

Zespół Opieki Zdrowotnej we Włoszczowie

Sprawozdanie finansowe

za okres

1.01.2018 - 31.12.2018

Włoszczowa, 07.05.2019

są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą,

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub

a) kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

b) dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

c) Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową

d) Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

e) Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:

- grupa 0 – grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów:	-
- grupa 1 – budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego:	2,5; 4
- grupa 2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej:	4; 4,5
- grupa 3 – kotły i maszyny energetyczne:	7
- grupa 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania:	8,5; 10; 12,5; 20; 30
- grupa 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty:	10; 14
- grupa 6 – urządzenia techniczne:	8,5; 10; 18
- grupa 7 – środki transportu:	14; 17
- grupa 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie:	10; 14; 20; 25
-	-

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji na ostatni dzień roku obrotowego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł umarzane są jednorazowo (odpisywane w ciężar kosztów) w chwili przekazania ich do użytkowania.

3.2 Inwestycje długoterminowe

Nie występują

3.3 Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia:

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

3.4 Zapasy

Zapasy są wykazywane w wartości netto, pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

3.5 Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są (środki pieniężne) w wartości nominalnej

3.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Poniesione koszty, dotyczące przyszłych okresów, rozliczane są zgodnie z okresem wynikającym z rodzaju poniesionego kosztu.

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są m.in. na:

- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy lub regulaminu wynagradzania. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarium.

3.8 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

3.9 Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych,
- okres odpisywania dotacji pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych sfinansowanych dotacją,

3.10 Usługi o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy

Nie występują

3.11 Podatek dochodowy odroczony

Zgodnie z przepisem art. 17 ust. 1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, SP ZOZ zwolnione są z płacenia podatku dochodowego od osób prawnych, w części przeznaczonej na działalność statutową, w tym także na nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, służących bezpośrednio realizacji celów.

Włoszczowa, 07.05.2019

***Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe***

***Kierownik
jednostki /***

	Aktywa (wartości w złotych)	Stan na dzień:	
		31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	20 821 958,64	20 767 084,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	30 732,86	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	30 732,86	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 791 225,78	20 767 084,45
1.	Środki trwałe	20 693 965,78	16 274 087,56
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 000,00	25 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 513 990,90	14 583 958,41
c)	urządzenia techniczne i maszyny	208 837,65	249 847,95
d)	środki transportu	180 843,75	216 587,07
e)	inne środki trwałe	1 765 293,48	1 198 694,13
2.	Środki trwałe w budowie	97 260,00	4 492 996,89
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	4 816 367,28	5 032 535,77
I.	Zapasy	311 738,38	306 367,67
1.	Materiały	305 612,40	306 367,67

2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy	6 125,98	
II.	Należności krótkoterminowe	2 522 934,54	3 521 792,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
–	do 12 miesięcy		
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 522 934,54	3 521 792,65
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 470 543,13	3 484 910,42
–	do 12 miesięcy	2 470 543,13	3 484 910,42
–	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	inne	52 391,41	36 882,23
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 568 315,88	603 289,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 568 315,88	603 289,84
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje		
–	inne papiery wartościowe		
–	udzielone pożyczki		
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 568 315,88	603 289,84
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	346 175,88	471 596,48
–	inne środki pieniężne	1 222 140,00	131 693,36
–	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	413 378,48	601 085,61
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem		25 638 325,92	25 799 620,22

Włoszczowa, 07.05.2019

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

1	Pasywa (wartości w złotych) 2	Stan na dzień:	
		31.12.2018 3	31.12.2017 4
A. Kapitał (fundusz) własny		-20 193 737,33	-12 804 468,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		5 960 919,20	5 960 919,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		864 275,61	864 275,61
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-20 336 790,42	-18 216 535,38
VI. Zysk (strata) netto		-6 682 141,72	-1 413 127,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		45 832 063,25	38 604 088,57
I. Rezerwy na zobowiązania		4 776 933,77	3 356 604,39
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		3 741 885,17	3 356 604,39
- długoterminowa		3 269 250,11	2 542 002,07
- krótkoterminowa		472 635,06	814 602,32
3. Pozostałe rezerwy		1 035 048,60	0,00
- długoterminowa			
- krótkoterminowe		1 035 048,60	
II. Zobowiązania długoterminowe		15 642 700,19	11 568 083,79
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		15 642 700,19	11 568 083,79
a) kredyty i pożyczki		15 642 700,19	11 568 083,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		17 127 893,13	17 144 516,48
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Wobec pozostałych jednostek		16 595 692,97	16 686 173,52
a) kredyty i pożyczki		1 526 267,76	1 741 651,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			

c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 043 845,76	10 338 385,30
	– do 12 miesięcy	10 043 845,76	10 338 385,30
	– powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 350 598,12	3 301 793,25
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 260 862,77	851 969,31
i)	inne	414 118,56	452 373,74
4.	Fundusze specjalne	532 200,16	458 342,96
IV. Rozliczenia międzyokresowe		8 284 536,16	6 534 883,91
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 284 536,16	6 534 883,91
	– długoterminowe	7 651 609,95	6 026 289,41
	– krótkoterminowe	632 926,21	508 594,50
Pasywa razem		25 638 325,92	25 799 620,22

Włoszczowa, 07.05.2019

***Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe***

***Kierownik jednostki
/ Zarząd***

	wariant porównawczy (wartości w złotych)	Za okres:	
		1.01.2018 - 31.12.2018	1.01.2017 - 31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		38 782 423,42	38 458 725,97
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		38 782 423,42	38 458 725,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-29 774,00	-38 784,40
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		29 774,00	38 784,40
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		44 289 227,42	39 157 083,76
I. Amortyzacja		1 267 796,18	1 147 929,37
II. Zużycie materiałów i energii		8 518 681,71	8 149 381,63
III. Usługi obce		10 817 398,96	9 308 605,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:		284 784,06	251 277,30
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		19 195 299,14	16 499 397,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		3 907 877,94	3 545 911,81
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		297 389,43	254 580,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-5 506 804,00	-698 357,79
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 943 196,17	1 891 394,02
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 006,74	2 089,00
II. Dotacje		663 428,53	532 321,51
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			12 718,36
IV. Inne przychody operacyjne		1 277 760,90	1 344 265,15
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 774 515,33	1 393 743,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		10 675,93	10 664,72
III. Inne koszty operacyjne		1 763 839,40	1 383 078,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-5 338 123,16	-200 706,89
G. Przychody finansowe		60 234,27	21 362,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		60 234,27	21 361,42
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			1,09
H. Koszty finansowe		1 404 252,83	1 233 783,40
I. Odsetki, w tym:		1 404 252,83	1 233 783,40
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			

III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 682 141,72	-1 413 127,78
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 682 141,72	-1 413 127,78

Włoszczowa, 07.05.2019

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

	metoda pośrednia (wartości w złotych)	Za okres:	
		1.01.2018 - 31.12.2018	1.01.2017 - 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(6 682 141,72)	(1 413 127,78)
II.	Korekty razem	6 047 058,71	8 826 048,67
1.	Amortyzacja	1 267 796,18	1 147 929,37
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	727 608,70	813 236,09
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 006,74	1 910,00
5.	Zmiana stanu rezerw	505 669,11	274 829,92
6.	Zmiana stanu zapasów	5 370,71	203 654,24
7.	Zmiana stanu należności	998 858,11	939 078,22
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	599 408,37	3 110 004,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 937 359,38	2 343 227,35
10.	Inne korekty	2 981,41	(7 820,62)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(635 083,01)	7 412 920,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	6 014,49	10 249,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 006,74	10 249,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych		
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	4 007,75	
II.	Wydatki	1 496 673,61	5 426 983,67
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 496 673,61	1 197 256,78
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		4 229 726,89
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 490 659,12)	(5 416 734,67)

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	11 480 000,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	11 480 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	8 389 231,83	2 565 503,85
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	7 620 767,76	1 752 267,76
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	768 464,07	813 236,09
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 090 768,17	(2 565 503,85)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	965 026,04	(569 317,63)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	965 026,04	(569 317,63)
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	603 289,84	1 172 607,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 568 315,88	603 289,84
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	24 100,00	

Włoszczowa, 07.05.2019

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

		1.01.2018 - 31.12.2018	1.01.2017 - 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-12 804 468,35	-11 391 340,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-12 804 468,35	-11 391 340,57
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 960 919,20	5 960 919,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (akcji)		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 960 919,20	5 960 919,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	864 275,61	864 275,61
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	864 275,61	864 275,61
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 629 663,16	-18 216 535,38
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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 629 663,16	18 216 535,38
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów	972 325,67	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 601 988,83	18 216 535,38
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	265 198,41	0,00
-	pokrycie straty	265 198,41	
-			
-			
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 336 790,42	18 216 535,38
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 336 790,42	-18 216 535,38
6.	Wynik netto	-6 682 141,72	-1 413 127,78
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-6 682 141,72	-1 413 127,78
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-20 193 737,33	-12 804 468,35
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-20 193 737,33	-12 804 468,35

Włoszczowa, 07.05.2019

*Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe*

*Kierownik jednostki
/ Zarząd*

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIĘGŁYCH
UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

- | |
|--|
| 1. Zaksięgowano wyrok sygn. akt II C 213/11 - zadośćuczynienie - na kwotę 914.660,27zł
(700.000,00zł - zadośćuczynienie; 134.660,27 - odsetki naliczone do dnia 31.12.2017r.;
80.000,00 - renta naliczona do 31.12.2017r.) |
| 2. Zaksięgowane różnicę w wysokości składek ZUS dotyczącą lat ubiegłych, w wysokości
57.665,40zł |

**2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU
BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Nie wystąpiły

**3. ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM ORAZ PORÓWNYWALNOŚĆ
DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM
FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.**

Nie wystąpiły

4. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 125 009,08	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	37 010,30	0,00
Nabycie	0,00	0,00	37 010,30	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 162 019,38	0,00
Umorzenie				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	1 125 009,08	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	6 277,44	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	6 277,44	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	1 131 286,52	0,00
Odpisy aktualizujące				
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto				
Saldo otwarcia	0,00	0,00		0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	30 732,86	0,00

Wyjaśnienie przyczyn objęcia odpisem aktualizującym wartości niematerialnych i prawnych

Nie dokonywano odpisów

Wyjaśnienie okresu odpisywania wartości kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy (art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 uor)

Nie dokonywano odpisów

5. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	środki trwałe w budowie
Wartość początkowa							
Saldo otwarcia	25 000,00		20 311 876,70	1 400 886,66	300 979,00	9 927 560,24	4 492 996,89
Zwiększenia	0,00	0,00	4 527 626,85	31 367,35	0,00	994 237,73	17 253,96
Nabycie	0,00	0,00	114 636,00	27 359,60		994 237,73	17 253,96
Inne	0,00	0,00	4 412 990,85	4 007,75			
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	8 358,58	0,00	301 260,56	4 412 990,85
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00		8 358,58		301 260,56	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 412 990,85
Saldo zamknięcia	25 000,00	0,00	24 839 503,55	1 423 895,43	300 979,00	10 620 537,41	97 260,00
Umorzenie							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 727 918,29	1 151 038,71	84 391,93	8 728 866,11	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	597 594,36	72 377,65	35 743,32	427 638,38	0,00
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	597 594,36	72 377,65	35 743,32	427 638,38	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	8 358,58	0,00	301 260,56	0,00
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	8 358,58		301 260,56	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Saldo zamknięcia,	0,00	0,00	6 325 512,65	1 215 057,78	120 135,25	8 855 243,93	0,00
Odpisy aktualizujące							
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto							
Saldo otwarcia	25 000,00	0,00	14 583 958,41	249 847,95	216 587,07	1 198 694,13	4 492 996,89
Saldo zamknięcia	25 000,00	0,00	18 513 990,90	208 837,65	180 843,75	1 765 293,48	97 260,00

5.1. WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Nie dotyczy

Nazwa środka trwałego	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

5.2. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Wyszczególnienie	BO 1.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2018
- grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabyte od samorządów terytorialnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00
- grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH - WEDŁUG WARTOŚCI NETTO

Wyszczególnienie	BO 1.01.2018	BZ 31.12.2018
- Środki trwałe własne i w nieodpłatnym użytkowaniu	16 274 087,56	20 693 965,78
- Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	16 274 087,56	20 693 965,78
- Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00

6. INFORMACJA O POSIADANYCH PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH LUB PRAWACH ZE WSKAZANIEM PRAW JAKIE PRZYNAJĄ JEDNOSTCE

L.p.	Ilość	Wartość	Prawa z posiadanego aktywu
Razem	0,00	0,00	

7.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Razem
Saldo otwarcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana odpisów aktualizujących w roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zawiązane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.1. ODPISY AKTUALIZUJĄCE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE Z PODANIEM PRZYCZYNY

Nazwa inwestycji długoterminowej	Wysokość odpisu aktualizującego	Wyjaśnienie przyczyny odpisu
RAZEM	0,00	

8. ZAPASY I ODPISY AKTUALIZUJĄCE ICH WARTOŚĆ NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Zaleganie				Razem
	do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 270 dni	od 271 dni	
MATERIAŁY					
Wartość brutto	179 891,30	15 296,07	7 976,49	102 448,54	305 612,40
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	179 891,30	15 296,07	7 976,49	102 448,54	305 612,40
PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU					
Wartość brutto	0,00	0,00		0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WYROBY GOTOWE					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOWARY					
Wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	6 125,98	0,00	0,00	0,00	6 125,98
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto	6 125,98	0,00	0,00	0,00	6 125,98
Wartość zapasów - netto	186 017,28	15 296,07	7 976,49	102 448,54	311 738,38

Uzasadnienie odpisów aktualizujących:

Nie wystąpiły

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	
(w złotych)	31.12.2018
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00
Razem długoterminowe	0,00
Koszty napraw	48 713,86
Koszty ubezpieczenia	270 259,58
Prowizje bankowe	82 257,60
ZFŚS	0,00
Koszty IT	0,00
Oплата prolongacyjna	12 147,44
Razem krótkoterminowe	413 378,48

10. KAPITAŁY

Na dzień 31.12.2018 roku struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Nazwa podmiotu	Ilość akcji (udziałów)	% posiadanych głosów	Wartość nominalna jednej akcji (udziału)	Wartość kapitału podstawowego
Powiat Włoszczowski	1,00	0,00	5 960 919,20	5 960 919,20
Razem	1,00	0,00	5 960 919,20	5 960 919,20

11. PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO**12. REZERWY**

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Stan na dzień wpisać początek roku obrotowego	0,00	3 356 604,39	0,00	3 356 604,39
Zwiększenia	0,00	1 322 764,39	1 035 048,60	2 357 812,99
Wykorzystanie	0,00	937 483,61	0,00	937 483,61
Rozwiązanie	0,00		0,00	0,00
Stan na dzień wpisać koniec roku obrotowego	0,00	3 741 885,17	1 035 048,60	4 776 933,77
Długoterminowe	0,00		0,00	0,00
Krótkoterminowe	0,00		0,00	0,00

13. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	Razem odpisy aktualizujące należności
(BO) Stan na dzień: 01.01.2018	0,00	87 404,78	87 404,78
Zwiększenia	0,00	11 312,42	11 312,42
Wykorzystanie	0,00	61 055,02	61 055,02
Rozwiązanie	0,00	636,49	636,49
(BZ) Stan na dzień: 31.12.2018	0,00	37 025,69	37 025,69

14. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

(w złotych)	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00		0,00

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	1 646 267,76	4 132 535,52	5 298 224,64	4 565 672,27	15 642 700,19
a) kredyty i pożyczki	1 646 267,76	4 132 535,52	5 298 224,64	4 565 672,27	15 642 700,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31.12.2018	1 646 267,76	4 132 535,52	5 298 224,64	4 565 672,27	15 642 700,19

15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2018
Krótkoterminowe	472 635,06
- rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	472 635,06
-	
-	
Długoterminowe	3 269 250,11
- rezerwa na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe	3 269 250,11
-	
-	
Razem bierne rozliczenia	3 741 885,17

16. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczonego majątku
nie dotyczy			

Razem		Razem	

17. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

nie dotyczy

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORECZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Nie występują

19. WYKAZ POZYCJI BILANSOWYCH WYKAZANYCH W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU

AKTYWA			
Nazwa aktywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem

PASywa			
Nazwa pasywu	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Razem
Kredyty i pożyczki	1 526 267,76	15 642 700,19	17 168 967,95
Rezerwy	1 507 683,66	3 269 250,11	4 776 933,77

20. STRUKTURA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w okresie 1.01.2018 - 31.12.2018 r. była następująca:

Rodzaj działalności (w złotych)	Kraj	Eksport	WDT	Razem
1. Produkty i usługi	38 782 423,42			38 782 423,42
2. Towary				0,00
Razem	38 782 423,42	0,00	0,00	38 782 423,42

21. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Nie dotyczy

22. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

(w złotych)	Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
- Amortyzacja	1 267 796,18
- Zużycie materiałów i energii	8 518 681,71
- Usługi obce	10 817 398,96
- Podatki i opłaty	284 784,06
- Wynagrodzenia	19 195 299,14
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 907 877,94
- Pozostałe koszty rodzajowe	297 389,43
Koszty według rodzaju, razem	44 289 227,42
- Koszty sprzedaży	
- Koszty ogólnego zarządu	
- Zmiana stanu produktów	
- Koszt własny sprzedaży produktów	
	0,00

23. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, W TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy

24. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (w tym odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zakupu
1	Kompresor powietrza	3 655,81
2	Parawany na SOR	11 808,00
3	Switch - rozdzielnia SOR	3 650,00
4	Rozbudowa i dostosowanie SOR	4 412 990,95

5	Meble na SOR	62 330,00
6	Ssak chirurgiczny	4 384,80
7	Niszcarka	5 208,00
8	Klimatyzator	3 499,35
9	Obieraczka do jarzyn	8 310,00
10	Pomy infuzyjne	11 178,00
11	Rejestrator EKG	5 346,00
12	Ssak chirurgiczny	4 384,80
13	Aparat USG	84 566,43
14	Stół operacyjny	50 756,22
15	Pompy infuzyjne	5 395,68
16	Laparoskop chirurgiczny	264 600,00
17	Respirator	75 592,34
18	Oprzężenie do zabiegów artroskopowych	68 613,57
19	Defibrylatory	92 696,40
20	Defibrylatory	13 808,70
21	Pakiet kardiologiczny	26 800,00
22	Pompa ciepła	99 876,00
23	Kuchnia 6-płytowa	11 900,25
24	Aparat USG	198 850,00
25	Aparat EKG	4 262,98
26	Drzwi aluminiowe	14 760,00
Razem		5 549 224,28

25. INFORMACJA O ODSETKACH LUB RÓŻNICACH KURSOWYCH, KTÓRE WPŁYWAŁY NA CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM

Nie dotyczy

26. PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie dotyczy

AKTYWA ORAZ PASYWA WYCENIONE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ

AKTYWA	
--------	--

[illegible]

PASYWA			

[illegible]

28.

PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)		Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Zysk (strata) brutto		-6 682 141,72
(+)	Przychody - zwiększenia	0,00
	-	0,00
(-)	Przychody- zmniejszenia	1 669 873,83
	- amortyzacja śr. Trwałych	610 008,50
	- umorzone odsetki od zobowiązań	52 378,06
	- Naliczone odsetki	0,00
	- Rozwiązanie rezerw nie będących k.u.p.	1 007 487,27
	- Odpis aktualizujący	
(+)	Koszty - zwiększenia	1 378 966,58
	- zapłacone składki ZUS	1 378 966,58
	-	0,00
(-)	Koszty - zmniejszenia	4 147 870,61
	- odsetki budżetowe	81 255,47
	- naliczone odsetki od zobowiązań	320 534,75
	- odpis aktualizujący	10 675,93
	- rezerwa - świadczenia	1 392 768,05
	- PFRON	149 214,00
	- ZFŚS	9 677,20
	- amortyzacja śr. trwałych	615 686,47
	- opłaty sądowe i komornicze	173 680,47
	- Nie wypłacone wynagrodzenia bezosobowe	74 909,38
	- Składki ZUS niezapłacone	1 217 074,55
	- rezerwy na przyszłe zobowiązania	102 394,34
	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 583 111,52
Stawka podatkowa		0,19
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)		
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
Podatek dochodowy - razem		0,00

(w złotych)		Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)		
-		0,00
-		0,00
-		0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem		0,00

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
(efekt netto po uwzględnieniu stawki 19% CIT)**

-	Rezerwy i odpisy aktualizujące aktywa	0,00
-	Leasing	0,00
-	Wycena kredytu	0,00
-	Środki trwałe rozliczane z RMK	0,00
-	Nie wypłacone wynagrodzenia +ZUS	0,00
-	Straty podatkowe do rozliczenia	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - razem		0,00

Rok	Strata podatkowa do rozliczenia	Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odpis aktualizujący aktywo	Wartość bilansowa

29. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Środki pieniężne w banku (na rachunkach bankowych)	338 895,34
Środki pieniężne w kasie	7 280,54
Inne środki pieniężne	1 222 140,00
Środki pieniężne, razem	1 568 315,88

30. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI

Zobowiązania (w złotych)	Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych	0,00
- Zmiana stanu kredytów krótko- i długoterminowych	0,00
- Nabycie środków trwałych w leasingu	0,00
- Zapłacone raty leasingowe	0,00
- Odsetki leasingowe	0,00
- Wycena kredytu długoterminowego i rezerwa na odsetki od kredytu	0,00
- Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	
- Uchwała dot. wypłaty zaliczki na dywidendę	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów środków pieniężnych	0,00

31. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	średnie wynagrodzenie 1.01.2018 - 31.12.2018	Zatrudnienie za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Lekarze medycyny	13 392,09	29,25
Wyższy medyczny	3 416,21	13,3
Pozostały medyczny	2 890,10	38,58
Położne	3 960,72	15,58
Pielęgniarki	4 188,68	171,75
Administracja	4 025,11	23,92
Prac. gospodarczy	2 326,55	7,08
Obsługa	2 615,56	18,83
Sekretarki med. i statystyka	2 480,73	13,08
razem	39 295,75	331,37

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia (w tysiącach złotych)	Za okres 1.01.2018 - 31.12.2018
Zarząd Spółki	0,00
Rada Nadzorcza	0,00
Wynagrodzenia, razem	0,00

33. WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA

badanie sprawozdania finansowego	8 000,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
inne	0,00
Razem	8 000,00

34. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (ZE WSKAZANIEM WPŁYWU NA WYNIK LUB KAPITAŁ WŁASNY)

nie wystąpiły

35. UMOWY ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ A NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Nie dotyczy

36. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Nie dotyczy

37. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

L.p.	Nazwa jednostki	Udział % w kapitale	Zysk spółki za ostatni rok obrotowy
Nie dotyczy			

38. TRANSAKCJE I SALDA Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nie dotyczy

38.1. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

Nie dotyczy

39. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy

40. INFORMACJE NA TEMAT SPORZĄDZANIA PRZEZ INNE JEDNOSTKI (NA NAJWYŻSZYM LUB NAJNIŻSZYM SZCZEBLU GRUPY KAPITAŁOWEJ) SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, GDZIE JEDNOSTKA WYSTĘPUJE JAKO ZALEŻNA

Nie dotyczy

41. KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Nie dotyczy

42. W PRZYPADKU, GDY W ROKU BADANYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE NALEŻY PODAĆ METODĘ ŁĄCZENIA ORAZ DANE WYMAGANE W ZAŁ. 1 PKT 8 UOR

Nie dotyczy

43. **NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI** (opis niepewności oraz wraz ze wskazaniem czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać również opis podjętych lub planowanych działań mających na celu eliminację tych niepewności).

Nie dotyczy

44. **INNE INFORMACJE NIEUJĘTE POWYŻEJ MOGĄCE MIEĆ ISTOTNY WPLYW NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIKU FINANSOWEGO .**

Włoszczowa, 07.05.2019

Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe

Krystyna Banackowska

Kierownik jednostki
/ Zarząd