

## **SP ZOZ SZPITAL W ŚREMIE**

### **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2018**

#### **OBEJMUJĄCE:**

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**Śrem, 26 marzec 2019**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SP ZOZ SZPITAL W ŚREMIE  
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

1. Nazwa zakładu:

**SP ZOZ SZPITAL W ŚREMIE**

2. Siedziba zakładu:

ul. Chełmońskiego 1  
63-100 Śrem

3. Podstawowym przedmiotem działalności zakładu jest sprzedaż usług medycznych.

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII  
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Nr KRS 0000055869

5. SP ZOZ Szpital w Śremie został utworzony w dniu 1 lipca 1973 r. jako Zakład Opieki Zdrowotnej w Śremie – Uchwała Nr 159/731/73 Prezydium Powiatowej Rady Narodowej w Śremie z dnia 26 czerwca 1973r. w sprawie powołania Zespołu Opieki Zdrowotnej w Śremie oraz przekształcony w dniu 18 listopada 1998 r. w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pod nazwą „Zespół Opieki Zdrowotnej” zgodnie z Zarządzeniem Nr 99/98 Wojewody Poznańskiego z dnia 5 listopada 1998 r. w sprawie przekształcenia Zespołu Opieki Zdrowotnej w Śremie w samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej. Czas trwania zakładu jest ograniczony na podstawie Uchwały Rady Powiatu w Śremie nr X/69/11 podjętej w dniu 9 czerwca 2011 r. w sprawie likwidacji SP ZOZ Szpital w Śremie, wedle której w dniu 31 grudnia 2021 r. ma nastąpić likwidacja Szpitala.

6. W okresie objętym sprawozdaniem funkcję kierownika zakładu pełnił p. Eugeniusz Siczyński.



7. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

**Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.**

8. W skład Zakładu nie wchodzi wewnętrzne zakłady organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Zakład w ograniczonym zakresie. Od dnia 1 lipca 2011r. zgodnie z uchwałą Rady Powiatu w Śremie nr X/69/11 podjętej w dniu 9 czerwca 2011 r. w sprawie likwidacji SP ZOZ Szpital w Śremie zakład, jest w likwidacji.
10. Zakład prowadzi pełną księgowość zgodnie z ustawą o rachunkowości.
11. W sprawozdaniu ujęto wszystkie zdarzenia dotyczące okresu sprawozdawczego.
12. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

- dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podane zostały w złotych,
- aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
  - wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne;
  - środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, środki trwałe o wartości niższej niż 3.500,00 zł rozliczane są w 100% w koszty i przekazywane do użytkowania;
  - do naliczania amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych;
  - środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem;
  - zapasy materiałów i towarów objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny materiałów są ceny zakupu;
  - należności wyceniono według kwot wymagających zapłaty;
  - inwestycje krótkoterminowe wyceniono według wartości nominalnej;
  - zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty;
  - nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
  - fundusze własne ujęte zostały w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów;
  - pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

13. Zakład sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Główny Księgowy  
Szpitala w Śremie

*mgr Małgorzata Garbarczyk*

Dyrektor Likwidator

*Eugeniusz Siczynski*

(pieczęćka jednostki)

**SZPITAL W ŚREMIE**  
 63-100 Śrem, ul. Chełmońskiego 1 (3)  
 tel. 61 281 5400, tel./fax 61 283 57 88  
 REGON 000308577 NIP 785-16-06-338

## BILANS na dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>669 840,84</b>	<b>700 954,97</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	34	0,00	0,00
2. Wartość firmy	34	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>669 840,84</b>	<b>700 954,97</b>
1. Środki trwałe		669 840,84	700 954,97
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	35	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35	19 636,65	26 182,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	35	2 708,19	27 276,77
d) środki transportu	35	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	35	647 496,00	647 496,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	14	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	14	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	14	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	1	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>45 535,43</b>	<b>51 448,93</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>28 875,11</b>	<b>28 875,11</b>
1. Materiały	37	28 875,11	28 875,11
2. Półprodukty i produkty w toku	37	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	37	0,00	0,00
4. Towary	37	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	37	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>15 855,98</b>	<b>15 507,98</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2018

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy	14		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	14		0,00	0,00
b) inne	14		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy	14		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	14		0,00	0,00
b) inne	14		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek			15 855,98	15 507,98
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			15 855,98	15 507,98
– do 12 miesięcy	14		15 855,98	15 507,98
– powyżej 12 miesięcy	14		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14		0,00	0,00
c) inne	14		0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	14		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>			<b>804,34</b>	<b>7 065,84</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			804,34	7 065,84
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	2		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2		0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			804,34	7 065,84
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4		804,34	7 065,84
– inne środki pieniężne	4		0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	3		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	33		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych			0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>			<b>715 376,27</b>	<b>752 403,90</b>

Sporządzono ..... Śrem ..... dnia 26.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główny Księgowy  
 Szpitala w Śremie  
 mgr Małgorzata Garbarczyk

Dyrektor Likwidator Eugeniusz Siczyński

(podpis)  
 Dyrektor Likwidator

Eugeniusz Siczyński

**SZPITAL W ŚREMIE**  
 (pieczęćka jednostki) 63-100 Śrem, ul. Chełmońskiego 1 (3)  
 tel. 61 281 5400, tel./fax 61 283 57 88  
 REGON 000308577 NIP 785-16-06-338

## BILANS na dzień 31.12.2018

PASywa	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>531 523,01</b>	<b>- 117 115 048,25</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6	9 581 202,16	9 581 202,16
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	7	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8	- 901 224,20	- 955 293,72
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	8	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	9	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	9	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	9	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	10	- 128 049 795,98	- 118 998 217,82
VI. Zysk (strata) netto	11	119 901 341,03	- 6 742 738,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>183 853,26</b>	<b>117 867 452,15</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		181 267,39	239 758,22
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	32	0,00	0,00
– krótkoterminowa	32	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		181 267,39	239 758,22
– długoterminowe	32	181 267,39	239 758,22
– krótkoterminowe	32	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	15	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	15	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	15	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	15	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	15	0,00	0,00
d) inne	15	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		2 585,87	117 627 693,93
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
b) inne	15	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
b) inne	15	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 585,87	117 627 693,93
a) kredyty i pożyczki	15	0,00	10 558 315,38
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	15	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 446,87	64 564 555,90
– do 12 miesięcy	15	2 446,87	64 564 555,90
– powyżej 12 miesięcy	15	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	15	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	15	0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2018

g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15	139,00	9 580 105,73
h) z tytułu wynagrodzeń	15	0,00	469 560,98
i) inne	15	0,00	32 455 155,94
4. Fundusze specjalne	24	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	33	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	33	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
– długoterminowe	33	0,00	0,00
– krótkoterminowe	33	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>715 376,27</b>	<b>752 403,90</b>

Sporządzono ..... Śrem ..... dnia 26.03.2019 .....  
(miejscowość) (data)

Małgorzata Garbarczyk  
(nazwisko i imię, podpis) .....  
Dyrektor Likwidator  
Szpitala w Śremie

*mgr Małgorzata Garbarczyk*

Dyrektor Likwidator Eugeniusz Siczynski

(podpis)  
Dyrektor Likwidator

*Eugeniusz Siczynski*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

	Nota	2018	2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>265 374,82</b>	<b>194 983,88</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	265 374,82	194 983,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>341 368,15</b>	<b>369 115,83</b>
I. Amortyzacja	26	26 692,82	95 764,52
II. Zużycie materiałów i energii	26	2 907,93	4 773,46
III. Usługi obce	26	269 324,62	212 888,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26	532,00	199,00
– podatek akcyzowy	26	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	26	34 037,60	45 753,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	26	6 209,18	8 315,85
– emerytalne	26	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26	1 664,00	1 421,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>-75 993,33</b>	<b>- 174 131,95</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>128 126 750,26</b>	<b>106 762,50</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	28, 29	0,00	1 756,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28	224 494,62	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28	127 902 255,64	105 006,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2 399 362,38</b>	<b>319 540,92</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	29, 28	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29	224 494,62	0,00
III. Inne koszty operacyjne	29	2 174 867,76	319 540,92
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>125 651 394,55</b>	<b>- 386 910,37</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	30	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	30	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	30	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	30	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	30, 31	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>5 747 407,52</b>	<b>6 346 684,50</b>
I. Odsetki, w tym:	31	5 747 407,52	6 346 684,50
– dla jednostek powiązanych	31	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	31, 30	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>119 903 987,03</b>	<b>-6 733 594,87</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2018

J. Podatek dochodowy		2 646,00	9 144,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		119 901 341,03	-6 742 738,87

Sporządzono ..... Śrem ..... dnia ..... 26.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

..... Małgorzata Garbarczyk .....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych)

Główny Księgowy  
 Szpitala w Śremie  
*mgr Małgorzata Garbarczyk*

Dyrektor Likwidator Eugeniusz Siczynski

Dyrektor Likwidator  
 (podpis)  
*Eugeniusz Siczynski*

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 3	Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 8	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 9	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 10	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 11	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 12	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 13	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 14	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 15	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 16	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 17	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 18	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 19	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 20	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 21	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 22	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 23	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 24	Fundusze specjalne
Nota 25	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 26	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 27	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy
Nota 28	Inne przychody operacyjne
Nota 29	Inne koszty operacyjne
Nota 30	Wybrane przychody finansowe
Nota 31	Wybrane koszty finansowe
Nota 32	Stan rezerw
Nota 33	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 34	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 35	Zmiany w środkach trwałych
Nota 36	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 37	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.

## Nota 1

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 2

## Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 3

## Zmiany w innych inwestycjach krótkoterminowych

	W jednostkach powiązanych	W jednostkach pozostałych	Razem
	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe niefinansowe	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00

## Nota 4

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2017
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	6 331,50
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	804,34	734,34
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>804,34</b>	<b>7 065,84</b>

## Nota 5

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	804,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804,34
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>804,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804,34</b>

## Nota 6

## Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Fundusz założycielski					0,00	0,00	0,00	9 581 202,16	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>9 581 202,16</b>	<b>0,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 7

## Zmiany w kapitale zapasowym

	2018	2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 8

## Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2018	2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>- 955 293,72</b>	<b>-1 011 300,70</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>58 490,83</b>	<b>60 428,29</b>
– aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– rozliczenia kosztów likwidacji	58 490,83	60 428,29
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>4 421,31</b>	<b>4 421,31</b>
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
– odpisanie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych (dot. nieruchomości)	4 421,31	4 421,31
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>- 901 224,20</b>	<b>- 955 293,72</b>

## Nota 9

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2018	2017
<b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 10

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2018	2017
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 125 740 956,69</b>	<b>- 118 998 217,82</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>125 740 956,69</b>	<b>118 998 217,82</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

## Nota 10

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– korekty błędów	2 308 839,29	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>128 049 795,98</b>	<b>118 998 217,82</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>128 049 795,98</b>	<b>118 998 217,82</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 128 049 795,98</b>	<b>- 118 998 217,82</b>

## Nota 11

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2018	2017*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>119 901 341,03</b>	<b>-6 742 738,87</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	-6 742 738,87
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 12

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) Inne (proszę podać tytuł)
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>									

Nota 12

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) Inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– inne		0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

Nota 14

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>15 855,98</b>	<b>0,00</b>	<b>240 002,60</b>	<b>224 494,62</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 14

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>15 855,98</b>	<b>0,00</b>	<b>240 002,60</b>	<b>224 494,62</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	15 855,98	0,00	240 002,60	224 494,62
- do 12 miesięcy	15 855,98	0,00	240 002,60	224 494,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 15

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>2 585,87</b>	<b>117 627 693,93</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00



## Nota 15

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>2 585,87</b>	<b>117 627 693,93</b>
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	10 558 315,38
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 446,87	64 564 555,90
– do 12 miesięcy	2 446,87	64 564 555,90
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139,00	9 580 105,73
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	469 560,98
– inne	0,00	32 455 155,94

## Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje	nie dotyczy		0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)	nie dotyczy		0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia	nie dotyczy		0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	nie dotyczy		0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów	nie dotyczy		0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń	nie dotyczy		0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe	nie dotyczy		0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Nota 17

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmv	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
Środki trwałe	0,00	0,00		
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

## Nota 18

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmv	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		

## Nota 18

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmv	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

## Nota 19

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
należności z tytułu usług	224 494,62	0,00	0,00	224 494,62	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 20

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>119 903 987,03</b>	<b>0,00</b>	<b>119 903 987,03</b>	<b>-6 733 594,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 733 594,87</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>226 878,01</b>	<b>0,00</b>	<b>226 878,01</b>	<b>253 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>253 620,00</b>
rozwiązana rezerwa	art. 12 ust. 1 pkt 5 lit. a	226 878,01	0,00	0,00	253 620,00	0,00	100 000,00
-.....	art. -	226 878,01	0,00	0,00	153 620,00	0,00	0,00
- .....	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- .....	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody z działalności leczniczej	...	226 878,01	0,00	226 878,01	153 620,00	0,00	153 620,00
- rozliczenie odpisu aktualizującego należności	art. 12 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-.....	art. 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>127 902 255,64</b>	<b>0,00</b>	<b>127 902 255,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
rozliczenie wierzytelności w związku ze spłatą przyszłego długu Powiatu Śremskiego na podstawie art. 60 ust. 6 ustawy z dn. 30.08.1991r. o zakładach opieki zdrowotnej	...	127 902 255,64	0,00	127 902 255,64	0,00	0,00	0,00
- ...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 20

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>							
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		8 239 074,63	0,00	8 239 074,63	7 035 341,25	0,00	7 035 341,25
niezapłacone koszty	art. 15 ust. 4	8 239 074,63	0,00	0,00	7 035 341,25	0,00	7 035 341,25
– zapłacone koszty odnoszące się do przychodów zwolnionych	...	8 239 074,63	0,00	8 239 074,63	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>13 928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 928,00</b>	<b>48 126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 126,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>2 646,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 646,00</b>	<b>9 144,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 144,00</b>

## Nota 21

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>2,00</b>	<b>3,00</b>
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	2,00	3,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

**Nota 22**

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
nie dotyczy	

**Nota 23**

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

Opis	Wartość
W 2019r. nie funkcjonuje już Poradnia Kardiologiczna, została ona przejęta przez Szpital Powiatowy im. Tadeusza Malińskiego w Śremie sp. z o.o.. W związku ze spłatą zobowiązań przez Powiat Śremski nastąpi ostateczne zakończenie likwidacji SP ZOZ Szpital w Śremie.	0,00
W wyniku spłaty zobowiązań przez Powiat Śremski nastąpiło automatyczne zwolnienie zajętych przez komornika środków trwałych. To samo dotyczyło zastawów rejestrowych, które zgodnie z zawartymi umowami, po spłacie zobowiązań wygasają. Ich techniczne wykreślenia z Sądowego Rejestru Zastawów dokonano w marcu 2019 roku.	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

**Nota 24**

Fundusze specjalne

Tytuł	2018	2017
Fundusz socjalny	0,00	0,00
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 25**

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	265 374,82	0,00	194 983,88
– usługi medyczne	0,00	226 878,01	0,00	153 620,00
– usługi niemedyce	0,00	38 496,81	0,00	41 363,88
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>265 374,82</b>	<b>0,00</b>	<b>194 983,88</b>
w tym:				

## Nota 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018		2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 26

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2018	2017
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>341 368,15</b>	<b>369 115,83</b>
1. Amortyzacja	26 692,82	95 764,52
2. Zużycie materiałów i energii	2 907,93	4 773,46
3. Usługi obce	269 324,62	212 888,90
4. Podatki i opłaty, w tym:	532,00	199,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	34 037,60	45 753,10
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	6 209,18	8 315,85
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 664,00	1 421,00
– ubezpieczenie OC	1 664,00	1 421,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>341 368,15</b>	<b>369 115,83</b>

## Nota 27

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy

Rodzaj	2018	2017
<b>Tytuł przychodów:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Tytuł kosztów:</b>	<b>2 308 839,26</b>	<b>0,00</b>
-naliczone odsetki dotyczące lat ubiegłych	2 308 839,26	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Wynik finansowy brutto przed korektą</b>	<b>- 125 740 956,69</b>	<b>0,00</b>
<b>Wynik finansowy brutto po korekcie</b>	<b>- 128 049 795,95</b>	<b>0,00</b>

## Nota 28

Inne przychody operacyjne

	2018	2017
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>128 126 750,26</b>	<b>106 762,50</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	224 494,62	0,00

## Nota 28

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) pozostałe, w tym sprzedaż złomu	0,00	5 006,50
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 756,00
9) rozliczone wierzytelności w związku z ich spłatą przez Powiat Śremski	127 902 255,64	0,00
10) rozwiązana rezerwa na sprawy sądowe	0,00	100 000,00
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>128 126 750,26</b>	<b>106 762,50</b>

## Nota 29

Inne koszty operacyjne

	2018	2017
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>2 399 362,38</b>	<b>319 540,92</b>
1) odpisanie przedawnionych należności	224 494,62	0,00
.....		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	1 687 117,95	27 840,32
6) naliczone odszkodowanie	50 000,00	0,00
7) rozliczenie składek ZUS pracownika od wynagrodzeń zapłaconych przez komornika	24 723,51	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) odpis trwałej utraty wartości środka trwałego w budowie	0,00	291 700,10
10) pozostałe (w tym związane z rozliczeniem wierzytelności)	413 026,30	0,50
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>2 399 362,38</b>	<b>319 540,92</b>

## Nota 30

Wybrane przychody finansowe

	2018	2017
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00

## Nota 30

## Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 31

## Wybrane koszty finansowe

	2018	2017
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>5 747 407,52</b>	<b>6 346 684,50</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	203 709,55
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	203 709,55
2) pozostałe odsetki	5 747 407,52	6 142 974,95
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	5 747 407,52	6 142 974,95
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00

## Nota 31

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 32

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>239 758,22</b>	<b>0,00</b>	<b>58 490,83</b>	<b>0,00</b>	<b>181 267,39</b>
a) długoterminowe	239 758,22	0,00	58 490,83	0,00	181 267,39
- koszty likwidacji	239 758,22	0,00	58 490,83	0,00	181 267,39
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>239 758,22</b>	<b>0,00</b>	<b>58 490,83</b>	<b>0,00</b>	<b>181 267,39</b>

## Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2017
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00



## Nota 33

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2018	2017
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. ...	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	25 617,40	0,00	25 617,40
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 34

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25 617,40</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Nota 35

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84 791,00</b>	<b>2 381 623,17</b>	<b>196 000,00</b>	<b>6 968 675,74</b>	<b>9 631 089,91</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 743,14	106 743,14
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 743,14	106 743,14
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84 791,00</b>	<b>2 381 623,17</b>	<b>196 000,00</b>	<b>6 861 932,60</b>	<b>9 524 346,77</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 608,80</b>	<b>2 354 346,40</b>	<b>196 000,00</b>	<b>6 321 179,74</b>	<b>8 930 134,94</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	6 545,55	24 568,58	0,00	0,00	31 114,13
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 743,14	106 743,14

SP ZOZ Szpital w Śremie

Nota 35

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 743,14	106 743,14
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 154,35</b>	<b>2 378 914,98</b>	<b>196 000,00</b>	<b>6 214 436,60</b>	<b>8 854 505,93</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 182,20</b>	<b>27 276,77</b>	<b>0,00</b>	<b>647 496,00</b>	<b>700 954,97</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 636,65</b>	<b>2 708,19</b>	<b>0,00</b>	<b>647 496,00</b>	<b>669 840,84</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	77,00	100,00	100,00	91,00	93,00

Nota 36

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
nie dotyczy		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 37

Zapasy

	2018	2017
Materiały	28 875,11	28 875,11
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>28 875,11</b>	<b>28 875,11</b>

Sporządzono ..... Śrem ..... dnia ..... 26.03.2019 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
**Małgorzata Garbarczyk**  
Księgowy  
Szpitala w Śremie

mgr Małgorzata Garbarczyk

.....  
(podpis)  
**Dyrektor Likwidator**

**Dyrektor Likwidator**

**Eugeniusz Siczynski**