

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII
MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI
W WARSZAWIE



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
01.01-31.12.2020

Warszawa, kwiecień 2021 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

- Adres: **Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji**
ul. Przeskok 2
00-032 Warszawa
- Województwo: **mazowieckie**
- Powiat: **m. st. Warszawa**
- Gmina/dzielnica: **Warszawa – Śródmieście**

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 2020 r. poz. 1398, 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. z 2018 r. poz. 1400).

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 2021 r. poz. 523);

- 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) przygotowywanie raportów, o których mowa w art. 48aa ust. 1 ustawy o świadczeniach;
- 3b) przekazywanie ministrowi właściwemu do spraw zdrowia wykazów ustalonych, zgodnie z art. 40 ust. 2 i 8 ustawy o refundacji;
- 3c) monitorowanie efektywności praktycznej i jakości procesu terapeutycznego technologii lekowych finansowanych ze środków Funduszu Medycznego na podstawie danych otrzymanych od podmiotu zobowiązanego do finansowania świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych;
- 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;
- 4b) inicjowanie, wspieranie i prowadzenie analiz oraz badań naukowych i prac rozwojowych w zakresie oceny technologii medycznych, taryfikacji świadczeń oraz sporządzanie oceny założeń do realizacji świadczeń opieki zdrowotnej;
- 5) realizacja innych zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Agencja działa na podstawie rocznego planu finansowego zatwierdzanego 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;

- 2) dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji;
- 3) darowizny i zapisy;
- 4) przychody z lokat;
- 5) inne przychody.

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 przygotowania analiz weryfikacyjnych Agencji ujmuje się:

- 1) jako rozliczenie międzyokresowe przychodów, w przypadkach uzyskania zlecenia Ministra Zdrowia na przygotowanie analizy weryfikacyjnej Agencji,
- 2) na koncie rozrachunkowym z właściwym podmiotem, w przypadku nieotrzymania zlecenia Ministra Zdrowia na wydanie analizy weryfikacyjnej Agencji do dnia bilansowego, 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.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, zatwierdzanym przez Ministra Zdrowia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Księgi rachunkowe Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji prowadzone są w siedzibie Agencji w Warszawie przy ul. Przeskok 2.

Agencja prowadzi rachunkowość na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), 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 10 000 zł brutto, a także zespoły komputerowe bez względu na ich wartość początkową o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki; 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** (wyposażenie) – to wyposażenie o wartości początkowej większej od 350 zł brutto i mniejszej, bądź równej 10 000 zł brutto (jednostkowo), 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 ekonomicznego okresu użytkowania. 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 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jako rezerwy na koszty bieżącego okresu 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 opracowania analiz weryfikacyjnych Agencji,
 - c) wartość otrzymanych, lecz nierozliczonych zaliczek z tytułu dotacji na realizację projektów zewnętrznych, w tym ze środków Europejskich Funduszy Społecznych, zgodnie z podpisanymi umowami.
- Koszty działalności Agencji rejestrowane są w układzie rodzajowym kosztów.

Informacje nie omówione w niniejszym dokumencie nie występują, bądź nie dotyczą jednostki.

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 r.

dr n. med. Roman Topór-Mądry
Prezes
Agencji Oceny Technologii
Medycznych i Taryfikacji
/dokument podpisany elektronicznie/

Bartłomiej Tysza
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy
/dokument podpisany elektronicznie/

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2020 r.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2020 r.
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

w zł i gr

AKTYWA		Stan na dzień		
		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	
A	AKTYWA TRWAŁE	1	1 759 964,27	1 077 725,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	2	68 801,51	82 315,92
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	68 801,51	82 315,92
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7	1 691 162,76	995 409,91
1.	Środki trwałe	8	1 680 092,76	958 509,91
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	1 646 356,68	888 776,52
d)	środki transportu	12	0,00	22 540,00
e)	inne środki trwałe	13	33 736,08	47 193,39
2.	Środki trwałe w budowie	14	11 070,00	36 900,00
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	119 967 999,62	106 477 030,21
I.	Zapasy	44	500,00	0,00
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	500,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	50	531 267,80	4 385,22
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	55	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	58	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	59	0,00	0,00
b)	inne	60	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	61	531 267,80	4 385,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	531 047,92	1 758,96
	- do 12 miesięcy	63	531 047,92	1 758,96
	- powyżej 12 miesięcy	64	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	65	0,00	0,00
c)	inne	66	219,88	2 626,26
d)	dochodzone na drodze sądowej	67	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68	119 157 978,64	106 247 011,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	119 157 978,64	106 247 011,84
a)	w jednostkach powiązanych	70	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	71	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	72	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	73	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	76	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	77	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	78	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	119 157 978,64	106 247 011,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	2 564 544,87	449 878,70
	- inne środki pieniężne	82	116 593 433,77	105 797 133,14
	- inne aktywa pieniężne	83	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	84	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	278 253,18	225 633,15
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	86	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	87	0,00	0,00
	A K T Y W A R A Z E M	88	121 727 963,89	107 554 756,04

PASYWA		Stan na dzień		
		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	90	103 213 588,79	94 143 253,68
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	91	6 566,17	6 566,17
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	92	94 136 687,51	85 888 351,79
	- 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	9 070 335,11	8 248 335,72
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	101	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102	18 514 375,10	13 411 502,36
I.	Rezerwy na zobowiązania	103	1 232 396,10	1 015 065,89
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	105	1 232 396,10	1 015 065,89
	- długoterminowa	106	1 017 847,05	986 999,50
	- krótkoterminowa	107	214 549,05	28 066,39
3.	Pozostałe rezerwy	108	0,00	0,00
	- długoterminowe	109	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	110	0,00	0,00
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	2 017 758,21	1 462 365,97
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	1 819 656,32	1 414 529,55
a)	kredyty i pożyczki	127	3 133,93	2 298,80
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	141 726,73	338 043,53
	- do 12 miesięcy	131	141 726,73	338 043,53
	- powyżej 12 miesięcy	132	0,00	0,00
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	1 662 274,49	1 066 279,80
h)	z tytułu wynagrodzeń	136	12 521,16	696,27
i)	inne	137	0,01	7 211,15
4.	Fundusze specjalne	138	198 101,89	47 836,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	139	15 264 220,79	10 934 070,50
1.	Ujemna wartość firmy	140	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	141	15 264 220,79	10 934 070,50
	- długoterminowe	142	3 527,94	8 332,23
	- krótkoterminowe	143	15 260 692,85	10 925 738,27
P A S Y W A R A Z E M		144	121 727 963,89	107 554 756,04

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

Bartłomiej Tyszką
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy
/dokument podpisany elektronicznie/

dr n. med. Roman Topór-Mądry

Prezes AOTMiT

/dokument podpisany elektronicznie/

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2020 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2020 r.	1.01-31.12.2019 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X
I.	Zysk (strata) netto	9 070 335,11	8 248 335,72
II.	Korekty razem:	2 824 044,47	-713 839,26
	1. Amortyzacja	763 801,23	566 958,10
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	217 330,21	281 782,43
	6. Zmiana stanu zapasów	-500,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-526 882,58	80 674,58
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznym	555 392,24	-1 002 232,91
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 277 530,26	381 337,24
	10. Inne korekty	-2 462 626,89	-1 022 358,70
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	11 894 379,58	7 534 496,46
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X	X
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	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	1 446 039,67	558 133,28
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 471 869,67	558 133,28
	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	-25 830,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 446 039,67	-558 133,28
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	X	X
I.	Wpływy	2 462 626,89	1 022 358,70
	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	2 462 626,89	1 022 358,70
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.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 462 626,89	1 022 358,70
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III)	12 910 966,80	7 998 721,88
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12 910 966,80	7 998 721,88
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	106 247 011,84	98 248 289,96
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	119 157 978,64	106 247 011,84
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 399,15	49 881,42

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

Bartłomiej Tysza
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy
/dokument podpisany elektronicznie/

dr n. med. Roman Topór-Mądry

Prezes AOTMiT

/dokument podpisany elektronicznie/

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2020 r.

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2020 r.	1.01-31.12.2019 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 600 974,89	44 748 906,35
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 786 134,37	44 809 346,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-185 159,48	-60 439,65
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	43 006 663,49	38 759 683,19
	I. Amortyzacja	763 801,23	566 958,10
	II. Zużycie materiałów i energii	263 333,67	624 061,28
	III. Usługi obce	8 697 151,24	8 290 810,48
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	211 606,90	192 493,40
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	27 755 205,29	23 902 781,41
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 189 528,38	4 578 982,23
	- emerytalne	2 263 955,38	1 830 997,98
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	126 036,78	603 596,29
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 594 311,40	5 989 223,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	852 517,88	1 053 106,05
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	758 452,55	926 398,89
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	94 065,33	126 707,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne	48 001,64	100 746,69
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	48 001,64	100 746,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 398 827,64	6 941 582,52
G.	Przychody finansowe	713 038,48	1 352 575,63
	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:	712 999,57	1 350 638,22
	- 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	38,91	1 937,41
H.	Koszty finansowe	2 372,01	10 139,43
	I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- 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	2 372,01	10 139,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 109 494,11	8 284 018,72
J.	Podatek dochodowy	39 159,00	35 683,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 070 335,11	8 248 335,72

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

dr n. med. Roman Topór-Mądry

Bartłomiej Tyszka
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy
/dokument podpisany elektronicznie/

Prezes AOTMiT
/dokument podpisany elektronicznie/

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2020 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2020 r.	1.01-31.12.2019 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	94 143 253,68	85 894 917,96
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	94 143 253,68	85 894 917,96
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	85 888 351,79	82 006 062,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 248 335,72	3 882 289,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	8 248 335,72	3 882 289,10
	- z podziału zysku (ustawowo)	8 248 335,72	3 882 289,10
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	94 136 687,51	85 888 351,79
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	8 248 335,72	3 882 289,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 248 335,72	3 882 289,10
	- 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	8 248 335,72	3 882 289,10
	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)	8 248 335,72	3 882 289,10
	- przeniesienie na fundusz zapasowy	8 248 335,72	3 882 289,10
	-	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	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie straty z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	-	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	9 070 335,11	8 248 335,72
a)	zysk netto	9 070 335,11	8 248 335,72
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)	103 213 588,79	94 143 253,68
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	103 213 588,79	94 143 253,68

Warszawa, dnia 20 kwietnia 2021 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:
 Bartłomiej Tyszką
 Dyrektor Biura Księgowości
 Główny Księgowy
 /dokument podpisany elektronicznie/

dr n. med. Roman Topór-Mądry
 Prezes AOTMiT
 /dokument podpisany elektronicznie/

Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2020 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	2 285 401,19	112 700,00	196 793,86	36 900,00	0,00	2 631 795,05
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	1 410 000,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,30
a)	nabycia	0,00	0,00	1 410 000,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,30
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	150 265,22	0,00	36 802,34	25 830,00	0,00	212 897,56
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	150 265,22	0,00	36 802,34	0,00	0,00	187 067,56
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00	0,00	25 830,00
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	3 545 136,27	112 700,00	159 991,52	11 070,00	0,00	3 828 897,79
5.	Umorzenie środków trwałych na początek okresu:	0,00	0,00	1 396 624,67	90 160,00	149 600,47	0,00	0,00	1 636 385,14
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	652 420,14	22 540,00	13 457,31	0,00	0,00	688 417,45
a)	odpisów	0,00	0,00	652 420,14	22 540,00	13 457,31	0,00	0,00	688 417,45
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	150 265,22	0,00	36 802,34	0,00	0,00	187 067,56
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	150 265,22	0,00	36 802,34	0,00	0,00	187 067,56
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	1 898 779,59	112 700,00	126 255,44	0,00	0,00	2 137 735,03
9.	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	1 646 356,68	0,00	33 736,08	11 070,00	0,00	1 691 162,76

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	885 789,37	0,00	885 789,37
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	61 869,37	0,00	61 869,37
a)	nabycia	0,00	0,00	61 869,37	0,00	61 869,37
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	100 135,62	0,00	100 135,62
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	100 135,62	0,00	100 135,62
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	847 523,12	0,00	847 523,12
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu:	0,00	0,00	803 473,45	0,00	803 473,45
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	75 383,78	0,00	75 383,78
a)	odpisów	0,00	0,00	75 383,78	0,00	75 383,78
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	100 135,62	0,00	100 135,62
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	100 135,62	0,00	100 135,62
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	778 721,61	0,00	778 721,61
9.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	68 801,51	0,00	68 801,51

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

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		31.12.2019 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	31.12.2020 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 Infomacje 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 (nieumarczanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		na 31.12.2019 r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	na 31.12.2020 r.
a)	najmu	26 073 702,68	8 000,00	15 200,00	26 080 902,68
-	lokal użytkowy, ul. Ks. Pijarów 5, Kraków	1 086 306,86	0,00	0,00	1 086 306,86
-	lokal użytkowy, ul. Przeskok 2, Warszawa część 6 i 7 piętro	24 699 396,31	0,00	0,00	24 699 396,31
-	lokal użytkowy, ul. Podwale 62, Wrocław	236 199,51	0,00	0,00	236 199,51
-	kserokopiarka Bizhub 423, 2 szt.	10 600,00	0,00	0,00	10 600,00
-	kserokopiarka Bizhub 363, 2 szt.	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
-	kserokopiarka Bizhub C220, 3 szt.	19 200,00	0,00	0,00	19 200,00
-	kserokopiarka Bizhub 223, 3 szt.	12 000,00	8 000,00	0,00	4 000,00
-	kserokopiarka Bizhub C224, 2 szt.	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00
b)	dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	innych umów (leasingu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	8 000,00	15 200,00	26 080 902,68

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:

Wyszczególnienie odpisów	31.12.2019 r.	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	31.12.2020 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
Razem odpisy aktualizujące, w tym:	1 000,00	11 119,24	1 000,00	11 119,24
1) odpis aktualizujący należność, w tym:	1 000,00	11 119,24	1 000,00	11 119,24
- od osób fizycznych	1 000,00	11 119,24	1 000,00	11 119,24
- od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący należności dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2020 r.:

w zł i gr.

Wartość kapitału podstawowego Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji na dzień 31.12.2020 r. wynosi 6 566,17 zł.

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 9 070 335,11 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 2020 r. poz. 1398, z późn. zm.), zgodnie z którym fundusz zapasowy Agencji tworzy się z zysku netto.

Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	31.12.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia:		31.12.2020 r.
			- rozwiązanie	- wykorzystanie	
Rezerwy razem, w tym:	1 015 065,89	217 330,21	0,00	0,00	1 232 396,10
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	1 015 065,89	217 330,21	0,00	0,00	1 232 396,10
a) długoterminowe	986 999,50	30 847,55	0,00	0,00	1 017 847,05
b) krótkoterminowe	28 066,39	186 482,66	0,00	0,00	214 549,05
2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- toczące się postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	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	0,00
4) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

a) zobowiązania krótkoterminowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	na 31.12.2020 r.	na 31.12.2019 r.
1.	kredyty i pożyczki	3 133,93	2 298,80
2.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	141 726,73	338 043,53
a)	do 12 miesięcy, w tym:	141 726,73	338 043,53
-	dostawcy krajowi	128 766,73	338 043,53
-	dostawcy zagraniczni	12 960,00	0,00
b)	powyżej 12 miesięcy, w tym:	0,00	0,00
-	dostawcy krajowi	0,00	0,00
-	dostawcy zagraniczni	0,00	0,00
3.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	1 662 274,49	1 066 279,80
a)	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	1 053 308,49	679 714,80
b)	Urząd Skarbowy	587 454,00	368 628,00
c)	PFRON	21 512,00	17 937,00
4.	z tytułu wynagrodzeń, w tym:	12 521,16	696,27
a)	wynagrodzenia osobowe	0,00	696,27
b)	wynagrodzenia pozostałe (bezosobowe)	12 521,16	0,00
5.	inne	0,01	7 211,15
6.	fundusze specjalne	198 101,89	47 836,42
Razem		2 017 758,21	1 462 365,97

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:	
	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 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 dotyczy

Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	278 253,18	225 633,15
1) roczne licencje na oprogramowanie	251 521,98	197 572,45
2) świadczenie usług gwarancyjnych, konserwacyjnych, serwisowych i nadzoru autorskiego	0,00	0,00
3) ubezpieczenia	12 131,28	10 512,98
4) prenumeraty	0,00	1 698,00
5) inne	14 599,92	15 849,72
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	2 148 807,72	1 720 303,18
1) koszty przygotowania i przekazania danych finansowo-księgowych	0,00	62 696,28
2) media (prąd, woda, ogrzewanie)	10 764,06	4 362,54
3) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	11 070,00	11 070,00
4) szkolenia	0,00	0,00
5) usługi pocztowe	1 219,99	2 289,80
6) wynagrodzenia bezosobowe	166 560,38	149 239,38
7) dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok sprawozdawczy	1 787 261,78	1 434 838,29
8) telefonia i internet	543,78	550,93
9) pozostałe	171 387,73	55 255,96
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	13 115 413,07	9 213 767,32
1) długoterminowe:	3 527,94	8 332,23
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	3 527,94	8 332,23
2) krótkoterminowe:	13 111 885,13	9 205 435,09
- otrzymane opłaty za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji	10 665 287,00	8 532 233,00
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	20 405,14	23 444,54
- dotacje ze środków POWER, POPC SMOKL oraz z innych projektów finansowanych ze środków UE (otrzymane zaliczki)	2 426 192,99	649 757,55
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 1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan na dzień 31.12.2020 r.: 0,00 zł

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
Razem przychody ze sprzedaży netto, w tym:	50 600 974,89	0,00
1) odpis 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 2020 r. poz. 1398, z późn. zm.)	41 848 000,00	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 2020 r. poz. 1398, z późn. zm.)	6 500 736,00	0,00
3) inne przychody ustawowe	2 437 398,37	0,00
4) zmiana stanu produktów	-185 159,48	0,00
5) 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	9 109 494,11
II	KOSZTY NIEBEDĄCE KOSZTAMI UZYSKANIA PRZYCHODU, W TYM:	3 271 257,95
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	0,00
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)	0,00
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	11 119,24
10	rezerw innych niż wymienione w pkt 26 ustawy, 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)	645 834,75
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)	206 104,00
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)	763 801,23
15	niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wpłaty 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	12 521,16
16	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a) z zastrzeżeniem art.15 ust.4h	1 053 308,49
17	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów) o których mowa w art.17 ust.1 pkt 47 (art.16 ust.1 pkt 47 i 58) - dotacje	565 305,34
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 grzywien i kar (art.16 ust.1 pkt 18) - kar, grzywny, mandat, 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)	13 263,74
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 faktury 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 faktury lub innego dokumentu do kosztów uzyskania przychodów	0,00
26	Pozostałe, w tym:	0,00
a)	niedoliczony 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 napojów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28)	0,00
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	0,00
III	PRZYCHODY NIEBEDĄCE PRZYCHODAMI PODATKOWYMI	82 297,74
1	kwoty naliczonych lecz nieotrzymanych 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)	49 965,40
5	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, w sytuacji gdy odpisy te nie stanowiły wcześniej kosztu uzyskania przychodu	0,00
6	pozostałe (rozwiązana rezerwa niestanowiąca wcześniej kosztów uzyskania przychodów)	32 332,34
IV	KOSZTY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (zarachowane w roku poprzednim w koszty bilansowe, a stanowiące koszty podatkowe w 2020 roku)	680 411,07
1	niewypłacone osobom fizycznym należności (art.16 ust.1 pkt 57 w związku z art.15 ust.4)	696,27
2	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a, w związku z art.15 ust.4)	679 714,80
3	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze (nieprzekazane na konto ZFŚS środki w latach poprzednich, a wpłacone w 2020 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:	12 957 420,52
1	Wpływ 2020 r. stanowiące przychody przyszłych okresów, w tym:	12 957 420,52
a)	opłaty za analizy weryfikacyjne	10 665 287,00
b)	dotacja ze środków EFS projekt PO WER (otrzymana i niewykorzystana zaliczka w 2020 r.)	2 038 446,63
c)	dotacja ze środków EFS projekt POPC SMOKL (otrzymana i niewykorzystana zaliczka w 2020 r.)	165 166,09
d)	dotacja ze środków Horizon 2020 (Komisja Europejska, projekt ImpactHTA oraz EUnetHTA otrzymana zaliczka w 2020 r.)	88 520,80
2	Pozostałe	0,00
VI	DOCHÓD/STRATA (I+II-III-IV+V)	24 575 463,77
VII	DOCHÓDY (PRZYCHODY) WOLNE (wykazane w CIT-8/O)	24 575 463,77
1	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4	23 871 199,89
2	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa	110 094,70
3	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 53 - dotacje otrzymane ze środków europejskich	594 169,18
4	inne przychody/dochody wolne	0,00
VIII	PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA (VI - VII)	0,00
IX	KOSZTY POWODUJĄCE OBOWIĄZEK ZAPŁATY PODATKU	206 104,00
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	0,00
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) - kar, grzywny, mandat, upomnienia	0,00
5	kar, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - art.16 ust.1 pkt 19	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), 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)	0,00
8	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28) - niezwiązane z celami statutowymi	0,00
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)	206 104,00

**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
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:	0,00
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	0,00
OBLICZONY PODATEK (poz. IX. x 19 %)		39 159

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane uzupełniające do sporządzenia CIT-8 za 2020 rok

Nota nr 2.6a

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nr pozycji w CIT-8 i CIT-8/O lub źródło danych
I.	Przychody ogółem w 2020 roku zgodnie z rachunkiem zysków i strat	52 351 690,73	RZIS
II.	Przychody niewidoczniowe w rachunku zysków i strat za 2020 r.	12 957 420,52	Dane z poz. V noty 2.6
III.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	82 297,74	Dane z poz. III noty 2.6
IV.	Przychody podatkowe (I+II-III)	65 226 813,51	CIT-8: D.1 poz. 49
V.	Koszty ogółem roku 2020	43 242 196,62	RZIS
VI.	Koszty ujęte w 2019 r. jako koszty bilansowe, stanowiące koszty podatkowe w 2020 r.	680 411,07	Dane z poz. IV noty 2.6
VII.	Koszty podatkowe ogółem z uwzględnieniem kosztów zarachowanych w roku poprzednim do kosztów bilansowych, a stanowiących koszty podatkowe w roku 2020 r. (V+VI)	43 922 607,69	
VIII.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 271 257,95	Dane z poz. II noty 2.6
IX.	Koszty uzyskania przychodów (VII-VIII)	40 651 349,74	CIT-8: D.2 poz. 59
X.	Dochód/Strata (IV-IX)	24 575 463,77	CIT-8: dochód - D.3 poz. 75, CIT-8: strata - D.3 poz. 77
XI.	Dochody (przychody) wolne	24 575 463,77	CIT-8/O poz. B.1.75 - dochody/ przychody wolne na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 i 47
XII.	Podstawa opodatkowania/strata	0,00	podstawa opodatkowania - CIT-8: E.2 poz. 108 strata - CIT-8: E.2 poz. 109
XIII.	Obliczony podatek	0,00	CIT-8, poz. 248
XIV.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	206 104	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe
XV.	Podatek (poz. XIV x 19 %)	39 159	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 nocie nr 1.1_1.3.
Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji nie planuje ponoszenia nakładów na ochronę środowiska.

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

Inne przychody ustawowe w kwocie 2 437 398,37 zł z tytułu realizacji umowy z Ministrem Zdrowia na realizację projektu pn. Mapy potrzeb zdrowotnych – Baza Analiz Systemowych i Wdrożeniowych (Komnas).

Nota 2.11 Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych:

Nie dotyczy

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 EUnetTHA JA3 oraz ImpactHTA)	EUR	Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r.
2.	Pasywa - B IV 2 (inne rozliczenia międzyokresowe, krótkoterminowe, projekt EUnetTHA JA3 oraz ImpactHTA)	EUR	Tabela nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r.

Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	119 157 978,64	106 247 011,84
1) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	2 564 544,87	449 878,70
3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)	116 593 433,77	105 797 133,14
4) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nieuwzględnionych w bilansie umowach:

Nie dotyczy

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

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	za 1.01 - 31.12.2020 r.	za 1.01 - 31.12.2019 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 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych:

przeciętna liczba etatów

Wyszczególnienie		za 1.01 - 31.12.2020 r.		za 1.01 - 31.12.2019 r.	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem, w tym:		228,81	164,20	222,04	158,91
1)	pracownicy kierownictwa	18,83	9,63	21,10	12,58
2)	pracownicy biurowi	202,37	147,96	192,52	138,62
3)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	7,61	6,61	8,42	7,71

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 - 31.12.2020 r.	za 1.01 - 31.12.2019 r.
Wynagrodzenia łącznie wypłacone Prezesowi AOTMiT	248 980,32	302 182,78
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	0,00	0,00

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

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2020 r.	za 1.01 - 31.12.2019 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:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2020 r.	za 1.01 - 31.12.2019 r.
Ogółem wypłacone i należne wynagrodzenia, w tym:	11 931,00	11 931,00
1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	11 070,00	11 070,00
2) za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3) za usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4) pozostałe usługi	861,00	861,00

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

Nie dotyczy

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:

Nie dotyczy

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:

Nie dotyczy

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 finansowv oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy

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:	
		01.01-31.12.2020 r.	1.01-31.12.2019 r.
nie dotyczy	-	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 7.4-7.5 Jednostka niesporządzając 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 dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Nota 9.3 Przekazana żywność organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań lub kwota opłaty za marnowanie żywności:

Nie dotyczy

Nota 10 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Ryzyko zaprzestania dalszego kontynuowania działalności w kolejnych latach obrotowych, w związku z wirusem SARS-CoV-2 (choroba COVID-19) nie występuje, z uwagi na ustawowy model finansowania oraz poziom funduszu zapasowego.

Wykaz not uzupełniających		
Symbol	Tytuł	Uwagi
Bilans	Bilans na dzień 31.12.2020 r.	
Kapitały	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2020 r.	
RZiS	Rachunek zysków i strat za okres 01.01.-31.12.2020 r.	
Przepływy	Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.-31.12.2020 r.	
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 niemortyzowanych (nieumarzanych) 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	
1.18	Nota 1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	nota do bilansu
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 wariantcie porównawczym	
	Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	
	Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym	
2.6	Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	
2.7_2.11	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	
	Nota 2.11 Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych:	
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 powiązaniymi 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_9.3	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 9.3 Przekazana żywność organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań lub kwota opłaty za marnowanie żywności.	
	Nota 10 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Prezes Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

dr. n .med. Roman Topór-Mądry
Prezes Agencji Oceny Technologii Medycznych
i Taryfikacji

/dokument podpisany elektronicznie/

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

Bartłomiej Tyszka
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy

/dokument podpisany elektronicznie/