik. i określenia lekowrażliwości Vitek 2 Compact 15 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/26/7/2018	16.725,00	0,00	16.725,00	0,00
Aparat Multifiltrate Ci-Ca Umowa PCZSzp/PN/12//2018	45.360,00	0,00	0,00	45.360,00
Butle do gazów medycznych PCZSzp/ZP/ZO/4.8/7/1/2019	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00
Aparat do identyfik. i określenia lekowrażliwości Vitek 2 Compact 15 Umowa PCZSzp/ZP/ZO/4.8/11/5/2019	0,00	55.800,00	0,00	55.800,00
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 %
<b>Razem:</b>	10.100	50,00	<b>505.000,00</b>	<b>100,00 %</b>

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

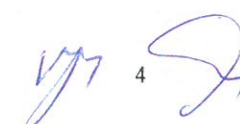
**Informacja o kapitale (funduszu) zapasowym.**

Treść informacji		Kwota
Stan na początek roku:		4.102.251,73
Zwiększenia:	z zysku	
	Inne	
Zmniejszenia:	pokrycie strat	579.314,71
	inne	
Stan na koniec roku		3.522.937,02

**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 błędu 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	

 4

	d)zwiększenie kapitału rezerwowego	
	e)podwyższenie kapitału zakładowego	
	f) nagrody, premie, tantiemy	
	g)zasilenie funduszy specjalnych ( np.. ZFSS )	
	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 błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2.	Strata netto za rok obrotowy	-1.963.821,31
3.	Razem strata do pokrycia	-1.963.821,31
4.	Proponowane źródła pokrycia straty	
	– kapitał zapasowy	-1.963.821,31
	– kapitał rezerwowy	
	– kapitał podstawowy	
	– dopłaty wspólników	
	– inne	
5.	Niepokryta strata	

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

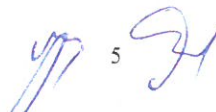
Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego 3+4-(5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowe: -na świadczenia emerytalne i pozostałe	1.632.757,19	1.733.905,69	186.025,01	1.446.732,18	1.733.905,69
2.	Krótkoterminowe: -na świadczenia emerytalne i pozostałe	279.373,51	318.057,93	279.373,51	0,00	318.057,93

**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	

 5

		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu
<b>I.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3.952.146,38</b>	<b>3.845.611,13</b>					<b>3.952.146,38</b>	<b>3.845.611,13</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
a	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00	X	X	X	X	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3.952.146,38	3.845.611,13	X	X	X	X	3.952.146,38	3.845.611,13
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	2.422.950,12	2.274.486,30	X	X	X	X	2.422.950,12	2.274.486,30
d	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	786.351,55	815.211,97	X	X	X	X	786.351,55	815.211,97
e	Z tytułu wynagrodzeń	707.071,25	723.638,48	X	X	X	X	707.071,25	723.638,48
f	Inne	35.773,46	32.274,38	X	X	X	X	35.773,46	32.274,38
	<b>Ogółem /I+II/</b>	<b>3.952.146,38</b>	<b>3.845.611,13</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.952.146,38</b>	<b>3.845.611,13</b>

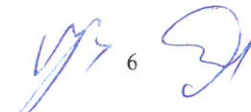
W pozycji zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń wykazano zarachowane składki ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w roku następnym w kwocie 334.674,48 zł.

### 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 obrotowego
<b>Czynne rozliczenia, w tym:</b>	<b>4.405,89</b>	<b>4.495,31</b>
- rozliczenia z tyt. leasingu	0,00	0,00
-PZU	1.675,08	1.640,52
- inne (np. prenumerata czasopism, usł. informatyczne itp. )	2.730,81	2.854,79
<b>Bierne rozliczenia, w tym :</b>	<b>895.872,21</b>	<b>1.193.909,57</b>
- dofinansowanie Lubuski Regionalny Program Operacyjny	366.980,76	307.470,46
- dofinansowanie PFRON	48.026,66	35.452,74

 6

- darowizny środków trwałych WOŚP	423.901,43	324.079,15
- sprzęt kardiologiczny – dofinansowanie - Ministerstwo Zdrowia	6.963,36	3.330,36
- dotacja celowa – Powiat Strzelecko-Drezdenecki	50.000,00	40.000,04
- zakup ambulansu - dofinansowanie - Ministerstwo Zdrowia	0,00	400.000,00
- sprzęt kardiologiczny – dofinansowanie - Ministerstwo Zdrowia	0,00	83.576,82

**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:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

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

- a) art.62aust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2017r. poz.1876),

Kwota: 0,00zł.

- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r.o spółdzielczych kasach oszczędnościowo- kredytowych (Dz.u. z 2017r. poz.2065)

Kwota: 0,00zł.

**II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat**

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk 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.

**Struktura terytorialna**

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	z tego:	
	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
1) produktów		
2) usług	39.556.425,10	
3) towarów		
<b>RAZEM:</b>	39.556.425,10	X

**Struktura rzeczowa**

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Kwota za rok
Leczenie szpitalne (oddziały)	28.855.879,94
Poradnie specjalistyczne	2.134.723,51
Ratownictwo medyczne	6.860.896,85
Rehabilitacja medyczna	307.180,00
Wykonane badania diagnostyczne	1.354.310,93
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	43.433,87
<b>Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:</b>	<b>39.556.425,10</b>
- przychody z NFZ	37.755.341,46



- przychody pozostałe	1.801.083,64
-----------------------	--------------

## 2. Dane o kosztach rodzajowych.

Rodzaj kosztów	Kwota kosztów	
	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zużycie materiałów i energii	6.052.697,76	5.110.273,18
2. Usługi obce	20.344.130,40	17.799.467,82
3. Podatki i opłaty	126.252,00	115.257,00
4. Wynagrodzenia	11.996.405,72	10.525.309,84
5. Świadczenia na rzecz pracowników	2.189.108,58	2.000.923,37
6. Amortyzacja	1.131.180,49	930.233,51
7. Pozostałe koszty	309.440,65	320.390,34
<b>RAZEM:</b>	<b>42.149.215,60</b>	<b>36.801.855,06</b>

## 3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

## 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

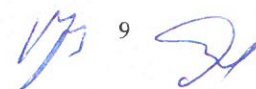
Nie dotyczy

## 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	-1 963 821,31
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych w tym:	246 634,04
1.	równoległy zapis do amortyzacji w części otrzymanego dofinansowania do zakupu środków trwałych (art.12 ust.4, pkt 14)	246 634,04
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:	126 762,16
1.	Amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodów	87 133,76

 9

2.	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)	27 752,04
3.	Wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt 25)	9 983,36
4.	Koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt 28)	843,00
5.	Składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)	1 050,00
<b>F.</b>	<b>Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>603 712,99</b>
1.	Nie wypłacone należności z tytułu umów zleceń	273 865,28
2.	Nie uregulowane składki ZUS	329 847,71
<b>G.</b>	<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych w tym:</b>	<b>554 070,23</b>
1.	Wypłacone umowy zlecenia i umowy o dzieło zaliczone w ciężar kosztów w latach ubiegłych	244 702,35
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)	309 310,00
3.	Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w ciężar kosztów	57,88
<b>H.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	
<b>I.</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (I1+I2-I3)</b>	<b>101 019,29</b>
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:	544 671,40
a.	otrzymane środki pieniężne z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne	484 993,40
b.	otrzymane nieodpłatnie aktywa trwałe	59 678,00
3.	Dochody wolne od podatku (art..17 ust 1 pkt 47)	484 993,40
<b>J.</b>	<b>Podstawa opodatkowania, w tym:</b>	<b>-1 933 031,14</b>
<b>K.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	

**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 1.850.375,65. Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania na kwotę 7.637,14.

Jednostka wykazuje przepływy pieniężne netto z działalności:

- operacyjnej na kwotę	-536.698,93
- inwestycyjnej na kwotę	-1.313.676,72
- finansowej na kwotę	0,00

**V. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych 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 powiązanymi.**

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:	151	133	18	165
- pracownicy ogółem	151	133	18	165

- pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	130	118	12	131
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0	0	0
- uczniowie	0	0	0	0
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych	0	0	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 269.412,99
- członków rady nadzorczej 61.200,00

**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 2019 wynosi: 7.872,00 zł (słownie złotych: siedem tysięcy osiemset siedemdziesiąt dwa 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

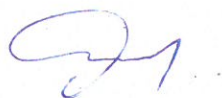
**IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności.**

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 04 marca 2020r.



Przez Zarządu  
Marek Bak

