

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII
MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI
W WARSZAWIE



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
01.01.-31.12.2016

Warszawa, marzec 2017 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

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

Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, utworzoną na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 2009 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz ustawy o cenach (Dz. U. z 2009 r. Nr 118 poz. 989) i jest nadzorowana przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Agencja funkcjonuje od 12 sierpnia 2009 r. na podstawie ustawy i statutu nadanego przez ministra właściwego do spraw zdrowia. Siedzibą Agencji jest miasto stołeczne Warszawa.

Zadania oraz zasady funkcjonowania Agencji określają przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.).

Do zadań Agencji należy m.in.

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

a) wydawania rekomendacji w sprawie:

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

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 roku o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 345, z późn. zm.);

2) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o metodologii przeprowadzania oceny technologii medycznych oraz o technologiach medycznych opracowywanych w Rzeczypospolitej Polskiej i innych krajach,

3) opiniowanie programów zdrowotnych o których mowa w art. 48 ust 2 ustawy o refundacji,

- 4) prowadzenie działalności szkoleniowej w zakresie zadań o których mowa w pkt. 1-3,
- 5) ustalanie taryfy świadczeń,
- 6) opracowywanie propozycji zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów dla świadczeniodawców.

Według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) przeważającym rodzajem działalności jest działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (przetwarzanie danych wg PKD 2004) – 6203 Z.

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

Przychodami Agencji są:

- przychody z tytułu opłat za ocenę raportów w sprawie oceny świadczeń opieki zdrowotnej oraz opracowywania tych raportów;
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji;
- dotacje podmiotowe na dofinansowanie realizacji zadań ustawowych Agencji, o których mowa w art. 31 n pkt. 1 lit. a oraz pkt. 2,3 i 5
- darowizny i zapisy;
- przychody z lokat;
- inne przychody.

Od 2015 roku przychód Agencji stanowi także odpis na taryfikację świadczeń opieki zdrowotnej przekazywany przez Narodowy Funduszu Zdrowia w wysokości nie wyższej niż 0,07% planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w planie finansowym Funduszu.

Kosztami Agencji są:

- koszty działalności Agencji: w szczególności koszty amortyzacji, koszty związane z utrzymaniem nieruchomości, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, diety, zwroty kosztów podróży;
- koszty realizacji zadań zleconych w zakresie określonym w ustawie;
- koszty działania Rady Przejrzystości i Rady ds. Taryfikacji;
- koszty pozyskiwania danych niezbędnych do ustalenia taryfy świadczeń;
- inne koszty wynikające z przepisów.

2. Jednostka została przekształcona z jednostki budżetowej w państwową jednostkę organizacyjną z dniem 12 sierpnia 2009 r. na czas nieokreślony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
4. Sprawozdanie finansowe zawiera informacje jednostkowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
6. Księgi rachunkowe Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji prowadzone są w siedzibie Agencji, w Warszawie, przy ul. I. Krasickiego 26.

Agencja prowadzi rachunkowość na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) z wyłączeniem art. 80 ust. 3 tej ustawy oraz z uwzględnieniem przepisów art. 31u ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.
- Okresy sprawozdawcze wchodzące w skład roku obrotowego to miesięczne i kwartalne okresy sumowania obrotów na kontach księgi głównej dokonywane w celu ustalenia poziomu uzyskiwanych przychodów i kosztów oraz ustalania wyniku finansowego dla potrzeb podatkowych.
- Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz polityką rachunkowości jednostki. Zasadniczo poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się w wysokości rzeczywiście poniesione nakładów na ich nabycie.
- 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 nie przekraczającej 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.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu z uwzględnieniem kosztów zakupu (transportu, montażu, ubezpieczenia)
 - 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, czyli łącznie z należnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- 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 wydania analiz weryfikacyjnych leków - opłaty za raporty (analizy weryfikacyjne) stają się przychodem w dacie wydania opinii przez Radę Przejrzystości działającą przy Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
 - c) wartość niewykorzystanego odpisu na taryfikację – zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 22 lipca 2014 roku (Dz. U. poz. 1138) o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych i innych ustaw.
- Koszty działalności Agencji rejestrowane są w układzie rodzajowym kosztów (na kontach zespołu 4) i uwzględniają koszty finansowane środkami pochodzącymi z dotacji podmiotowej, środkami własnymi oraz środkami z odpisu na taryfikację.

Warszawa, dnia 20 marca 2017 r.

PREZES
Wojciech J. Matuszewicz
 dr n. med. Wojciech J. Matuszewicz

W zastępstwie
 Głównego Księgowego
Bożenka Jędrzejka

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł i gr.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	695 183,20	702 946,93	A	Kapitał (fundusz) własny	22 910 794,98	22 263 084,24
I	Wartości niematerialne i prawne	36 069,78	23 831,25	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 566,17	6 566,17
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 256 518,07	16 939 589,39
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	36 069,78	23 831,25	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	659 113,42	679 115,68	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	659 113,42	679 115,68		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-341 560,71
c)	urządzenia techniczne i maszyny	568 953,42	566 415,68	VI	Zysk (strata) netto	647 710,74	5 658 489,39
d)	środki transportu	90 160,00	112 700,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 613 779,62	30 185 620,13
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	560 718,84	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	506 818,84	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	335 934,02	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	170 884,82	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	53 900,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	53 900,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne		0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 298 875,56	1 381 598,55
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 308 451,97	1 345 247,10
B	Aktywa obrotowe	67 829 391,40	51 745 757,44	a)	kredyty i pożyczki		0,00
I	Zapasy	13 272,30	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	241 635,50	24 615,23
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	230 592,56	24 615,23
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	11 042,94	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	13 272,30	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	167 500,92	161 292,03	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 262 263,60	144 489,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	700 889,27	513 158,56
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	103 663,60	662 983,39
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	-9 576,41	36 351,45
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	42 754 185,22	28 804 021,58
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	42 754 185,22	28 804 021,58
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	95 841,39	171 224,64
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	42 658 343,83	28 632 796,94
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	167 500,92	161 292,03				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 862,21	128 709,01				
	– do 12 miesięcy	862,21	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy	1 000,00	128 709,01				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 009,30	0,00			
c)	inne	128 629,41	32 583,02			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	67 482 992,80	50 949 480,55			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 482 992,80	50 949 480,55			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	67 482 992,80	50 949 480,55			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	527 341,77	810 645,04			
	– inne środki pieniężne	66 955 651,03	50 138 835,51			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	165 625,38	634 984,86			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	68 524 574,60	52 448 704,37			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	68 524 574,60	52 448 704,37

2017-03-20
 Zastępca Głównego Księgowego
 Główny Specjalista w Biurze Księgowości
 Agnieszka Tyszcza

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2017-03-20
 PREZES
 Ir. n. med. Wojciech J. Matuszewicz

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł i gr..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 932 927,96	39 020 132,09
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 066 381,04	33 539 630,58
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-494 050,54	-23 223,30
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	5 360 597,46	5 503 724,81
B	Koszty działalności operacyjnej	25 680 857,49	34 160 851,34
I	Amortyzacja	268 271,36	188 064,20
II	Zużycie materiałów i energii	1 011 830,63	351 977,51
III	Usługi obce	5 239 871,78	15 028 167,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 296 218,62	3 351 405,71
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	14 887 449,00	12 638 306,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 552 630,78	2 256 104,26
	– emerytalne	1 062 534,74	927 788,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	424 585,32	346 825,20
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	252 070,47	4 859 280,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	197 804,36	295 463,43
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 210,00	0,00
II	Dotacje	144 392,27	148 793,39
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	38 202,09	146 670,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	77 535,75	18 411,60
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	77 535,75	18 411,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	372 339,08	5 136 332,58
G	Przychody finansowe	316 023,26	555 335,00
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:	313 206,06	548 617,39
	– 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	2 817,20	6 717,61
H	Koszty finansowe	21 770,60	20 415,74
I	Odsetki, w tym:	203,52	0,00
	– dla 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	21 567,08	20 415,74
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	666 591,74	5 671 251,84
J	Podatek dochodowy	18 881,00	12 762,45
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	647 710,74	5 658 489,39

W zastępstwie
Głównego Księgowego

10.03.2017. Bartłomiej Tyrczyński
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES

Wojciech J. Matuszewicz
2017-03-20
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r.

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł i gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	647 710,74	5 658 489,39
II.	Korekty razem	16 028 195,50	22 440 356,65
1.	Amortyzacja	268 271,36	188 064,20
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	18 841,28	13 144,44
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 210,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	560 718,84	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-13 272,30	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-6 208,89	113 142,94
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	917 277,51	796 370,12
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14 297 777,70	21 329 634,95
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 675 906,24	28 098 846,04
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	15 210,00	121 745,42
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 210,00	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
-	splata 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	121 745,42
II.	Wydatki	264 863,55	638 736,23
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	264 863,55	638 736,23
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	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-249 653,55	-516 990,81
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	107 259,56	0,00
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	107 259,56	0,00
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.	Splaty 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)	107 259,56	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	16 533 512,25	27 581 855,23
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	50 949 480,55	23 367 625,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	67 482 992,80	50 949 480,55
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

2017-03-20

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2017-03-20

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2016-31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł i gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 263 084,24	16 946 155,56
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-341 560,71
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 263 084,24	16 604 594,85
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
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 566,17	6 566,17
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	16 939 589,39	7 467 762,25
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 316 928,68	9 471 827,14
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 658 489,39	9 471 827,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00
	- podziału zysku (ustawowo)		0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00
	- przeniesienie zysku za rok poprzedni	5 658 489,39	7 702 157,14
	- przeniesienie zysku z lat ubiegłych		1 769 670,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	341 560,71	0,00
	- pokrycia straty		0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	341 560,71	
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 256 518,07	16 939 589,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 316 928,68	1 769 670,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 658 489,39	1 769 670,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
	- korekty błędów		0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 658 489,39	1 769 670,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 658 489,39	1 769 670,00
	- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	5 658 489,39	1 769 670,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-341 560,71	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		-341 560,71
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-341 560,71	-341 560,71
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	341 560,71	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	341 560,71	
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-341 560,71
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-341 560,71
6.	Wynik netto	647 710,74	5 658 489,39
	a) zysk netto	647 710,74	5 658 489,39
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 910 794,98	22 263 084,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 910 794,98	22 263 084,24

W zastępstwie
Głównego Księgowego

Główny Specjalista
w Biurze Księgowości

2017-03-20

Bartłomiej Tysza

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES

ir. n. męł. Wojciech J. Matusiewicz

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

2017-03-20