



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI
SZPITAL POWIATOWY
IM. TADEUSZA MALIŃSKIEGO W ŚREMIE SP. Z O.O.
ZA ROK OBROTOWY 2018**

Śrem, 16 kwietnia 2019 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKŁADA SIĘ Z:

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- II. BILANS**
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- IV. ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Szpital Powiatowy im. Tadeusza Malińskiego w Śremie sp. z o. o., z siedzibą w Śremie przy ul. Chełmońskiego 1, 63-100 Śrem.
2. Przedmiotem działalności Spółki jest głównie działalność szpitali.
3. Organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Poznaniu – Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000390057.
5. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
6. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.
7. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w zakładanym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności dające się przewidzieć w przyszłości.
9. Spółka prowadzi pełną księgowość zgodnie z ustawą o rachunkowości.
10. W sprawozdaniu ujęto wszystkie zdarzenia dotyczące okresu sprawozdawczego.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.
 - a. Wartości niematerialne i prawne, stanowiące licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowane przez Spółkę o wartości początkowej poniżej 3 500 zł, są odpisywane jednorazowo w koszty, natomiast o wartości równej lub wyższej niż 3 500 zł – amortyzowane metodą liniową.
 - b. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1036 ze zmianami; § 16a -16m.), przy czym środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 odpisuje się jednorazowo.
 - c. W ewidencji bilansowej ujęto użytkowane środki trwałe w ramach umów leasingowych, zgodnie z postanowieniami art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r., poz. 351 ze zmianami)
 - d. Zapasy obejmują materiały (leki, odczynniki, sprzęt medyczny, materiały RTG, itp.), które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję zapasów ilościowo-wartościową. Przyjęcie do magazynu następuje

w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.

Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

Spółka kierując się zasadą ostrożności wyceny należności i przychodów nie ujmuje w księgach rachunkowych wartości wypracowanych nadwykonań świadczeń zdrowotnych. Księgowanie następuje dopiero po wystawieniu i zaakceptowaniu przez drugą stronę faktury rozliczeniowej.

3. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

4. Rezerwy i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nieponiesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. Ustala się w wysokości przewidzianej (szacowanej) na dzień bilansowy kwoty przyszłych wypłat, które są nieodzowne do wywiązywania się zakładu ze zobowiązań.

Spółka nie nalicza rezerw z tytułu odpraw i nagród jubileuszowych pracowników oraz niewykorzystanych urlopów – uwzględnia się tylko bieżące koszty danego roku zgodnie z planem finansowo i inwestycyjnym.

5. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

6. Szpital Powiatowy im. Tadeusza Malińskiego w Śremie sp. z o.o. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7. Szpital Powiatowy im. Tadeusza Malińskiego w Śremie sp. z o.o. prowadzi rachunek przepływów w wersji pośredniej.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

II. BILANS

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		19 619 108,93	21 755 143,74
I. Wartości niematerialne i prawne		43 563,89	20 355,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	46	-	-
2. Wartości firmy	46	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	46	43 563,89	20 355,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		18 939 049,04	21 235 245,79
1. Rodziki trwałe		18 939 049,04	21 235 245,79
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	47	84 415,00	84 415,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47	15 545 064,66	17 147 534,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	47	391 463,71	439 600,87
d) środki transportu	47	173 609,77	216 375,81
e) inne rodziki trwałe	47	2 744 495,90	3 347 319,41
2. Rodziki trwałe w budowie	50	-	-
3. Zaliczki na rodziki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych	12	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12	-	-
3. Od pozostałych jednostek	12	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje	1	-	-
- inne papiery wartościowe	1	-	-
- udzielone pożyczki	1	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		636 496,00	499 542,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45	636 496,00	499 542,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	45	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		10 337 686,93	10 255 607,63
I. Zapasy		978 781,49	865 141,79
1. Materiały	53	897 347,38	797 023,26
2. Półprodukty i produkty w toku	53	-	-
- w tym obiekty w zabudowie		-	-
3. Produkty gotowe	53	-	-
4. Towary	53	22 909,74	28 662,14
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	39 456,39

Poprawność nieznaną
 Dokument podpisany przez Michał Sobolewski
 Data: 2019.04.16 12:10:31 CEST

BILANS na dzień 31.12.2018

II. Należności krótkoterminowe		5 542 306,45	5 545 320,09
1. Należności od jednostek powiatowych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy	12	-	-
- powyżej 12 miesięcy	12	-	-
b) inne	12	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy	12	-	-
- powyżej 12 miesięcy	12	-	-
b) inne	12	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		5 542 306,45	5 545 320,09
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		4 940 721,85	4 950 190,61
- do 12 miesięcy	12	4 940 721,85	4 950 190,61
- powyżej 12 miesięcy	12	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12	55 504,21	56 791,69
c) inne	12	546 080,39	538 337,79
d) dochodzone na drodze sądowej	12	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 681 687,36	3 831 693,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 681 687,36	3 831 693,46
a) w jednostkach powiatowych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje	2	-	-
- inne papiery wartościowe	2	-	-
- udzielone pożyczki	2	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 681 687,36	3 831 693,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	2 680 547,07	3 828 706,17
- inne środki pieniężne	4	1 140,29	2 987,29
- inne aktywa pieniężne	4	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	3	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45	1 134 911,63	13 452,29
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		29 956 795,86	32 010 751,37

Sporządzono Rem dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię; podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpis członków Zarządu)

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		17 113 675,15	21 017 815,56
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	13 755 000,00	12 955 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7	7 262 815,56	8 360 356,15
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartości nominalną udziałów (akcji)	7	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	8	-	800 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	8	-	800 000,00
- na udziały (akcje) własne	8	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 983 718,16	-
VI. Zysk (strata) netto	9	-2 920 422,25	-1 097 540,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		12 843 120,71	10 992 935,81
I. Rezerwy na zobowiązania		2 624 247,36	506 980,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa	44	-	-
- krótkoterminowa	44	-	-
3. Pozostałe rezerwy		2 624 247,36	506 980,00
- długoterminowe	44	2 624 247,36	506 980,00
- krótkoterminowe	44	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		2 436 872,80	3 581 187,86
1. Wobec jednostek powiązanych	13	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		2 436 872,80	3 581 187,86
a) kredyty i pożyczki	13	2 250 011,00	3 250 007,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	13	186 861,80	331 180,86
d) zobowiązania wekslowe	13	-	-
d) inne	13	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		7 498 182,36	6 811 712,38
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy	13	-	-
- powyżej 12 miesięcy	13	-	-
b) inne	13	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy	13	-	-
- powyżej 12 miesięcy	13	-	-
b) inne	13	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		6 697 719,54	6 048 020,97
a) kredyty i pożyczki	13	921 915,51	898 341,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	13	140 427,40	129 737,38
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 802 920,62	2 488 994,45
- do 12 miesięcy	13	2 802 920,62	2 488 994,45
- powyżej 12 miesięcy	13	-	-

BILANS na dzień 31.12.2018

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	13	-	-
f) zobowiązania wekslowe	13	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13	1 473 263,41	1 323 591,75
h) z tytułu wynagrodzeń	13	1 171 439,29	1 009 763,81
i) inne	13	187 753,31	197 592,01
4. Fundusze specjalne	35	800 462,82	763 691,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe		283 818,19	93 055,57
1. Ujemna wartość firmy	45	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	45	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		283 818,19	93 055,57
- długoterminowe	45	197 248,36	55 235,53
- krótkoterminowe	45	86 569,83	37 820,04
PASYWA RAZEM		29 956 795,86	32 010 751,37

Sporządzono w Rem dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Margorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię; podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpis członków Zarządu)

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		57 759 273,02	53 724 065,10
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36	56 385 108,81	53 468 728,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		1 121 459,34	4 261,12
- w tym obiekty w zabudowie		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	37	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36	252 704,87	251 075,32
B. Koszty działalności operacyjnej		60 602 540,95	54 546 556,61
I. Amortyzacja	37	3 426 663,11	3 548 213,19
II. Zużycie materiałów i energii	37	9 948 747,09	9 773 046,46
III. Usługi obce	37	24 305 839,69	21 169 961,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	37	134 005,24	126 277,35
- podatek akcyzowy	37	-	-
V. Wynagrodzenia	37	18 630 124,40	16 220 715,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	37	3 758 873,47	3 313 674,54
- emerytalne	37	1 626 645,61	1 418 498,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37	233 546,89	230 058,84
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów		164 741,06	164 610,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-2 843 267,93	- 822 491,51
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 529 212,33	460 262,18
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40, 41	-	-
II. Dotacje		179 755,30	38 939,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	40	1 189 616,48	144 241,29
IV. Inne przychody operacyjne	40	159 840,55	277 081,13
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 672 403,36	1 045 733,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	41, 40	2 576,94	10 375,05
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41	205 900,60	785 053,47
III. Inne koszty operacyjne	41	1 463 925,82	250 304,71
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 986 458,96	-1 407 962,56
G. Przychody finansowe		118 515,62	192 078,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	42	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	42	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	42	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	42	-	-
II. Odsetki, w tym:	42	118 515,62	90 424,56
- od jednostek powiązanych	42	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne	42, 43	-	101 654,43
H. Koszty finansowe		189 432,91	111 646,02
I. Odsetki, w tym:	43	165 858,97	111 646,02
- dla jednostek powiązanych	43	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

IV. Inne	43, 42	23 573,94	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 057 376,25	-1 327 529,59
J. Podatek dochodowy		- 136 954,00	- 229 989,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	24	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 920 422,25	-1 097 540,59

Sporządzono Rem dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Margorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię; podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpisy członków Zarządu)

IV. ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2018	2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 017 815,56	20 450 557,28
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	983 718,16	-
II. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	22 001 533,72	20 450 557,28
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 955 000,00	11 455 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	800 000,00	1 500 000,00
a) zwiększenie z tytułu	800 000,00	1 500 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	800 000,00	1 500 000,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	-	-
- ...	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 755 000,00	12 955 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 360 356,15	8 995 557,28
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 097 540,59	- 635 201,13
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	-	-
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	1 097 540,59	635 201,13
- pokrycia straty	1 097 540,59	635 201,13
- umorzenia własnych udziałów	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego	-	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 262 815,56	8 360 356,15
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- aktualizacji wyceny środków trwałych	-	-
- aktualizacji wartości godziwej	-	-
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	-	-
- aktualizacji innych aktywów	-	-
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- aktualizacji wartości godziwej	-	-
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	-	-
- aktualizacji innych aktywów	-	-
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-
- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	800 000,00	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 800 000,00	800 000,00
a) zwiększenie z tytułu	-	800 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	800 000,00
- na udziały (akcje) własne	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	800 000,00	-
- pokrycia straty bilansowej	-	-
- umorzenia udziałów własnych	-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	800 000,00	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	800 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 097 540,59	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	-	-
- wypłaty dywidendy	-	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	-	-
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	-	-
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	-	-
- ...	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 097 540,59	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	983 718,16	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 081 258,75	-
a) zwiększenie z tytułu	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujących pokrycia w kapitale zapasowym	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie z tytułu	1 097 540,59	-
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	1 097 540,59	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	983 718,16	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	- 983 718,16	-
6. Wynik netto	-2 920 422,25	-1 097 540,59
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	2 920 422,25	1 097 540,59
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 113 675,15	21 017 815,56
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	17 113 675,15	21 017 815,56

Sporządzonorem..... dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię; podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpisy członków Zarządu)

V. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-	-
I. Zysk (strata) netto		-2 920 422,25	-1 097 540,59
II. Korekty razem		4 308 095,87	1 804 758,88
1. Amortyzacja		3 426 663,11	3 548 213,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25	284 374,59	202 070,58
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-36 002,09	10 375,05
5. Zmiana stanu rezerw	25	1 133 549,20	71 498,00
6. Zmiana stanu zapasów	25	- 113 639,70	- 138 389,30
7. Zmiana stanu należności	25	3 013,64	- 878 033,04
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25	677 787,84	- 786 864,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25	-1 067 650,72	- 224 111,12
10. Inne korekty	25	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		1 387 673,62	707 218,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-	-
I. Wpływy		-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		1 525 881,07	7 049 147,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 525 881,07	7 049 147,48
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 525 881,07	-7 049 147,48
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-	-
I. Wpływy		179 755,30	6 500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	2 300 000,00
2. Kredyty i pożyczki		-	4 200 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		179 755,30	-

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

II. Wydatki		1 191 553,95	947 216,70
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		999 996,00	749 997,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		73 042,33	85 573,68
8. Odsetki		118 515,62	111 646,02
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-1 011 798,65	5 552 783,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-1 150 006,10	- 789 145,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 150 006,10	- 789 145,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		3 831 693,46	4 620 839,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		2 681 687,36	3 831 693,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania		261 464,93	225 901,87

Sporządzono w Łomży dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpis członków Zarządu)

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 8	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 9	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 10	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 11	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 12	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 13	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 14	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 15	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
Nota 16	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 17	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 18	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 19	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 20	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 21	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 22	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 23	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 24	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty
Nota 25	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 26	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nota 27	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 28	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 29	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 30	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 31	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 32	Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nota 33	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 34	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 35	Fundusze specjalne
Nota 36	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 37	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 38	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny
Nota 39	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na wynik finansowy
Nota 40	Inne przychody operacyjne
Nota 41	Inne koszty operacyjne
Nota 42	Wybrane przychody finansowe
Nota 43	Wybrane koszty finansowe
Nota 44	Stan rezerw
Nota 45	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 46	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 47	Zmiany w środkach trwałych
Nota 48	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nota 49	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 50	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Michał Sobolewski
Data: 2019.04.16 12:10:25 CEST

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nota 51	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 52	Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym
Nota 53	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:						Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 3

Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych

	W jednostkach powiązanych	W jednostkach pozostałych	Razem
	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	
Stan na początek okresu	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-
- nabycie	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-
w tym w cenie nabycia	-	-	-

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	14 035,11	4 614,03
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 666 511,96	3 824 092,14
3. Środki pieniężne na rachunku bankowym split payment	–	–
3. Inne środki pieniężne	1 140,29	2 987,29
4. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	2 681 687,36	3 831 693,46

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 680 547,07	–	–	–	–	–	–	2 680 547,07
Inne środki pieniężne	1 140,29	–	–	–	–	–	–	1 140,29
Inne aktywa pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem	2 681 687,36	–	–	–	–	–	–	2 681 687,36

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Powiat Śremski			aport i środki pieniężne		27 510,00	27 510,00	500,00	13 755 000,00	100,00
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
2. ...					–	–	–	–	–
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
3. ...					–	–	–	–	–
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
4. ...					–	–	–	–	–
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
Razem					27 510,00	27 510,00		13 755 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 7

Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
Stan na początek okresu	8 360 356,15	8 995 557,28
zwiększenia (z tytułu)		
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	–
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– ...	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	1 097 540,59	635 201,13
– pokrycie straty bilansowej	1 097 540,59	635 201,13
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
Stan na koniec okresu	7 262 815,56	8 360 356,15

Nota 8

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2018	2017
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	800 000,00	–
zwiększenia (z tytułu)	–	800 000,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	800 000,00
– na udziały (akcje) własne	–	–
– ...	–	–
zmniejszenia (z tytułu)	800 000,00	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	800 000,00	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–
– ...	–	–
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	–	800 000,00

Nota 9

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

	2018	2017*
ZYSK / STRATA NETTO	-2 920 422,25	-1 097 540,59
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-2 920 422,25	- 984 250,59
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	–	–
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	–	–
...	–	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 10

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	–	–	1 028 078,95	898 341,57	–	129 737,38	–	–	1 028 078,95
koniec okresu	–	–	1 062 342,91	921 915,51	–	140 427,40	–	–	1 062 342,91
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	–	–	3 581 187,86	3 250 007,00	–	331 180,86	–	–	3 581 187,86
koniec okresu	–	–	2 436 872,80	2 250 011,00	–	186 861,80	–	–	2 436 872,80
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–	–	–
powyżej 5 lat									
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem									

Nota 10

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
początek okresu	-	-	4 609 266,81	4 148 348,57	-	460 918,24	-	-	4 609 266,81
koniec okresu	-	-	3 499 215,71	3 171 926,51	-	327 289,20	-	-	3 499 215,71

Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązań
- hipoteka	kredyt	7 500 000,00
- zastaw towarów		-
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		-
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		-
- inne		-
Razem		7 500 000,00

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	6 369 574,92	827 268,47	7 356 304,44	1 810 984,35
a) długoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	6 369 574,92	827 268,47	7 356 304,44	1 810 984,35
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	5 767 990,32	827 268,47	6 761 174,96	1 810 984,35
- do 12 miesięcy	5 767 990,32	827 268,47	6 761 174,96	1 810 984,35
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 504,21	-	56 791,69	-
- inne należności	546 080,39	-	538 337,79	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	-	-
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	9 134 592,34	9 629 208,83
a) długoterminowe	2 436 872,80	3 581 187,86
- z tytułu pożyczek i kredytów	2 250 011,00	3 250 007,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	186 861,80	331 180,86

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	6 697 719,54	6 048 020,97
– z tytułu pożyczek i kredytów	921 915,51	898 341,57
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	140 427,40	129 737,38
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 802 920,62	2 488 994,45
– do 12 miesięcy	2 802 920,62	2 488 994,45
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 473 263,41	1 323 591,75
– z tytułu wynagrodzeń	1 171 439,29	1 009 763,81
– inne	187 753,31	197 592,01

Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			–	–	
2. Poręczenia (także wekslowe)			–	–	
3. Kaucje i wadła			–	–	
4. Zobowiązanie z tytułu leasingów i kredytu	umowy nr 2015/O/3411, 2015/F/1178, 2014/F/620, umowa 18102040270000109602857290	brak	5 581 328,67	5 680 372,35	nie dotyczy
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			–	–	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			–	–	
7. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			–	–	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe	umowa najmu ruchomości	brak	100 000,00	100 000,00	nie dotyczy
Razem			5 681 328,67	5 780 372,35	

Nota 15

Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

Zobowiązania	2018	2017
Zobowiązania dla byłych członków organów zarządzających	–	–
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	–	–
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	–	–
Zobowiązania dla byłych członków organów nadzorujących	–	–
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	–	–
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	–	–
Zobowiązania dla byłych członków organów administrujących	–	–
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	–	–
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	–	–
RAZEM	–	–

Nota 16

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
funkcja	nie dotyczy		–	–	–	–	–
funkcja			–	–	–	–	–
funkcja			–	–	–	–	–
Razem			–	–	–	–	–
2. Zaliczka							

Nota 16

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
funkcja	nie dotyczy		-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
Razem			-	-	-	-	-
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja	nie dotyczy		-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
Razem			-	-	-	-	-
OGÓŁEM			-	-	-	-	-

Nota 17

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja	nie dotyczy		-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
Razem			-	-	-	-	-
2. Zaliczka							
funkcja	nie dotyczy		-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
Razem			-	-	-	-	-
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja	nie dotyczy		-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
funkcja			-	-	-	-	-
Razem			-	-	-	-	-
OGÓŁEM			-	-	-	-	-

Nota 18

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Zobowiązania	2018				2017			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających		-		-		-		-
(pełniona funkcja)	nie dotyczy	-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów nadzorujących		-		-		-		-
(pełniona funkcja)	nie dotyczy	-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących		-		-		-		-
(pełniona funkcja)	nie dotyczy	-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
(pełniona funkcja)		-		-		-		-
RAZEM		-		-		-		-

Nota 19

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
z tytułu dostaw i usług	1 810 984,35	205 900,60	-	1 189 616,48	827 268,47
	-	-	-	-	-

Nota 19

Odpisy aktualizujące wartość należności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

Nota 20

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2018	2017
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-3 057 376,25	-	-3 057 376,25	-1 327 529,59	-	-1 327 529,59
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		1 389 448,19	-	1 389 448,19	306 849,37	-	306 849,37
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	-	-	-	-	-	-
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	-	-	-	-	-	-
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	-	-	-	-	-	-
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	-	-	-	-	-	-
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	-	-	-	-	-	-
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	-	-	-	-	-	-
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	-	-	-	-	-	-

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	-	-	-	-	-	-
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	-	-	-	-	-	-
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	-	-	-	-	-	-
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	-	-	-	-	-	-
naliczone, a nie otrzymane odsetki od należności	art. 12 ust. 4 pkt 2	94 698,71	-	94 698,71	60 302,08	-	60 302,08
rozwiązane rezerwy na sprawy sądowe	art. 12 ust. 1 pkt 5 lit. a	93 290,00	-	93 290,00	41 310,00	-	41 310,00
rozliczenie odpisu aktualizującego wskutek zapłaty	art. 12 ust. 1 pkt 4	1 189 616,48	-	1 189 616,48	185 551,29	-	185 551,29
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		11 843,00	-	11 843,00	19 686,00	-	19 686,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		168 535,54	-	168 535,54	1 200,00	-	1 200,00
dotacje i dopłaty związane z zakupem środków trwałych	art. 17 ust. 1 pkt 21	168 535,54	-	168 535,54	1 200,00	-	1 200,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	-	-	-	-	-	-
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	-	-	-	-	-	-
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		501 782,62	-	501 782,62	791 110,41	-	791 110,41

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	-	-	-	-	-	-
wartość kosztów bezpośrednich niezapłaconych nadwykonań z fizykoterapii	art. 15 ust. 4	75 167,56	-	75 167,56	-	-	-
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiejkolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	-	-	-	-	-	-
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	-	-	-	-	-	-
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	-	-	-	-	-	-
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	-	-	-	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	20,00	-	20,00	-	-	-
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	27,55	-	27,55	49,62	-	49,62
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	-	-	-	-	-	-
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	205 900,60	-	205 900,60	785 053,47	-	785 053,47
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów,	art. 16 ust. 1 pkt 28	-	-	-	-	-	-
w tym, alkoholowych wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatkowe	art. 16 ust. 1 pkt 30	-	-	-	-	-	-
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	-	-	-	-	-	-
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	-	-	-	-	-	-
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	220 666,91	-	220 666,91	-	-	-

Nota 12

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje	art. 16 ust. 1 pkt 49	-	-	-	-	-	-
rownowartość 20 000 euro wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	-	-	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	6 007,32	-	6 007,32
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		2 120 685,05	-	2 120 685,05	809 172,73	-	809 172,73
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	-	-	-
nieściągalna wierzytelność	art. 16 ust. 2a pkt 1 lit. a	-	-	-	-	-	-
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
wartość amortyzacji środków trwałych (leasing operacyjny i dopłaty środków trwałych)	art. 16 ust. 1 pkt 63	150 714,91	-	150 714,91	-	-	-
.....	art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a	-	-	-	-	-	-
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	240 006,70	-	240 006,70	237 116,30	-	237 116,30
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4b	art. 16 ust. 1 pkt 57a	503 124,24	-	503 124,24	458 766,43	-	458 766,43
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych rezerw na sprawy sądowe	art. 16 ust. 1 pkt 27	1 226 839,20	-	1 226 839,20	113 290,00	-	113 290,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		695 882,73	-	695 882,73	717 575,44	-	717 575,44
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	-	-	-
nieściągalna wierzytelność SP ZOZ Szpital w Śremie w likwidacji	art. 16 ust. 2a pkt 1 lit. a	-	-	-	218 819,18	-	218 819,18

Nota 12

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	—	—	—	—	—	—
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	—	—	—	—	—	—
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	—	—	—	—	—	—
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	237 116,30	—	237 116,30	134 303,56	—	134 303,56
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	—	—	—	—	—	—
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	458 766,43	—	458 766,43	352 957,45	—	352 957,45
...	...	—	—	—	—	—	—
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		—	—	—	11 495,25	—	11 495,25
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		—	—	—	—	—	—
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	—	—	—	—	—	—
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	—	—	—	—	—	—
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	—	—	—	—	—	—
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	—	—	—	—	—	—
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	—	—	—	—	—	—
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		—	—	—	—	—	—
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	—	—	—	—	—	—
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	—	—	—	—	—	—
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	—	—	—	—	—	—
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	—	—	—	—	—	—
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	—	—	—	—	—	—
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	—	—	—	—	—	—
...	...	—	—	—	—	—	—
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		—	—	—	—	—	—
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		—	—	—	—	—	—
K. Podatek dochodowy		—	—	—	—	—	—

Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	—
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	—
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	—

Nota 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy				-			-
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego				-			-
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony				- 136 954,00			- 229 507,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony				-			482,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat				- 136 954,00			- 229 989,00

Nota 22

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	499 542,00	270 035,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	499 542,00	270 035,00
– wartość brutto	769 577,00	270 035,00
– wartość odpisów aktualizujących	270 035,00	-
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
– wartość brutto	-	-
– wartość odpisów aktualizujących	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
– wartość brutto	-	-
– wartość odpisów aktualizujących	-	-
2. Zwiększenia	636 496,00	499 542,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	636 496,00	322 865,00
– odpis aktualizujący należności SP ZOZ Szpital w Śremie w likwidacji	-	186 692,00
– umowy zlecenia	44 050,00	43 629,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
– składki ZUS pracodawcy	85 075,00	87 166,00
– strata podatkowa 2016 i 2017	-	-
– rezerwa na sprawy sądowe	498 608,00	-
– środki trwale leasing operacyjny	8 763,00	5 378,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	176 677,00
– strata podatkowa	-	176 677,00
– ...	-	-
– ...	-	-
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– ...	-	-
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
3. Zmniejszenia	499 542,00	270 035,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	499 542,00	270 035,00
– ...	-	-
– ...	-	-

Nota 22

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- 499 542,00	- 270 035,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	636 496,00	499 542,00
a) odniesionych na wynik finansowy	636 496,00	499 542,00
- wartość brutto	1 406 073,00	769 577,00
- wartość odpisów aktualizujących	769 577,00	270 035,00
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
- wartość brutto	-	-
- wartość odpisów aktualizujących	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
- wartość brutto	-	-
- wartość odpisów aktualizujących	-	-
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości różnic przejściowych dotyczących	-	-
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:	-	-
- w jednostkach podporządkowanych	-	-
- w oddziałach	-	-
- we wspólnych przedsięwzięciach	-	-

Nota 23

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-	482,00
a) odniesionej na wynik finansowy	-	482,00
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	-
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-

Nota 23

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
3. Zmniejszenia	-	482,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	482,00
- różnica wartości środka trwałego w leasingu operacyjnym	-	482,00
- ...	-	-
- ...	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	-	-
a) odniesionej na wynik finansowy	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości różnic przejściowych dotyczących	-	-

Nota 24

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty

	2018	2017
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty razem, w tym:	-	-
-nie dotyczy	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-

Nota 25

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-	-
Odsetki od udzielonych pożyczek	-	-
Odsetki od kredytów	145 681,06	72 828,88
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-	-
Zapłacone i zarachowane dywidendy	-	-
Pozostałe odsetki	138 693,53	129 241,70
Razem odsetki	284 374,59	202 070,58

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2018	2017
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
Korekta rezerw naliczonych za lata ubiegłe	- 983 718,16	-
Pozostałe rezerwy	2 624 247,36	506 980,00
Razem	1 640 529,20	506 980,00

Nota 25

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Zmiana stanu	1 133 549,20	71 498,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2018	2017
Ogółem zapasy	978 781,49	865 141,79
Koszty zakupu	-	-
Aktualizacja wyceny zapasów	-	-
Razem	978 781,49	865 141,79
Zmiana stanu, w tym:	- 113 639,70	- 138 389,30
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	-	-

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2018	2017
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	5 542 306,45	5 545 320,09
Razem należności	5 542 306,45	5 545 320,09
Zmiana stanu należności	3 013,64	- 878 033,04

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2018	2017
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	5 635 376,63	5 019 942,02
Fundusze specjalne	800 462,82	763 691,41
Razem zobowiązania, w tym:	6 435 839,45	5 783 633,43
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	195 040,29	267 373,59
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	-	-
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	195 040,29	267 373,59
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	-	-
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	92 328,21	69 150,67
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	921 915,51	898 341,57
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 014 243,72	967 492,24
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	-	-
Zobowiązania z działalności operacyjnej	5 226 555,44	4 548 767,60
Zmiana stanu zobowiązań	677 787,84	- 786 864,48

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	636 496,00	499 542,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 134 911,63	13 452,29
Razem	1 771 407,63	512 994,29
1. Zmiana stanu	-1 258 413,34	-
Ujemna wartość firmy	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	197 248,36	55 235,53
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	86 569,83	37 820,04
Razem	283 818,19	93 055,57
2. Zmiana stanu	190 762,62	- 224 111,12
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-1 067 650,72	- 224 111,12

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2018	2017
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	-	-

Nota 25

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2018	2017
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	-	-
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	-	-
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	-	-
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-	-
Pozostałe	-	-
Razem	-	-
Zmiana stanu	-	-

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2018	2017
Środki pieniężne w kasie	14 035,11	4 614,03
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 666 511,96	3 824 092,14
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	-	-
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	1 140,29	2 987,29
- czeki	-	-
- weksle	-	-
- inne	1 140,29	2 987,29
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	2 681 687,36	3 831 693,46
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-1 150 006,10	- 789 145,89
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	261 464,93	225 901,87

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 26

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
nie dotyczy	-
	-
	-

Nota 27

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	322,00	321,00
- pracownicy umysłowi (administracja)	30,00	31,00
- pracownicy fizyczni	11,00	11,00
- personel medyczny	193,00	186,00
- rejestratorzy medyczne, salowe	88,00	93,00
-	-	-

Nota 28

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2018	2017
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	284 370,60	333 541,09
1. Wynagrodzenie	284 370,60	333 541,09
Prezes Zarządu	284 370,60	333 541,09

Nota 28

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2018	2017
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	96 259,35	86 269,74
1. Wynagrodzenie	96 259,35	86 269,74
członkowie Rady Nadzorczej	96 259,35	86 269,74
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	-	-
1. Wynagrodzenie	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
(pełniona funkcja)	-	-
RAZEM	380 629,95	419 810,83

Nota 29

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2018	2017
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	31.10.2018r.	2 lata	5 658,00	5 412,00
Inne usługi atestacyjne			-	-
Usługi doradztwa podatkowego			-	-
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			-	-
Pozostałe usługi			-	-
Razem			5 658,00	5 412,00

Komentarz:

Umowa obejmuje badanie sprawozdań finansowych za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018r. i za rok obrotowy kończący się

Nota 30

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

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
W marcu 2019r. otrzymano wystąpienie pokontrolne z dnia 8 marca 2019r. dotyczące kontroli nr 15.7320.122.2018.WKON-LZ w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu-hospitalizacja oraz neurologia-hospitalizacja, a także warunków niezbędnych do realizacji procedury medycznej "Przezkórne odnerwienie powierzchni sławowej wyrostka kręgu". W wyniku tej kontroli zobowiązano Spółkę do zwrotu zakwestionowanych świadczeń na kwotę 799.586,84 zł oraz nałożono karę umowną w wysokości 134.233,27 zł.	-933820,11

Komentarz:

Spółka nie zgadza się z wynikiem kontroli i w chwili obecnej trwa postępowanie wyjaśniające zasadność protokołu. W dniu 18 marca 2019r. Spółka wniosła zastrzeżenia..

Nota 31

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
- ...	nie dotyczy					
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
- ...	nie dotyczy					
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
- ...	nie dotyczy					
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
- ...	nie dotyczy					
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
- ...	nie dotyczy					
6. Inne						
- ...						

Nota 32

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

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku	Dane porównywalne roku ubiegłego
nie dotyczy	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Nota 33

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Nota 34

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
Łączna wartość umów na udzielanie świadczeń zdrowotnych zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu wynosi 49.857.147,40 zł. Wartość ta nie uwzględnia zapłaty za świadczenie nielimitowane oraz dodatkowe wynagrodzenia pielęgniarek i ratowników	49 857 147,40
	-
	-
	-
	-

Nota 35

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	800 462,82	763 691,41
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	-	-
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	-	-
...	-	-
Razem	800 462,82	763 691,41

Nota 36

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	-	54 662 019,71	-	51 883 920,76
- przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	-	53 444 395,33	-	50 610 201,07
- przychody z pozostałej działalności medycznej	-	1 217 624,38	-	1 273 719,69
- ...	-	-	-	-
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	-	252 704,87	-	251 075,32
- kiosk i automaty	-	252 704,87	-	251 075,32
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	-	1 723 089,10	-	1 584 807,90
- przychody z działalności niemedycznej	-	1 723 089,10	-	1 584 807,90
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-
RAZEM	-	56 637 813,68	-	53 719 803,98
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	-	56 637 813,68	-	53 719 803,98
- produkty/usługi	-	56 385 108,81	-	53 468 728,66
- towary	-	252 704,87	-	251 075,32
Sprzedaż eksportowa	-	-	-	-
- produkty/usługi	-	-	-	-
- towary	-	-	-	-
Sprzedaż wewnątrznijna	-	-	-	-
- produkty/usługi	-	-	-	-
- towary	-	-	-	-

Nota 37

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	60 437 799,89	54 381 946,61
1. Amortyzacja	3 426 663,11	3 548 213,19
2. Zużycie materiałów i energii	9 948 747,09	9 773 046,46
3. Usługi obce	24 305 839,69	21 169 961,22
4. Podatki i opłaty, w tym:	134 005,24	126 277,35
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	18 630 124,40	16 220 715,01
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	3 758 873,47	3 313 674,54
– emerytalne	1 626 645,61	1 418 498,93
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	233 546,89	230 058,84
– ubezpieczenie	222 230,12	212 124,30
– delegacje	8 174,27	13 624,96
– pozostałe	3 142,50	4 309,58
RAZEM	60 437 799,89	54 381 946,61

Nota 38

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj	2018	2017
Tytuł przychodów:	–	–
nie dotyczy	–	–
...	–	–
...	–	–
Tytuł kosztów:	983 718,16	–
różnica w naliczeniu rezerwy na sprawy sądowe dotycząca lat ubiegłych	983 718,16	–
...	–	–
...	–	–
Wartość kapitału własnego (funduszu) przed korektą	–	–
Wartość kapitału (funduszu) po korekcie	- 983 718,16	–

Nota 39

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy

Rodzaj	2018	2017
Tytuł przychodów:	–	–
...	–	–
...	–	–
...	–	–
Tytuł kosztów:	–	–
.....	–	–
...	–	–
...	–	–
Wynik finansowy brutto przed korektą	-1 097 540,59	–
Wynik finansowy brutto po korekcie	-1 097 540,59	–

Nota 40

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	93 290,00	41 310,00
– rozwiązanie rezerwy sądowej	93 290,00	41 310,00
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	1 256 167,03	380 012,42
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	1 189 616,48	144 241,29

Nota 40

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
2) zobowiązania przedawnione	–	–
3)	–	–
4) przysługujące koszty postępowania spornego	11 843,00	6 668,33
6) zyski nadzwyczajne z tytułu zdarzeń losowych	–	185 551,29
7) prowizja PZU	15 030,29	14 058,75
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
9) darowizny	38 579,03	26 917,54
10) pozostałe	1 098,23	2 575,22
10)	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 349 457,03	421 322,42

Nota 41

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	1 672 403,36	1 045 733,23
1) odpis aktualizujący wartość należności	205 900,60	785 053,47
Przyczyna utworzenia: brak pewności co do zapłaty		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	–	–
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	–	–
6) umorzone i przedawnione należności	226 454,28	–
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	–	–
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 576,94	10 375,05
9) naliczenie rezerwy na sprawy sądowe	1 226 839,20	113 290,00
10) straty nadzwyczajne spowodowane zdarzeniami losowymi	–	133 828,76
11) pozostałe	10 632,34	3 185,95
Inne koszty operacyjne RAZEM	1 672 403,36	1 045 733,23

Nota 42

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	118 515,62	90 424,56
1) z tytułu udzielonych pożyczek	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–

Nota 42

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	118 515,62	90 424,56
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	118 515,62	90 424,56
III. Inne przychody finansowe razem	–	101 654,43
1) dodatnie różnice kursowe	–	–
– zrealizowane	–	–
– niezrealizowane	–	–
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	–	101 654,43
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– skorygowana cena nabycia kredytu dotycząca części odsetkowej	–	101 654,43
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 43

Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	165 858,97	111 646,02
1) od kredytów i pożyczek	145 681,06	72 828,88
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	145 681,06	72 828,88
2) pozostałe odsetki	20 177,91	38 817,14
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	20 177,91	38 817,14
II. Inne koszty finansowe razem	23 573,94	–
1) ujemne różnice kursowe	–	–
– zrealizowane	–	–

Nota 43

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– niezrealizowane	–	–
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	23 573,94	–
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– skorygowana cena nabycia dotycząca części odsetkowej	23 573,94	–
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 44

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–	–	–	–
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	–	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	506 980,00	2 210 557,36	–	93 290,00	2 624 247,36
a) długoterminowe	506 980,00	2 210 557,36	–	93 290,00	2 624 247,36
– na sprawy sądowe	506 980,00	2 210 557,36	–	93 290,00	2 624 247,36
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
Razem	506 980,00	2 210 557,36	–	93 290,00	2 624 247,36

Nota 45

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	636 496,00	499 542,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	636 496,00	499 542,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	636 496,00	499 542,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
3. Inne	–	–
– ...	–	–

Nota 45

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	1 134 911,63	13 452,29
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	8 120,15	8 618,15
2. Opłacony z góry czynsz	–	–
3. Opłacone z góry koszty energii	–	–
4. Prenumerata czasopism	–	–
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	–	–
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
8. Kontrakty	15 289,55	–
9. Remonty	1 111 501,93	–
10. Abonament telefoniczny	–	4 834,14
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	283 818,19	93 055,57
1. Ujemna wartość firmy	–	–
Stan na BO	–	–
a) zwiększenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	283 818,19	93 055,57
a) długoterminowe, w tym:	197 248,36	55 235,53
– dotacje, dopłaty	197 248,36	55 235,53
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	86 569,83	37 820,04
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
– przychody oszacowane i niezafakturowane	–	–
– dotacje, dopłaty	86 569,83	37 820,04
– ...	–	–
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–

Nota 46

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	207 705,74	–	207 705,74
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	57 010,50	–	57 010,50
– nabycie	–	–	–	–	57 010,50	–	57 010,50

Nota 46

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	264 716,24	–	264 716,24
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	187 349,79	–	187 349,79
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	33 802,56	–	33 802,56
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	221 152,35	–	221 152,35
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	20 355,95	–	20 355,95
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	43 563,89	–	43 563,89
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	84,00	–	84,00

Nota 47

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	84 415,00	–	21 755 901,30	1 141 621,15	305 471,73	10 372 329,69	33 659 738,87
Zwiększenia, w tym:	–	–	5 535,00	271 414,28	–	822 291,46	1 099 240,74
– nabycie	–	–	5 535,00	271 414,28	–	487 231,62	764 180,90
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	335 059,84	335 059,84
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	195 378,17	195 378,17
– likwidacja	–	–	–	–	–	195 378,17	195 378,17
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	84 415,00	–	21 761 436,30	1 413 035,43	305 471,73	10 999 242,98	34 563 601,44
Umorzenie na początek okresu	–	–	4 608 366,60	702 020,28	89 095,92	7 025 010,28	12 424 493,08
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	1 608 005,04	319 551,44	42 766,04	1 422 538,03	3 392 860,55
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	192 801,23	192 801,23

Nota 47

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– likwidacja	–	–	–	–	–	192 801,23	192 801,23
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	6 216 371,64	1 021 571,72	131 861,96	8 254 747,08	15 624 552,40
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	84 415,00	–	17 147 534,70	439 600,87	216 375,81	3 347 319,41	21 235 245,79
Wartość księgowa netto na koniec okresu	84 415,00	–	15 545 064,66	391 463,71	173 609,77	2 744 495,90	18 939 049,04
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	29,00	72,00	43,00	75,00	45,00

Nota 48

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
nie dotyczy		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–
		–	–	–	–

Nota 49

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

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
grupa 8	dzierżawa zestawu do mammotonicznej biopsji piersi	–	81 000,00	–	81 000,00
grupa 8	dzierżawa 2 szt. USG Flex Fokus	148 500,00	–	148 500,00	–
grupa 8	dzierżawa 2 szt. monitorów do pomiarów hemodynamicznych	140 400,00	–	–	140 400,00
grupa 8	dzierżawa 2 szt. respiratorów	17 711,00	–	–	17 711,00
grupa 8	dzierżawa laktatora	0,01	–	–	0,01
grupa 4	przekazane do użytkowania 3 szt. laptopów	11 074,86	–	–	11 074,86
grupa 8	umowa najmu sprzętu	7 616 898,67	–	366 684,82	7 250 213,85

Nota 50

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2018	2017
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	–	–
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	–	–

Nota 50

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	-	-
RAZEM	-	-

Nota 51

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2018	2017
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	821 191,40	9 621 667,16
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	57 010,50	15 916,70
Nabycie środków trwałych, w tym:	764 180,90	9 605 750,46
- na ochronę środowiska	-	-
Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Koszty planowane na okres następny	1 491 760,00	764 365,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	33 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 491 760,00	731 365,00
- na ochronę środowiska	-	-
Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-

Komentarz:

W nakładach planowanych na rok 2019 ujęto zakup RTG i dwóch gastrokopów o wartości ogólnej 1.226.000,00 w ramach dofinansowania, o które stara się Spółka.

Nota 52

Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym

	Kwota odsetek	Kwota różnic kursowych
Towary	-	-
Produkty gotowe	-	-

Nota 53

Zapasy

	2018	2017
Materiały	897 347,38	797 023,26
Półprodukty i produkty w toku	-	-
Produkty gotowe	-	-
Towary	22 909,74	28 662,14
Zaliczki na dostawy	58 524,37	39 456,39
RAZEM	978 781,49	865 141,79

Sporządzono Śrem dnia 16.04.2019
(miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Prezes Zarządu Michał Sobolewski
(podpis członków Zarządu)