

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII
MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI
W WARSZAWIE



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
01.01.-31.12.2017

Warszawa, marzec 2018 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

- Adres: **Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji**
ul. Ignacego Krasickiego 26
02-611 Warszawa
- Województwo: **mazowieckie**
- Powiat: **m. st. Warszawa**
- Gmina/dzielnica: **Warszawa – Mokotów**

Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, działającą na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn. zm.) oraz statutu nadanego rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie nadania statutu Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (Dz. U. poz. 1862).

Jednostka jest nadzorowana przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Siedzibą Agencji jest miasto stołeczne Warszawa.

Do zadań Agencji, określonych w art. 31n ustawy o świadczeniach, należy:

1) realizacja zadań związanych z oceną świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

a) wydawania rekomendacji w sprawie:

- kwalifikacji świadczenia opieki zdrowotnej jako świadczenia gwarantowanego,
- określania lub zmiany poziomu lub sposobu finansowania świadczenia gwarantowanego,
- usuwania danego świadczenia opieki zdrowotnej z wykazu świadczeń gwarantowanych,
- zmiany technologii medycznej,

b) opracowywania raportów w sprawie oceny świadczeń opieki zdrowotnej,

c) opracowywania analiz weryfikacyjnych, o których mowa w art. 35 ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1844, z późn. zm.);

- 1a) realizacja zadań związanych z określeniem taryf świadczeń w zakresie:
 - a) określania taryfy świadczeń,
 - b) opracowywania raportów w sprawie ustalenia taryfy świadczeń;
- 1b) opracowywanie propozycji zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 31lc ust. 7 ustawy o świadczeniach;
- 2) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o metodyce przeprowadzania oceny technologii medycznych oraz o technologiach medycznych opracowywanych w Rzeczypospolitej Polskiej i w innych krajach;
- 2a) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o zasadach określania taryfy świadczeń;
- 3) opiniowanie projektów programów polityki zdrowotnej;
- 3a) wydawanie opinii, o których mowa w art. 47f ust. 1 i 2 ustawy o świadczeniach;
- 3b) przygotowywanie raportów, o których mowa w art. 48aa ust. 1 ustawy o świadczeniach;
- 4) prowadzenie działalności szkoleniowej w zakresie zadań, o których mowa w pkt 1-3;
- 4a) sporządzanie opinii, o których mowa w art. 11 ust. 3 ustawy o świadczeniach;
- 5) realizacja innych zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Agencja działa na podstawie rocznego planu finansowego zatwierdzonego przez ministra właściwego do spraw zdrowia, obejmującego przychody i koszty Jednostki.

Przychodami Agencji, zgodnie z art. 31t ust. 2 ustawy o świadczeniach są:

- 1) przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji;
 - 1a) odpis dla Agencji, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9 ustawy o świadczeniach (przed zmianą odpis na taryfikację świadczeń);
 - 2) dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji;
 - 3) darowizny i zapisy;
 - 4) przychody z lokat;
 - 5) inne przychody.

Do dnia wejścia w życie ustawy z dnia 25 maja 2017 r. zmieniającej ustawę o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych

innych ustaw (Dz. U. poz. 1200), tj. do dnia 23 lipca 2017 r., do przychodów Agencji zaliczała się dotacja podmiotowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań Agencji, o których mowa w art. 31n pkt 1 lit. a oraz pkt 2, 3 i 5 ustawy o świadczeniach. Kwota pozyskanej i rozliczonej w 2017 r. dotacji podmiotowej, za okres w którym przysługiwała, wyniosła 1.000.000,00 zł.

Z dniem wejście ww. ustawy (Dz. U. poz. 1200) zmianie uległa również treść art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy o świadczeniach. W okresach sprawozdawczych od stycznia do lipca 2017 r. Agencja rozliczała przychodu z tytułu odpisu na taryfikację świadczeń w sposób współmierny do ponoszonych kosztów taryfikacji świadczeń, odnosząc nierozliczoną kwotę na przychody przyszłych okresów, na którym gromadzono nierozliczone środki za lata 2015-2016 r. W związku ze zniesieniem obowiązku prowadzenia odrębnej ewidencji kosztów taryfikacji świadczeń oraz zmianą tytułu przychodów z odpisu na taryfikację świadczeń na odpis dla Agencji, po uzyskanej opinii Ministerstwa Zdrowia oraz Ministerstwa Finansów, przeniesiono na przychody bieżącego roku obrotowego środki zgromadzone na przychodach przyszłych okresów z tytułu odpisu na taryfikację w łącznej wysokości 34.217.243,66 zł.

Środki z tytułu odpisu na Agencję ujmuje się jako przychód okresu, w którym są należne.

Przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji odnosi się na przychody okresu, w którym wydano opinie przez Radę Przejrzystości, działającą przy Prezesie Agencji. Środki otrzymane na poczet wydania analiz weryfikacyjnych ujmuje się:

- 1) jako rozliczenie międzyokresowe przychodów, w przypadkach uzyskania zlecenia Ministra Zdrowia na wydanie przez Agencję analizy weryfikacyjnej,
- 2) na koncie rozrachunkowym z właściwym podmiotem wnioskującym, w przypadku braku otrzymania zlecenia Ministra Zdrowia na wydanie analizy weryfikacyjnej, przy czym, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, ww. środki podlegają wykazaniu w bilansie jako przychody przyszłych okresów.

Kosztami Agencji, zgodnie z art. 31t ust. 4 ustawy o świadczeniach są koszty:

- 1) działalności Agencji, w szczególności koszty amortyzacji, koszty związane z utrzymaniem nieruchomości oraz infrastruktury technicznej, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, diety i zwroty kosztów podróży;
- 2) realizacji zadań zleconych w zakresie określonym w ustawie o świadczeniach;
- 3) działania Rady Przejrzystości i Rady do spraw Taryfikacji;
- 4) pozyskiwania danych niezbędnych do ustalenia taryfy świadczeń;
- 5) inne koszty wynikające z przepisów odrębnych.

Działające przy Prezesie Agencji Rada Przejrzystości i Rada do spraw Taryfikacji pełnią funkcję opiniodawczo-doradczą.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
3. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, zatwierdzanym przez Ministra Zdrowia.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Księgi rachunkowe Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji prowadzone są w siedzibie Agencji, w Warszawie, przy ul. Ignacego Krasickiego 26.

Agencja prowadzi rachunkowość na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395), z wyłączeniem art. 80 ust. 3 tej ustawy, oraz z uwzględnieniem przepisów art. 31u ustawy o świadczeniach.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.
- Okresem sprawozdawczym wchodzącym w skład roku obrotowego jest miesiąc.
- Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz polityką rachunkowości Jednostki.
- Rzeczowe aktywa trwałe to składniki majątku o okresie użytkowania powyżej 1 roku i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3.500 zł brutto; w bilansie wycenia się je w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

a) Środki trwałe:

- grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu;
- lokale będące odrębną własnością;
- budynki;
- budowle;
- maszyny i urządzenia;
- środki transportu i inne rzeczy.

- b) **Pozostałe środki trwałe** – to środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3.500 zł brutto, amortyzowane w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do użytkowania. Odpis odnosi się odpowiednio w koszty zużycia materiałów i energii (wyposażenie rzeczowe) lub koszty usług obcych jako usługi informatyczne (wyposażenie niematerialne).
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia;
 - b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku - według wartości godziwej;
 - c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie darowizny;
 - d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji lub umowie.
 - Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową z uwzględnieniem stawek rocznych przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące stawki amortyzacji:
 - dla licencji (sublicencji), programów komputerowych, praw autorskich – 50 %;
 - dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20 %.
 - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment powstania po kursie średnim NBP z dnia wystawienia dokumentu. Na dzień bilansowy należności wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty w NBP. Powstałe różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy rozlicza się w poczet odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych.
 - Środki pieniężne w walucie krajowej na rachunku wycenia się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.

- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Na przełomie roku jednostka tworzy biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów jako rezerwy na koszty bieżącego okresu, w szczególności na koszty pozyskania danych finansowo-księgowych, oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w roku sprawozdawczym, lecz dotyczących lat kolejnych.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują następujące rozliczenia:
 - a) wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacją celową, zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości,
 - b) wartość wpłaconych opłat na poczet postępowań w sprawie wydania analiz weryfikacyjnych.
- Koszty działalności Agencji rejestrowane są w układzie rodzajowym kosztów i uwzględniają źródła finansowania środkami pochodzącymi z dotacji podmiotowej, środkami własnymi oraz środkami z odpisu na taryfikację (w okresie od stycznia do lipca 2017 r.). Począwszy od sierpnia 2017 r. wydziela się jedynie źródło finansowania środkami własnymi.

Warszawa, dnia 13 marca 2018 r

PREZES

dr n. med. Roman Topór-Mądry

W zastępstwie Głównego

Księgowego

Główny Specjalista

w Biurze Księgowości

Bartłomiej Tyszka

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2017 r.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017 r.
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

w zł i gr

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
A AKTYWA TRWAŁE	1	793 970,08	695 183,20
I. Wartości niematerialne i prawne	2	151 733,01	36 069,78
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00
2. Wartość firmy	4	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	151 733,01	36 069,78
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7	642 237,07	659 113,42
1. Środki trwałe	8	642 237,07	659 113,42
a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	9	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	572 971,33	568 953,42
d) środki transportu	12	67 620,00	90 160,00
e) inne środki trwałe	13	1 645,74	0,00
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00
1. Nieruchomości	21	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
- udziały lub akcje	25	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
- udziały lub akcje	30	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
- udziały lub akcje	35	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE	43	95 102 802,16	67 829 391,40
I. Zapasy	44	2 327,29	13 272,30
1. Materiały	45	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	46	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	47	0,00	0,00
4. Towary	48	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49	2 327,29	13 272,30
II. Należności krótkoterminowe	50	133 183,78	167 500,92
1. Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	53	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	54	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
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:			
- do 12 miesięcy	1	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	2	0,00	0,00
b) inne	3	0,00	0,00
b) inne	4	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5	133 183,78	167 500,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6	132 541,90	1 862,21
-	7	132 541,90	862,21
- powyżej 12 miesięcy	8	0,00	1 000,00
b) społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	9	0,00	37 009,30
c) inne	10	641,88	128 629,41
d) dochodzone na drodze sądowej	11	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12	94 918 448,94	67 482 992,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13	94 918 448,94	67 482 992,80
a) w jednostkach powiązanych	14	0,00	0,00
- udziały lub akcje	15	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	16	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	17	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	18	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	19	0,00	0,00
- udziały lub akcje	20	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	21	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	22	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24	94 918 448,94	67 482 992,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	98 409,91	527 341,77
- inne środki pieniężne	26	94 820 039,03	66 955 651,03
- inne aktywa pieniężne	27	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	28	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29	48 842,15	165 625,38
C NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	30	0,00	0,00
D UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	31	0,00	0,00
A K T Y W A R A Z E M	32	95 896 772,24	68 524 574,60

PASYWA		Stan na dzień		
		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	90	82 012 628,86	22 910 794,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	91	6 566,17	6 566,17
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	92	22 904 228,81	22 256 518,07
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	93	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	94	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	95	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	96	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	97	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	98	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	99	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) netto	100	59 101 833,88	647 710,74
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	101	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102	13 884 143,38	45 613 779,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	103	526 672,25	560 718,84
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	105	526 672,25	506 818,84
	- długoterminowa	106	475 870,52	335 934,02
	- krótkoterminowa	107	50 801,73	170 884,82
3.	Pozostałe rezerwy	108	0,00	53 900,00
	- długoterminowe	109	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	110	0,00	53 900,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	111	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	112	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	113	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	114	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	115	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	116	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	117	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	118	0,00	0,00
e)	inne	119	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	120	2 075 758,12	2 298 875,56
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	121	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	123	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	124	0,00	0,00
b)	inne	125	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	126	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	127	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	128	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	129	0,00	0,00
b)	inne	130	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	126	2 059 357,81	2 308 451,97
a)	kredyty i pożyczki	127	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	128	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	129	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130	146 593,17	241 635,50
	- do 12 miesięcy	131	135 550,23	230 592,56
	- powyżej 12 miesięcy	132	11 042,94	11 042,94
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	133	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	134	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	135	1 017 774,91	1 262 263,60
h)	z tytułu wynagrodzeń	136	812 663,85	700 889,27
i)	inne	137	82 325,88	103 663,60
4.	Fundusze specjalne	138	16 400,31	-9 576,41
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	139	11 281 713,01	42 754 185,22
1.	Ujemna wartość firmy	140	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	141	11 281 713,01	42 754 185,22
	- długoterminowe	142	51 405,47	95 841,39
	- krótkoterminowe	143	11 230 307,54	42 658 343,83
	P A S Y W A R A Z E M	144	95 896 772,24	68 524 574,60

Warszawa, dnia 13 marca 2018 r.

W zastępstwie Głównego
KsięgowegoGłówny Specjalista
w Biurze Księgowości
Bartłomiej TyszkaPREZES
dr n. med. Roman Topór-
Mądry

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2017 r.	1.01-31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 218 251,06	25 932 927,96
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	87 246 504,47	21 066 381,04
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-28 253,41	-494 050,54
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	V. Dotacja podmiotowa z budżetu państwa	1 000 000,00	5 360 597,46
B.	Koszty działalności operacyjnej	29 557 869,01	25 680 857,49
	I. Amortyzacja	298 879,79	268 271,36
	II. Zużycie materiałów i energii	259 328,86	1 011 830,63
	III. Usługi obce	7 203 080,30	5 239 871,78
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 655 777,96	1 296 218,62
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	16 883 295,27	14 887 449,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 872 909,09	2 552 630,78
	- emerytalne	1 182 140,44	1 065 534,74
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	384 597,74	424 585,32
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	58 660 382,05	252 070,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	266 463,61	197 804,36
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	890,20	15 210,00
	II. Dotacje	102 250,96	144 392,27
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	163 322,45	38 202,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	294 971,70	77 535,75
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 560,56	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	293 411,14	77 535,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	58 631 873,96	372 339,08
G.	Przychody finansowe	559 128,95	316 023,26
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	556 909,04	313 206,06
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	2 219,91	2 817,20
H.	Koszty finansowe	16 188,03	21 770,60
	I. Odsetki, w tym:	30,90	203,52
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	16 157,13	21 567,08
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	59 174 814,88	666 591,74
J.	Podatek dochodowy	72 981,00	18 881,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	59 101 833,88	647 710,74

Warszawa, dnia 13 marca 2018 r.

W zastępstwie Głównego
KsięgowegoPREZES
dr n. med. Roman Topór-
MądryGłówny Specjalista
w Biurze Księgowości
Bartłomiej Tyszk

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2017 r.	1.01-31.12.2016 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X
I.	Zysk (strata) netto	59 101 833,88	647 710,74
II.	Korekty razem:	-31 229 364,29	16 028 195,50
	1. Amortyzacja	298 879,79	268 271,36
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	19 869,79	18 841,28
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 725,57	-15 210,00
	5. Zmiana stanu rezerw	-34 046,59	560 718,84
	6. Zmiana stanu zapasów	10 945,01	-13 272,30
	7. Zmiana stanu należności	34 317,14	-6 208,89
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznym	-223 117,44	917 277,51
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-31 355 688,98	14 297 777,70
	10. Inne korekty	21 202,56	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	27 872 469,59	16 675 906,24
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X	X
I.	Wpływy	890,20	15 210,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	890,20	15 210,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	437 903,65	264 863,55
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	440 202,17	264 863,55
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-2 298,52	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-437 013,45	-249 653,55
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	X	X
I.	Wpływy	0,00	107 259,56
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	107 259,56
II.	Wydatki	0,00	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.		0,00	107 259,56
D.	PPZ	27 435 456,14	16 533 512,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	27 435 456,14	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	67 482 992,80	50 949 480,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	94 918 448,94	67 482 992,80
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	9 105,03	0,00

Warszawa, dnia 13 marca 2018 r.

PREZES
dr n. med. Roman Topór-
Mądry

W zastępstwie Głównego
Księgowego

Główny Specjalista
w Biurze Księgowości
Bartłomiej Tyszka

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2017 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2017 r.	1.01-31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 910 794,98	22 263 084,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 910 794,98	22 263 084,24
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 566,17	6 566,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- utworzony ustawowo	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 566,17	6 566,17
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 256 518,07	16 939 589,39
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	647 710,74	5 316 928,68
	a) zwiększenie (z tytułu)	647 710,74	5 658 489,39
	- z podziału zysku (ustawowo)	647 710,74	5 658 489,39
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	341 560,71
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	341 560,71
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 904 228,81	22 256 518,07
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	647 710,74	5 316 928,68
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	647 710,74	5 658 489,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	647 710,74	5 658 489,39
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	647 710,74	5 658 489,39
	- przekazanie na fundusz zapasowy	647 710,74	5 658 489,39
	-	0,00	0,00
	-	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	0,00	-341 560,71
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	-341 560,71
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-341 560,71
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	341 560,71
	- przekazanie straty z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0,00	341 560,71
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	59 101 833,88	647 710,74
a)	zysk netto	59 101 833,88	647 710,74
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	82 012 628,86	22 910 794,98
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	82 012 628,86	22 910 794,98

W zastępstwie Głównego
Księgowego

PREZES
dr n. med. Roman Topór-
Mądry

Główny Specjalista
w Biurze Księgowości
Bartłomiej Tyszką

Warszawa, dnia 13 marca 2018 r.

Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2017 r.

Nota 1.1 Zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Grunty	2) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3) Urządzenia techniczne i maszyny	4) Środki transportu	5) Inne środki trwałe	6) Środki trwałe w budowie	7) Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe razem
1.	Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	1 273 629,37	112 700,00	769 154,53	0,00	0,00	2 155 483,90
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	269 411,91	168,00	5 271,01	0,00	0,00	274 850,92
a)	nabycia	0,00	0,00	269 412,11	168,00	5 271,01	0,00	0,00	274 851,12
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania (darowizn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	-0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,20
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	18 021,35	0,00	6 008,17	0,00	0,00	24 029,52
a)	sprzedaży	0,00	0,00	4 888,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4 888,03
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	13 133,32	0,00	6 008,17	0,00	0,00	19 141,49
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	1 525 019,93	112 868,00	768 417,37	0,00	0,00	2 406 305,30
5.	Umorzenie środków trwałych na początek okresu:	0,00	0,00	724 266,28	22 540,00	749 564,20	0,00	0,00	1 496 370,48
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	245 803,67	22 708,00	23 215,60	0,00	0,00	291 727,27
a)	odpisów	0,00	0,00	245 803,67	22 708,00	23 215,60	0,00	0,00	291 727,27
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	18 021,35	0,00	6 008,17	0,00	0,00	24 029,52
a)	sprzedaży	0,00	0,00	4 888,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4 888,03
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	13 133,32	0,00	6 008,17	0,00	0,00	19 141,49
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie środków trwałych na koniec okresu:	0,00	0,00	952 048,60	45 248,00	766 771,63	0,00	0,00	1 764 068,23
9.	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	572 971,33	67 620,00	1 645,74	0,00	0,00	642 237,07

b) wartości niematerialne i prawne:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	2) Wartość firmy	3) Inne wartości niematerialne i prawne	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	WNiP Razem
1.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	0,00	773 182,97	0,00	773 182,97
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	169 657,97	0,00	169 657,97
a)	nabycia	0,00	0,00	169 657,97	0,00	169 657,97
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania (darowizn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	942 840,94	0,00	942 840,94
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu:	0,00	0,00	737 113,19	0,00	737 113,19
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	53 994,74	0,00	53 994,74
a)	odpisów	0,00	0,00	53 994,74	0,00	53 994,74
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu:	0,00	0,00	791 107,93	0,00	791 107,93
9.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec	0,00	0,00	151 733,01	0,00	151 733,01

Nota 1.2 Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		31.12.2016 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	31.12.2017 r.
Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe razem, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
1)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa (inwestycje) niefinansowe		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.3 Informacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy:

Nie dotyczy

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

AOTMiT nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 1.5 Wartość początkowa niemortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		na 31.12.2016 r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	na 31.12.2017 r.
a)	najmu	33 506 303,95	0,00	0,00	33 506 303,95
-	budynek ul. Goszczyńskiego 9, Warszawa	2 950 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
-	budynek ul. Małczewskiego 22, Warszawa	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
-	budynek ul. I. Krasickiego 26, Warszawa	25 000 000,00	0,00	0,00	25 000 000,00
-	lokal użytkowy, Szpital Specjalistyczny im. J. Dietla, Kraków	324 000,00	0,00	0,00	324 000,00
-	kserokopiarka Bizhub 600	13 530,00	0,00	0,00	13 530,00
-	kserokopiarka Bizhub 601	13 530,00	0,00	0,00	13 530,00
-	kserokopiarka Bizhub 423	7 995,00	0,00	0,00	7 995,00
-	kserokopiarka Bizhub C253	5 535,00	0,00	0,00	5 535,00
-	kserokopiarka Bizhub C203	5 535,00	0,00	0,00	5 535,00
-	kserokopiarka Bizhub C280	0,00	0,00	6 500,00	6 500,00
-	maty wejściowe	3 936,00	0,00	0,00	3 936,00
-	meble	182 242,95	0,00	0,00	182 242,95
b)	dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	innych umów (leasingu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		33 506 303,95	0,00	6 500,00	33 506 303,95

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli	Ilość papierów wartościowych	Wartość jednego waloru	Wartość ogółem
Razem, w tym:	0	0,00	0,00
1)	-	-	0,00
2)	-	-	0,00
3)	-	-	0,00
4)	-	-	0,00

Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

w zł i gr.

Wyszczególnienie odpisów	31.12.2016 r.	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	31.12.2017 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
Razem odpisy aktualizujące, w tym:	0,00	403,18	0,00	1 560,56
1) odpis aktualizujący należność, w tym:	0,00	403,18	0,00	1 560,56
- od osób fizycznych	0,00	403,18	0,00	403,18
- od osób prawnych	0,00	1 157,38	0,00	1 157,38
2) odpis aktualizujący należności dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2017 r.:

w zł i gr.

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli	Ilość udziałów (akcji)	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału
Wartość funduszu podstawowego razem, w tym:	0	0,00	0,00
1) Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	-	-	0,00
2)	-	-	0,00
3)	-	-	0,00
4)	-	-	0,00

Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy - jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu własnym.

Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów nad kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami:

Przeniesienie zysku netto w kwocie 59.108.833,88 zł na fundusz zapasowy Agencji, w oparciu o art. 31u ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 1938 z późn. zm.), zgodnie z którym fundusz zapasowy Agencji ztworzy się z zysku netto, w tym część zysku netto za 2017 r. w kwocie 58.000.000,00 zł w ramach stanu funduszu zapasowego planuje się wydzielić na finansowanie inwestycji (zakup siedziby).

Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	31.12.2016 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia:	
			- rozwiązanie	31.12.2017 r.
			- wykorzystanie	
Rezerwy razem, w tym:	560 718,84	139 936,50	173 983,09	526 672,25
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	506 818,84	139 936,50	120 083,09	526 672,25
a) długoterminowe	335 934,02	139 936,50	0,00	475 870,52
b) krótkoterminowe	170 884,82	0,00	120 083,09	50 801,73
2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:	53 900,00	0,00	53 900,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- toczące się postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	53 900,00	0,00	53 900,00	0,00
- rezerwa na postępowania sądowe	53 900,00	0,00	53 900,00	0,00
- zobowiązania sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

a) zobowiązania krótkoterminowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	na 31.12.2016 r.	na 31.12.2017 r.
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	241 635,50	146 593,17
a)	do 12 miesięcy, w tym:	230 592,56	135 550,23
-	dostawcy krajowi	230 592,56	135 550,23
-	dostawcy zagraniczni	0,00	0,00
b)	powyżej 12 miesięcy, w tym:	11 042,94	11 042,94
-	dostawcy krajowi	11 042,94	11 042,94
-	dostawcy zagraniczni	0,00	0,00
3.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	1 262 263,60	1 017 774,91
a)	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	528 466,06	547 671,91
b)	Urząd Skarbowy	281 160,00	462 802,00
c)	PFRON	13 235,00	7 301,00
d)	niewykorzystana dotacja podmiotowa	439 402,54	0,00
4.	z tytułu wynagrodzeń, w tym:	700 889,27	812 663,85
a)	wynagrodzenia osobowe	603 653,49	725 189,21
b)	wynagrodzenia pozostałe (bezosobowe)	97 235,78	87 474,64
5.	inne	103 663,60	82 325,88
6.	fundusze specjalne	-9 576,41	16 400,31
Razem		2 298 875,56	2 075 758,12

b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne:							
			do 1 roku na:		powyżej 1 roku do 3 lat na:		powyżej 3 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występuje

Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	165 625,38	48 842,15
1) roczne licencje na oprogramowanie	0,00	35 562,20
2) świadczenie usług gwarancyjnych, konserwacyjnych, serwisowych i nadzoru autorskiego	140 926,02	0,00
3) składka członkowska MEDEV	19 551,91	0,00
4) ubezpieczenia	0,00	9 145,76
5) opłata za domenę internetową	179,95	186,01
6) prenumeraty	4 967,50	3 948,18
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	2 373 955,09	3 473 016,94
1) koszty przygotowania i przekazania danych finansowo-księgowych	2 297 643,89	3 363 320,50
2) media (prąd, woda, ogrzewanie)	18 234,55	26 807,14
3) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	0,00	8 400,00
4) szkolenia	15 942,00	4 004,00
5) usługi pocztowe	2 196,94	1 406,26
6) wynagrodzenia nieosobowe	37 714,26	48 491,66
7) telefonia i internet	0,00	4 323,98
8) bilety lotnicze	0,00	15 769,40
9) inne usługi	2 223,45	494,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	40 380 230,13	7 808 696,07
1) długoterminowe:	95 841,39	51 405,47
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	95 841,39	51 405,47
2) krótkoterminowe:	40 284 388,74	7 757 290,60
- niewykorzystane środki otrzymane z NFZ tytułem odpisu na taryfikację	34 217 243,66	0,00
- opłaty za opracowanie analiz weryfikacyjnych	5 992 866,00	7 719 624,00
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	74 279,08	37 666,60
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	0,00	0,00

Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nie dotyczy

Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych):

Nie dotyczy

Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy

Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

w zł i gr.

Przychody ze sprzedaży netto:	sprzedaż krajowa	sprzedaż eksportowa
9	88 218 251,06	0,00
1) odpis na taryfikację świadczeń/dla Agencji, o którym mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn. zm.)	78 064 861,06	0,00
2) przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn. zm.)	7 110 180,00	0,00
3) dotacja podmiotowa z budżetu państwa (Ministerstwo Zdrowia), o której mowa w art. 31t ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn. zm.)	1 000 000,00	0,00
4) przychody z tytułu realizacji umowy nr AOTM/AS/1/2016/1163/570, zawartej z Ministerstwem Zdrowia	2 071 463,41	0,00
5) zmiana stanu produktów	-28 253,41	0,00
6) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		RAZEM
Rodzaj odpisu	Przyczyna odpisu	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00

Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		RAZEM
Rodzaj odpisu	Przyczyna odpisu	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00

Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym:

w zł i gr.

Lp.	Rodzaje działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
1.	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00

Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

		Nota 2.6
Lp.	Treść	Kwota w zł i gr
I	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	59 174 814,88
II	KOSZTY NIEBĘDĄCE KOSZTAMI UZYSKANIA PRZYCHODU, W TYM:	4 161 037,69
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	35 000,00
2	naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań, w tym od pożyczek (kredytów) - (art.16 ust.1 pkt 11)	0,00
3	darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju na rzecz osób fizycznych i prawnych (art.16 ust.1 pkt 14)	0,00
4	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art.16 ust.1 pkt 17)	0,00
5	wierzytelności odpisane jako przedawnione (art.16 ust.1 pkt 20)	0,00
6	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust. 1 pkt 21)	0,00
7	kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art.16 ust. 1 pkt 22)	249 311,00
8	wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25 z wyjątkiem pozycji wymienionych w ppkt. a, b i c) z wyjątkiem wierzytelności, zarachowanych uprzednio jako przychody należne, których nieściągalność została odpowiednio udokumentowana	0,00
9	odpisy aktualizujące należności (art.16 ust.1 pkt 26a) z wyjątkiem odpisów od tej części należności która była zaliczona do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2 pkt 1	1 560,56
10	rezerw innych niż wymienione w pkt 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw; nie są jednak kosztem uzyskania przychodów rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, inne niż określone w niniejszej ustawie jako taki koszt (art.16 ust.1 pkt 27)	1 093 624,67
11	wpłaty o których mowa w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - wpłaty na PFRON (art.16 ust.1 pkt 36)	94 687,00
12	wierzytelności umorzone, z wyjątkiem uprzednio zarachowanych na podstawie art.12 ust.3 jako przychody należne (art.16 ust.1 pkt 44)	0,00
13	podatek od towarów i usług (art.16 ust.1 pkt 46) z uwzględnieniem ppkt a), b) i c)	0,00
14	amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji (w związku z art.17 ust.1 pkt 21) oraz amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych do działalności statutowej (art.16a ust.1)	298 879,79
15	niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty świadczeń lub innych należności z tytułu stosunku służbowego, stosunku pracy oraz zasiłki pieniężne (art.16 ust.1 pkt 57), z zastrzeżeniem art.15 ust.4g	812 663,85
16	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a) z zastrzeżeniem art.15 ust.4h	547 671,91
17	wydatki i koszty bezpośrednie sfinansowane z dochodów (przychodów) o których mowa w art.17 ust.1 pkt 47 (art.16 ust. 1 pkt 58) - dotacje	1 021 202,56
18	odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie - art.16 ust.1 pkt 63 z uwzględnieniem zapisów ppkt. a), b), c) i d)	0,00
19	jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych - (art.16 ust.1 pkt 16)	0,00
20	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar (art.16 ust.1 pkt 18) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	0,00
21	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - (art.16. ust.1 pkt.19)	0,00
22	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16. ust.1 pkt 37)	1 308,30
23	straty (koszty) powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków) w związku z niewykonaniem umowy (art.16 ust.1 pkt 56)	0,00
24	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu (art.16c ust.1)	0,00
25	korekta kosztów uzyskania przychodów w przypadku nieuregulowania kwoty wynikającej z f-ry lub innego dokumentu w ciągu 30 dni od daty upływu terminu płatności ustalonego przez strony, a w przypadku gdy termin płatności jest dłuższy niż 60 dni - nieuregulowania jej w ciągu 90 dni od dnia zaliczenia kwoty wynikającej z f-ry lub innego dokumentu do kosztów uzyskania przychodów	0,00
26	Pozostałe, w tym:	5 128,05
a)	nieodliczony VAT w przypadku posiadania prawa do odliczenia VAT naliczonego, ale nie korzystania z tego prawa (art.16 ust.1 pkt 46a)	0,00
b)	wydatki nieudokumentowane lub ujęte w księgach na podstawie dokumentów niespełniających cech dowodu księgowego	0,00
c)	składki ZUS za lata ubiegłe nie ujęte w księgach wraz z odsetkami	0,00
d)	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napoiów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28)	4 725,27
e)	wydatki na rzecz osób wchodzących w skład komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnionych funkcji (art.16 ust.1 pkt 38a)	0,00
f)	inne	402,78
III	PRZYCHODY NIEBĘDĄCE PRZYCHODAMI PODATKOWYMI	81 048,40
1	kwoty naliczonych lecz nie otrzymanych odsetek od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) (art.12 ust.4 pkt 2)	0,00
2	zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo jednostek samorządu terytorialnego, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6)	0,00
3	zwrócone inne wydatki niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6a)	0,00
4	wysokość pozostałych przychodów operacyjnych ewidencjonowanych równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych ze środków otrzymanych na ten cel, w tym z dotacji (w tym od prawa wieczystego użytkowania otrzymanego nieodpłatnie)	81 048,40

Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

		Nota 2.6
Lp.	Treść	Kwota w zł i gr
5	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, w sytuacji gdy odpisy te nie stanowiły wcześniej kosztu uzyskania przychodu	0,00
6	pozostałe	0,00
IV	KOSZTY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (zarachowane w roku poprzednim w koszty bilansowe, a stanowiące koszty podatkowe w 2017 roku)	1 229 355,33
1	niewypłacone osobom fizycznym należności (art. 16 ust. 1 pkt 57 w związku z art.15 ust.4)	700 889,27
2	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a w związku z art.15 ust.4)	528 466,06
3	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju funduszu (nie przekazane na konto ZFŚS środki w latach poprzednich, a wpłacone w 2017 roku)	0,00
4	wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25a)	0,00
5	pozostałe	0,00
V	PRZYCHODY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W TYM:	7 719 624,00
1	Przychody przeniesione na konto 845 "Pozostałe rozliczenia międzyokresowe" otrzymane w 2017 roku, w tym:	5 992 866,00
a)	opłaty za analizy weryfikacyjne	5 992 866,00
b)	dotacja celowa	0,00
2	Pozostałe	1 726 758,00
VI	DOCHÓD/STRATA (I+II-III-IV+V)	69 745 072,84
VII	DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE (wykazane w CIT-8/O)	69 745 072,84
1	dochody wolne zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4	68 745 072,84
2	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 47 - dotacje	1 000 000,00
3	inne przychody/dochody wolne	
VIII	PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA (VI - VII)	
IX	KOSZTY POWODUJĄCE OBOWIĄZEK ZAPŁATY PODATKU	384 107,29
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	35 000,00
2	jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych - art.16 ust.1 pkt 16	0,00
3	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art.16 ust.1 pkt 17)	0,00
4	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywien i kar (art.16 ust.1 pkt 18) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	0,00
5	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - art.16 ust.1 pkt.19	
6	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust.1 pkt 21), w tym od zwróconych dotacji	0,00
7	kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art.16 ust. 1 pkt 22)	249 311,00
8	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napoiów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28) - nie związane z celami statutowymi	4 725,27
9	wpłaty o których mowa w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - wpłaty na PFRON (art.16 ust.1 pkt 36)	94 687,00
10	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16 ust.1 pkt 37) - z wyjątkiem składek na rzecz organizacji o podobnych celach statutowych	0,00
11	straty (koszty) powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków), w związku z niewykonaniem umowy (art. 16 ust. 1 pkt 56)	0,00
12	Pozostałe, w tym:	384,02
a)	wydatki nieudokumentowane lub ujęte w księgach na podstawie dokumentów niespełniających cech dowodu księgowego	0,00
b)	niezgodne z prawem wypowiedzenie umowy o pracę	0,00
c)	podatek VAT nieodliczony	0,00
d)	inne	384,02
OBLICZONY PODATEK (poz. IX. x 19 %)		72 980,39

Dane uzupełniające do sporządzenia CIT-8 za 2017 rok

Nota nr 2.6a

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nr pozycji w CIT-8 i CIT-8/O
I.	Przychody ogółem w 2017 roku zgodnie z rachunkiem zysków i strat	89 072 097,03	
II.	Przychody nie uwidocznione w rachunku zysków i strat za 2017 r.	7 719 624,00	Dane z poz. V noty 2.6
III.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	81 048,40	
IV.	Przychody podatkowe (I+II-III)	96 710 672,63	CIT-8: D.1 poz. 35
V.	Koszty ogółem roku 2017	29 897 282,15	
VI.	Koszty zarachowane w roku poprzednim w koszty bilansowe, a stanowiące koszty podatkowe w roku 2017	1 229 355,33	
VII.	Koszty podatkowe ogółem z uwzględnieniem kosztów zarachowanych w roku poprzednim do kosztów bilansowych, a stanowiących koszty podatkowe w roku 2017 r. (V+VI)	31 126 637,48	
VIII.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 161 037,69	
IX.	Koszty uzyskania przychodów (VII-VIII)	26 965 599,79	CIT-8: D.2 poz. 40
X.	Dochód/Strata (IV-IX)	69 745 072,84	CIT-8: dochód - D.3 poz. 49, CIT-8: strata - D.3 poz. 50
XI.	Dochody (przychody) wolne	69 745 072,84	CIT-8/O poz. B.1.17 - dotacje ,B.1.11. - dochody/ przychody wolne na podstawie art. 17 ust.1 pkt 4
XII.	Podstawa opodatkowania/strata	0,00	podstawa opodatkowania - CIT-8: E.2 poz. 57 strata - CIT-8: E.2 poz. 58
XIII.	Obliczony podatek	0,00	CIT-8, poz. 62
XIV.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	384 107	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe
XV.	Podatek (poz. XIV x 19 %)	72 981	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe

Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby):

Nie dotyczy

Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nie dotyczy

Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

**Informację częściowo przedstawiono w notcie nr 1.1_1.3.
AOTMiT nie planuje nakładów na ochronę środowiska.**

Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Przeniesienie niewykorzystanego odpisu na taryfikację za lata 2015-2016 z rozliczeń międzyokresowych przychodów na przychody bieżącego okresu sprawozdawczego w wysokości 34.217.243,66 zł, zgodnie z uzyskana opinia MZ i ME.

Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat:

Lp.	Pozycja sprawozdania	Symbol waluty	Tabela kursów
1.	Aktywa - B III 1c (śr. pien. na rachunku bankowym, projekt EUNET/THA JA3)	EUR	Tabela nr 251/A/2017 z dnia 29.12.2017 r.
2.	-	-	-
3.	-	-	-

Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	67 482 992,80	94 918 448,94
1) środki pieniężne w kasie(ach)	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	527 341,77	98 409,91
3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)	66 955 651,03	94 820 039,03
4) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nie uwzględnionych w bilansie umowach:

Nie występuje

Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	za 1.01 - 31.12.2016 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Ogółem, w tym:		0,00	0,00
1)	z jednostkami powiązаныmi	0,00	0,00
2)	z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
3)	z osobą, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
4)	z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba o której mowa pkt. 2-3	0,00	0,00
5)	z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki	0,00	0,00

Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1.	-	-	-
2.	-	-	-
3.	-	-	-
4.	-	-	-
5.	-	-	-

Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1	0,00	-	-
2	0,00	-	-
3	0,00	-	-
4	0,00	-	-

Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zmian oraz ich przyczyny	Kwota wpływu zmian na:		
	wynik finansowy	aktywa	kapitał własny
1.	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00

Nota 6.4 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wwnik finansowy oraz rentowność jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń		Kwota	Uwzględniono w:	
			bilansie	rachunku zysków i strat
			pozycja sprawozdania	pozycja sprawozdania
1.		0,00	0,00	0,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych:

przeciętna liczba etatów

Wyszczególnienie		za 1.01 - 31.12.2016 r.		za 1.01 - 31.12.2017 r.	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem, w tym:		133,30	96,70	145,53	104,63
1)	pracownicy kierownictwa	18,25	12,00	20,21	12,38
2)	pracownicy biurowi	111,05	80,70	123,90	90,83
3)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	4,00	4,00	1,42	1,42

Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone Prezesowi AOTMiT (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2016 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Wynagrodzenia łącznie wypłacone Prezesowi AOTMiT	273 439,69	297 982,57
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	0,00	11 149,91

Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi AOTMiT, u, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2016 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Udzielone Prezesowi AOTMiT zaliczki, kredyty, pożyczki i itp.	0,00	0,00
Zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:	0,00	0,00

Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone i należne biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2016 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Ogółem wypłacone i należne wynagrodzenia, w tym:	7 096,00	9 261,00
1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	6 396,00	8 400,00
2) za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3) za usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4) pozostałe usługi	700,00	861,00

Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

- a) nazwa i zakres wspólnego przedsięwzięcia: -

nie dotyczy

- b) udział %-owy podmiotów realizujących wspólne przedsięwzięcie: -

nie dotyczy

- c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:
- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| - środki trwałe | nie dotyczy |
| - wartości niematerialne i prawne | nie dotyczy |

(należy podać ponadto w jakich częściach są kontrolowane przez podmioty uczestniczące we wspólnym przedsięwzięciu)

- d) kwota zobowiązań dotyczących wspólnego przedsięwzięcia (w tym z tytułu zakupu używanych rzeczowych aktywów trwałych):

nie dotyczy

- e) kwota zobowiązań wspólnie zaciągniętych przez uczestników wspólnego przedsięwzięcia: -
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia: -
- | | |
|--------------|-------------|
| a) przychody | nie dotyczy |
| b) koszty | nie dotyczy |
- g) kwoty zobowiązań warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia: -
z tego:
- | | |
|------------------------------|-------------|
| a) zobowiązania warunkowe | nie dotyczy |
| b) zobowiązania inwestycyjne | nie dotyczy |

Nota 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

w zł i gr.

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa jednostki	Kwoty transakcji za okres:	
		01.01-31.12.2016 r.	1.01-31.12.2017 r.
nie dotyczy	-	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:

w zł i gr.

Nazwa i siedziba spółki	% udziałów	Udział % w:	
		zarządzaniu	zysku (stracie)
nie dotyczy	-	-	-

Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje:

nie dotyczy

Nota 8 W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje:

Nie dotyczy

Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

Nie występuje

Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności:

Nie dokonywano

Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności:

Nie dotyczy

**Nota 10 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego
za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Bilans

w zł i gr

Poz.	Nazwa pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2016 po przekształceniu	Różnica*	Stan na 31.12.2017
A.II.1.c)	urządzenia techniczne i maszyny	568 953,42	549 363,09	-19 590,33	572 971,33
A.II.1.e)	inne środki trwałe	0,00	19 590,33	19 590,33	1 645,74

* wyjaśnienie różnic

Korekta prezentacji wartości netto rzeczowych składników aktywów polegająca na przusunięciu pomiędzy grupami KŚT 6 i 8 (z pozycji urządzenia techniczne

Wykaz not uzupełniających		
Symbol	Tytuł	Uwagi
Bilans	Bilans na dzień 31.12.2017 r.	
Kapitały	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
RZiS	Rachunek zysków i strat	
Przepływy	Rachunek przepływów pieniężnych	
1.1	Nota 1.1 zmiana w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych	nota do bilansu i rachunku zysków i strat
	a) środki trwałe	
	b) wartości niematerialne i prawne	
1.2	Nota 1.2 Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych	
1.3	Nota 1.3 Informacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy	
1.4_1.10	Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Nota 1.5 Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów	
	Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	
	Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	
	Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego	
	Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych	
	Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów na kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami	
1.11	Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw	nota do bilansu
1.12ab	Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach	nota do bilansu
	a) zobowiązania krótkoterminowe	
	b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty	
1.13	Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	
1.14	Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
1.15	Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu	
1.16	Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)	
1.17	Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej	
2.1_2.5	Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży	nota do rachunku zysków i strat
	Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym	
	Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	
	Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.6	Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym	
	Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	
2.7_2.10	Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby)	
	Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	
	Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
	Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
3	Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat	
4	Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
5.1_5.2	Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nie uwzględnionych w bilansie umowach:	
	Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe:	
5.3_5.6	Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych	
	Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone i należne Prezesowi lub członkom Rady Funduszu (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	
	Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju	
	Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za	

Symbol	Tytuł	Uwagi
6.1_6.4	Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny	
	Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki	
	Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym	
	Nota 6.4 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki	
7.1_7.5	Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)	
	Nota 7.2 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi	
	Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki	
	Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje	
8_9.2	Nota 8 W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje następujące informacje	
	Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka	
	Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności	
	Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności kontynuacji działalności	
10	Nota 10 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	nota do bilansu

Prezes Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

PREZES
dr n. med. Roman Topór-Mądry

Główny Księgowy

W zastępstwie Głównego Księgowego
Główny Specjalista
w Biurze Księgowości
Bartłomiej Tyszka