

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII
MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI
W WARSZAWIE



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
01.01-31.12.2019

Warszawa, kwiecień 2020 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 2019 r. poz. 1373, 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 2019 r. poz. 784, z późn. zm.);

- 1a) realizacja zadań związanych z określeniem taryf świadczeń w zakresie:
 - a) określania taryfy świadczeń,
 - b) opracowywania raportów w sprawie ustalenia taryfy świadczeń;
- 1b) opracowywanie propozycji zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 31lc ust. 7 ustawy o świadczeniach;
- 2) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o metodyce przeprowadzania oceny technologii medycznych oraz o technologiach medycznych opracowywanych w Rzeczypospolitej Polskiej i w innych krajach;
- 2a) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o zasadach określania taryfy świadczeń;
- 3) opiniowanie projektów programów polityki zdrowotnej;
- 3a) wydawanie opinii, o których mowa w art. 47f ust. 1 i 2 ustawy o świadczeniach;
- 3b) przygotowywanie raportów, o których mowa w art. 48aa ust. 1 ustawy o świadczeniach;
- 4) prowadzenie działalności szkoleniowej w zakresie zadań, o których mowa w pkt 1-3;
- 4a) sporządzanie opinii, o których mowa w art. 11 ust. 3 ustawy o świadczeniach;
- 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 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2019 r. poz. 351), 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 bierno 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 22 kwietnia 2020 r.

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

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2019 r.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2019 r.
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

w zł i gr

AKTYWA		Stan na dzień		
		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	
A	AKTYWA TRWAŁE	1	1 077 725,83	1 086 550,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	2	82 315,92	168 329,90
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	82 315,92	168 329,90
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7	995 409,91	918 220,75
1.	Środki trwałe	8	958 509,91	918 220,75
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	888 776,52	812 490,05
d)	środki transportu	12	22 540,00	45 080,00
e)	inne środki trwałe	13	47 193,39	60 650,70
2.	Środki trwałe w budowie	14	36 900,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	21	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	25	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	30	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	35	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	43	106 477 030,21	98 520 715,86
I.	Zapasy	44	0,00	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	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	50	4 385,22	85 059,80
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	4 385,22	85 059,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	1 758,96	84 960,00
-	do 12 miesięcy	63	1 758,96	84 960,00
-	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	2 626,26	99,80
d)	dochodzone na drodze sądowej	67	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68	106 247 011,84	98 248 289,96
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	106 247 011,84	98 248 289,96
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	106 247 011,84	98 248 289,96
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	449 878,70	426 195,44
-	inne środki pieniężne	82	105 797 133,14	97 822 094,52
-	inne aktywa pieniężne	83	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	84	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	225 633,15	187 366,10
C	NALEŻNE WPLĄTY 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	107 554 756,04	99 607 266,51

PASywa		Stan na dzień		
		31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	90	94 143 253,68	85 894 917,96
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	91	6 566,17	6 566,17
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	92	85 888 351,79	82 006 062,69
	- 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	8 248 335,72	3 882 289,10
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	101	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102	13 411 502,36	13 712 348,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	103	1 015 065,89	733 283,46
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	105	1 015 065,89	733 283,46
	- długoterminowa	106	986 999,50	690 788,61
	- krótkoterminowa	107	28 066,39	42 494,85
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	1 462 365,97	2 464 598,88
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	1 414 529,55	2 449 500,50
a)	kredyty i pożyczki	127	2 298,80	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	128	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	129	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130	338 043,53	288 386,87
	- do 12 miesięcy	131	338 043,53	288 386,87
	- 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	135	1 066 279,80	1 189 079,19
h)	z tytułu wynagrodzeń	136	696,27	967 944,69
i)	inne	137	7 211,15	4 089,75
4.	Fundusze specjalne	138	47 836,42	15 098,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	139	10 934 070,50	10 514 466,21
1.	Ujemna wartość firmy	140	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	141	10 934 070,50	10 514 466,21
	- długoterminowe	142	8 332,23	23 444,54
	- krótkoterminowe	143	10 925 738,27	10 491 021,67
P A S Y W A R A Z E M		144	107 554 756,04	99 607 266,51

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2020 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

Bartłomiej Tyszka
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 1.01-31.12.2019 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2019 r.	1.01-31.12.2018 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X
I.	Zysk (strata) netto	8 248 335,72	3 882 289,10
II.	Korekty razem:	-713 839,26	-409 122,82
	1. Amortyzacja	566 958,10	426 100,65
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	559,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-1 993,37
	5. Zmiana stanu rezerw	281 782,43	206 611,21
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	2 327,29
	7. Zmiana stanu należności	80 674,58	48 123,98
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznym	-1 002 232,91	388 840,76
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	381 337,24	-1 383 470,09
	10. Inne korekty	-1 022 358,70	-96 222,25
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	7 534 496,46	3 473 166,28
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X	X
I.	Wpływy	0,00	1 993,37
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 993,37
	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	558 133,28	623 017,97
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	558 133,28	623 017,97
	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)	-558 133,28	-621 024,60
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	X	X
I.	Wpływy	1 022 358,70	477 699,34
	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	1 022 358,70	477 699,34
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)	1 022 358,70	477 699,34
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III)	7 998 721,88	3 329 841,02
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 998 721,88	3 329 841,02
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	559,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	98 248 289,96	94 918 448,94
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	106 247 011,84	98 248 289,96
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	49 881,42	17 327,38

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2020 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 1.01-31.12.2019 r.

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2019 r.	1.01-31.12.2018 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	44 748 906,35	33 051 568,79
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 809 346,00	33 258 180,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 439,65	-206 611,21
	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	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	38 759 683,19	31 039 470,09
	I. Amortyzacja	566 958,10	426 100,65
	II. Zużycie materiałów i energii	624 061,28	303 457,11
	III. Usługi obce	8 290 810,48	5 083 453,12
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	192 493,40	140 559,65
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	23 902 781,41	20 834 601,04
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 578 982,23	3 813 033,98
	- emerytalne	1 830 997,98	1 600 185,75
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	603 596,29	438 264,54
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 989 223,16	2 012 098,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 053 106,05	728 395,60
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 993,37
	II. Dotacje	926 398,89	59 396,81
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	126 707,16	667 005,42
E.	Pozostałe koszty operacyjne	100 746,69	40 088,88
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 000,00
	III. Inne koszty operacyjne	100 746,69	39 088,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 941 582,52	2 700 405,42
G.	Przychody finansowe	1 352 575,63	1 210 898,34
	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:	1 350 638,22	1 210 410,60
	- 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	1 937,41	487,74
H.	Koszty finansowe	10 139,43	2 446,66
	I. Odsetki, w tym:	0,00	38,82
	- 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	10 139,43	2 407,84
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 284 018,72	3 908 857,10
J.	Podatek dochodowy	35 683,00	26 568,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 248 335,72	3 882 289,10

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2020 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 1.01-31.12.2019 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2019 r.	1.01-31.12.2018 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	85 894 917,96	82 012 628,86
	- 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	85 894 917,96	82 012 628,86
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	82 006 062,69	22 904 228,81
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 882 289,10	59 101 833,88
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 882 289,10	59 101 833,88
	- z podziału zysku (ustawowo)	3 882 289,10	59 101 833,88
	- 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	85 888 351,79	82 006 062,69
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	3 882 289,10	59 101 833,88
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 882 289,10	59 101 833,88
	- 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	3 882 289,10	59 101 833,88
	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)	3 882 289,10	59 101 833,88
	- przeniesienie na fundusz zapasowy	3 882 289,10	59 101 833,88
	-	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	8 248 335,72	3 882 289,10
a)	zysk netto	8 248 335,72	3 882 289,10
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)	94 143 253,68	85 894 917,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	94 143 253,68	85 894 917,96

Warszawa, dnia 22 kwietnia 2020 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 1.01-31.12.2019 r.

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

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Grunty	2) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3) Urządzenia techniczne i maszyny	4) Środki transportu	5) Inne środki trwałe	6) Środki trwałe w budowie	7) Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe razem
1.	Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	1 812 390,43	112 700,00	196 793,86	0,00	0,00	2 121 884,29
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	473 010,76	0,00	0,00	36 900,00	0,00	509 910,76
a)	nabycia	0,00	0,00	473 010,76	0,00	0,00	36 900,00	0,00	509 910,76
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	2 285 401,19	112 700,00	196 793,86	36 900,00	0,00	2 631 795,05
5.	Umorzenie środków trwałych na początek okresu:	0,00	0,00	999 900,38	67 620,00	136 143,16	0,00	0,00	1 203 663,54
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	396 724,29	22 540,00	13 457,31	0,00	0,00	432 721,60
a)	odpisów	0,00	0,00	396 724,29	22 540,00	13 457,31	0,00	0,00	432 721,60
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 396 624,67	90 160,00	149 600,47	0,00	0,00	1 636 385,14
9.	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	888 776,52	22 540,00	47 193,39	36 900,00	0,00	995 409,91

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	837 566,85	0,00	837 566,85
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	48 222,52	0,00	48 222,52
a)	nabycia	0,00	0,00	48 222,52	0,00	48 222,52
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania (darowizn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	885 789,37	0,00	885 789,37
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu:	0,00	0,00	669 236,95	0,00	669 236,95
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	134 236,50	0,00	134 236,50
a)	odpisów	0,00	0,00	134 236,50	0,00	134 236,50
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu:	0,00	0,00	803 473,45	0,00	803 473,45
9.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	82 315,92	0,00	82 315,92

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

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		31.12.2018 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	31.12.2019 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 (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		na 31.12.2018 r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	na 31.12.2019 r.
a)	najmu	2 042 721,55	916 614,69	24 947 595,82	26 073 702,68
-	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	0,00	0,00	24 699 396,31	24 699 396,31
-	lokal użytkowy, ul. Podwale 62, Wrocław	0,00	0,00	236 199,51	236 199,51
-	kserokopiarka Bizhub 423, 2 szt.	11 000,00	400,00	0,00	10 600,00
-	kserokopiarka Bizhub 363, 2 szt.	10 200,00	200,00	0,00	10 000,00
-	kserokopiarka Bizhub C220, 3 szt.	19 800,00	600,00	0,00	19 200,00
-	kserokopiarka Bizhub 223, 3 szt.	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
-	szafa serwerowa	16 497,72	16 497,72	0,00	0,00
-	aparaty telefoniczne stacjonarne	64 636,97	64 636,97	0,00	0,00
-	meble	834 280,00	834 280,00	0,00	0,00
b)	dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	innych umów (leasingu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 042 721,55	916 614,69	24 947 595,82	26 073 702,68

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	31.12.2018 r.	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	31.12.2019 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
Razem odpisy aktualizujące, w tym:	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
1) odpis aktualizujący należność, w tym:	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
- od osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
- 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
- od	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2019 r.:

w zł i gr.

Wartość kapitału podstawowego Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji na dzień 31.12.2019 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 8 248 335,72 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 2019 r. poz. 1373, 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	31.12.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia:	
			- rozwiązanie	31.12.2019 r.
			- wykorzystanie	
Rezerwy razem, w tym:	733 283,46	296 210,89	14 428,46	1 015 065,89
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	733 283,46	296 210,89	14 428,46	1 015 065,89
a) długoterminowe	690 788,61	296 210,89	0,00	986 999,50
b) krótkoterminowe	42 494,85	0,00	14 428,46	28 066,39
2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- toczące się postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

a) zobowiązania krótkoterminowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	na 31.12.2019 r.	na 31.12.2018 r.
1.	kredyty i pożyczki	2 298,80	0,00
2.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	338 043,53	288 386,87
a)	do 12 miesięcy, w tym:	338 043,53	288 386,87
-	dostawcy krajowi	338 043,53	288 386,87
-	dostawcy zagraniczni	0,00	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:	1 066 279,80	1 189 079,19
a)	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	679 714,80	844 971,19
b)	Urząd Skarbowy	368 628,00	328 407,00
c)	PFRON	17 937,00	15 701,00
4.	z tytułu wynagrodzeń, w tym:	696,27	967 944,69
a)	wynagrodzenia osobowe	696,27	944 278,81
b)	wynagrodzenia pozostałe (bezosobowe)	0,00	23 665,88
5.	inne	7 211,15	4 089,75
6.	fundusze specjalne	47 836,42	15 098,38
Razem		1 462 365,97	2 464 598,88

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:	
	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.	31.12.2019 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 weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występuje

Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	225 633,15	187 366,10
1) roczne licencje na oprogramowanie	197 572,45	163 676,09
2) świadczenie usług gwarancyjnych, konserwacyjnych, serwisowych i nadzoru autorskiego	0,00	0,00
3) ubezpieczenia	10 512,98	3 587,26
4) opłata za domenę internetową		0,00
5) prenumeraty	1 698,00	3 484,22
6) inne	15 849,72	16 618,53
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	1 720 303,18	1 088 596,19
1) koszty przygotowania i przekazania danych finansowo-księgowych	62 696,28	1 006 151,75
2) media (prąd, woda, ogrzewanie)	4 362,54	14 621,04
3) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	11 070,00	8 400,00
4) szkolenia	0,00	6 002,00
5) usługi pocztowe	2 289,80	2 245,56
6) wynagrodzenia bezosobowe	149 239,38	35 235,99
7) dodatkowe wynagrodzenie roczne za rok sprawozdawczy	1 434 838,29	0,00
8) telefonia i internet	550,93	1 634,20
9) pozostałe	55 255,96	14 305,65
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	9 213 767,32	9 425 870,02
1) długoterminowe:	8 332,23	23 444,54
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	8 332,23	23 444,54
2) krótkoterminowe:	9 205 435,09	9 402 425,48
- otrzymane opłaty za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji	8 532 233,00	8 836 938,00
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	23 444,54	27 877,02
- dotacje ze środków POWER oraz innych projektów finansowanych ze środków UE (otrzymane zaliczki)	649 757,55	537 610,46
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 31.12.2019 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:	44 748 906,35	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 2019 r. poz. 1373, z późn. zm.)	36 785 000,00	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 2019 r. poz. 1373, z późn. zm.)	8 024 346,00	0,00
3) zmiana stanu produktów	-60 439,65	0,00
4) 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	8 284 018,72
II	KOSZTY NIEBĘDĄCE KOSZTAMI UZYSKANIA PRZYCHODU, W TYM:	4 457 931,66
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	0,00
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)	1 939 389,33
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)	187 628,00
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)	566 958,10
15	niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty świadczeń lub innych należności z tytułu stosunku służbowego, stosunku pracy oraz zasiłki pieniężne (art.16 ust.1 pkt 57), z zastrzeżeniem art.15 ust.4a	696,27
16	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a) z zastrzeżeniem art.15 ust.4h	679 714,80
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	1 083 367,16
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) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	0,00
21	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - (art.16 ust.1 pkt.19)	0,00
22	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16. ust.1 pkt 37)	0,00
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:	178,00
a)	nieodliczony VAT w przypadku posiadania prawa do odliczenia VAT naliczonego, ale nie korzystania z tego prawa (art.16 ust.1 pkt 46a)	0,00
b)	wydatki nieudokumentowane lub ujęte w księgach na podstawie dokumentów niespełniających cech dowodu księgowego	0,00
c)	składki ZUS za lata ubiegłe nie ujęte w księgach wraz z odsetkami	0,00
d)	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28)	178,00
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 NIEBĘDĄCE PRZYCHODAMI PODATKOWYMI	24 974,58
1	kwoty naliczonych lecz nie otrzymanych odsetek od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) (art.12 ust.4 pkt 2)	0,00
2	zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo jednostek samorządu terytorialnego, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6)	0,00
3	zwrócone inne wydatki niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6a)	0,00
4	wysokość pozostałych przychodów operacyjnych ewidencjonowanych równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych ze środków otrzymanych na ten cel, w tym z dotacji (w tym od prawa wieczystego użytkowania otrzymanego nieodpłatnie)	24 224,58
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)	750,00
IV	KOSZTY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (zarachowane w roku poprzednim w koszty bilansowe, a stanowiące koszty podatkowe w 2019 roku)	1 812 915,88
1	niewypłacone osobom fizycznym należności (art.16 ust.1 pkt 57 w związku z art.15 ust.4)	967 944,69
2	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a, w związku z art.15 ust.4)	844 971,19
3	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju funduszu (nieprzekazane na konto ZFSS środki w latach poprzednich, a wpłacone w 2019 roku)	0,00
4	wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25a)	0,00
5	pozostałe	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
V	PRZYCHODY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W TYM:	8 734 536,32
1	Wpływy 2019 r. stanowiące przychody przyszłych okresów, w tym:	8 734 536,32
a)	opłaty za analizy weryfikacyjne	8 532 233,00
b)	dotacja ze środków EFS projekt PO WER (otrzymana i niewykorzystana zaliczka w 2019 r.)	179 764,62
c)	dotacja ze środków Horizon 2020 (Komisja Europejska, projekt ImpactHTA otrzymana zaliczka w 2019 r.)	22 538,70
2	Pozostałe	0,00
VI	DOCHÓD/STRATA (I+II-III-IV+V)	19 638 596,24
VII	DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE (wykazane w CIT-8/O)	19 638 596,24
1	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4	18 736 421,93
2	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa	127 469,59
3	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 52 - dotacje otrzymane ze środków europejskich	774 704,72
4	inne przychody/dochody wolne	0,00
VIII	PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA (VI - VII)	0,00
IX	KOSZTY POWODUJĄCE OBOWIĄZEK ZAPŁATY PODATKU	187 806,00
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) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	0,00
5	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - art.16 ust.1 pkt.19	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	178,00
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)	187 628,00
10	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16 ust.1 pkt 37) - z wyjątkiem składek na rzecz organizacji o podobnych celach statutowych	0,00
11	straty (koszty) powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków), w związku z niewykonaniem umowy (art. 16 ust. 1 pkt 56)	0,00
12	Pozostałe, w tym:	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 %)	35 683

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane uzupełniające do sporządzenia CIT-8 za 2019 rok

Nota nr 2.6a

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nr pozycji w CIT-8 i CIT-8/O lub źródło danych
I.	Przychody ogółem w 2019 roku zgodnie z rachunkiem zysków i strat	47 215 027,68	RZIS
II.	Przychody niewidoczniowe w rachunku zysków i strat za 2019 r.	8 734 536,32	Dane z poz. V noty 2.6
III.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	24 974,58	Dane z poz. III noty 2.6
IV.	Przychody podatkowe (I+II-III)	55 924 589,42	CIT-8: D.1 poz. 40
V.	Koszty ogółem roku 2019	38 931 008,96	RZIS
VI.	Koszty ujęte w 2018 r. jako koszty bilansowe, stanowiące koszty podatkowe w 2019 r.	1 812 915,88	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 2019 r. (V+VI)	40 743 924,84	
VIII.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 457 931,66	Dane z poz. II noty 2.6
IX.	Koszty uzyskania przychodów (VII-VIII)	36 285 993,18	CIT-8: D.2 poz. 50
X.	Dochód/Strata (IV-IX)	19 638 596,24	CIT-8: dochód - D.3 poz. 66, CIT-8: strata - D.3 poz. 68
XI.	Dochody (przychody) wolne	19 638 596,24	CIT-8/O poz. B.1.73 - 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. 57 strata - CIT-8: E.2 poz. 58
XIII.	Obliczony podatek	0,00	CIT-8, poz. 62
XIV.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	187 806	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe
XV.	Podatek (poz. XIV x 19 %)	35 683	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:

Nie dotyczy

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 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r.
2.	Pasywa - B IV 2 (inne rozliczenia międzyokresowe, krótkoterminowe, projekt EUnetTHA JA3 oraz ImpactHTA)	EUR	Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r.

Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	106 247 011,84	98 248 289,96
1) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	449 878,70	426 195,44
3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)	105 797 133,14	97 822 094,52
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 - 31.12.2019 r.	za 1.01 - 31.12.2018 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 - 31.12.2019 r.		za 1.01 - 31.12.2018 r.	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem, w tym:		222,04	158,91	182,33	131,91
1)	pracownicy kierownictwa	21,10	12,58	19,75	11,25
2)	pracownicy biurowi	192,52	138,62	152,75	110,83
3)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	8,42	7,71	9,83	9,83

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 - 31.12.2019 r.	za 1.01 - 31.12.2018 r.
Wynagrodzenia łącznie wypłacone Prezesowi AOTMiT	302 182,78	241 920,00
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 - 31.12.2019 r.	za 1.01 - 31.12.2018 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 - 31.12.2019 r.	za 1.01 - 31.12.2018 r.
Ogółem wypłacone i należne wynagrodzenia, w tym:	11 931,00	9 261,00
1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	11 070,00	8 400,00
2) za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3) za usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4) pozostałe usługi	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:	
		01.01-31.12.2019 r.	1.01-31.12.2018 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:

Ryzyko możliwości zaprzestania dalszego kontynuowania działalności w kolejnych latach obrotowych, w związku z wirusem SARS-COV-19 nie występuje, z uwagi na ustawowy model finansowania oraz poziom funduszu zapasowego.

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

Nie dotyczy.

Wykaz not uzupełniających		
Symbol	Tytuł	Uwagi
Bilans	Bilans na dzień 31.12.2019 r.	
Kapitały	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
RZiS	Rachunek zysków i strat	
Przepływy	Rachunek przepływów pieniężnych	
1.1	Nota 1.1 zmiana w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych	nota do bilansu i rachunku zysków i strat
	a) środki trwałe	
	b) wartości niematerialne i prawne	
1.2	Nota 1.2 Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych	
1.3	Nota 1.3 Informacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy	
1.4_1.10	Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Nota 1.5 Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów	
	Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	
	Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	
	Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego	
	Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych	
	Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów na kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami	
1.11	Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw	nota do bilansu
1.12ab	Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach	nota do bilansu
	a) zobowiązania krótkoterminowe	
	b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty	
1.13	Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	
1.14	Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
1.15	Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu	
1.16	Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)	
1.17	Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej	
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_9.2	Nota 8 W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje następujące informacje	
	Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka	
	Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności	
10	Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności kontynuacji działalności	
	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 Tysza
Dyrektor Biura Księgowości
Główny Księgowy

/dokument podpisany elektronicznie/