

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Część I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

SP ZOZ Wojewódzkie Centrum Psychiatrii Długoterminowej w Stroniu Śl.									
Wartość brutto					Umorzenia				
Nazwa	B.O. 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 31.12.2018	B.O. 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wart. um. rocznego (zwiększenia)	B.Z. 31.12.2018
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	813 258,62	142 000,00	280 510,00	674 748,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inż. lądowej i wodnej	35 469 226,57	0,00	281 608,00	35 187 618,57	4 176 378,28	0,00	281 608,00	930 102,08	4 824 872,36
Urządzenia techniczne i maszyny	1 576 491,59	0,00	21 177,47	1 555 314,12	761 542,47	0,00	21 177,47	202 498,33	942 863,33
Środki transportu	90 874,04	0,00	11,04	90 863,00	48 984,04	0,00	11,04	9 260,00	58 233,00
Inne środki trwałe	2 832 782,73	0,00	6 620,63	2 826 162,10	420 095,43	0,00	6 620,63	560 124,32	973 599,12
Rzeczowe aktywa trwałe	40 782 633,55	142 000,00	589 927,14	40 334 706,41	5 407 000,22	0,00	309 417,14	1 701 984,73	6 799 567,81
Wartości niematerialne i prawne	32 733,37	0,00	0,00	32 733,37	32 733,37	0,00	0,00	0,00	32 733,37
Środki trwałe w budowie	19 742,39	4536,00	0,00	24 278,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	40 835 109,31	146 536,00	589 927,14	40 391 718,17	5 439 733,59	0,00	309 417,14	1 701 984,73	6 832 301,18

Wartość netto aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 wynosi 33 559 416,99 złotych.

Zmiany w środkach trwałych w roku 2018

gr u p	Nazwa	Stan na 01.01.2018	Zwiększ.	Zmniejsz.	Stan na 31.12.2018	Opis zmiany
0	Działka 559/29	0,00	46 150,00	0,00	46 150,00	Przyjęto z podziału działki 559/24 Decyzją nr 16/17 z dnia 01.09.2017 r.
0	Działka 559/30	0,00	95 850,00	0,00	95 850,00	Przyjęto z podziału działki 559/24 Decyzją nr 16/17 z dnia 01.09.2017 r.
0	Działka 559/24	142 000,00	0,00	142 000,00	0,00	Zrzeczenie się prawa użytkowania Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 5054/2017 z dnia 31.08.2017 r.
0	Działka 559/28	92 360,00	0,00	92 360,00	0,00	Przekazanie na rzecz Gminy Stronie Śląskie Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 1030/2018 z dnia 19.02.2018 r.
0	Działka 559/29	46 150,00	0,00	46 150,00	0,00	Przekazanie na rzecz Gminy Stronie Śląskie Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 1030/2018 z dnia 19.02.2018 r.
Razem grupa 0		280 510,00	142 000,00	280 510,00	142 000,00	
1	Waga - budynek	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	Przekazanie na rzecz Gminy Stronie Śląskie Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 1030/2018 z dnia 19.02.2018 r.
1	Barak nr 6 - chlewnia	236 386,00	0,00	236 386,00	0,00	Przekazanie na rzecz Gminy Stronie Śląskie Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 1030/2018 z dnia 19.02.2018 r.
1	Barak nr 8 - magazyn techniczny	41 722,00	0,00	41 722,00	0,00	Przekazanie na rzecz Gminy Stronie Śląskie Aktem Notarialnym: Repertorium A nr 1030/2018 z dnia 19.02.2018 r.
Razem grupa 1		281 608,00	0,00	281 608,00	0,00	
4	UPS zasilacz	1 228,73	0,00	1 228,73	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
4	Serwer Compact	13 233,79	0,00	13 233,79	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
4	UPS	464,55	0,00	464,55	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
4	Komputer ATX	1498,00	0,00	1498,00	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
4	Komputer AMD	2 295,00	0,00	2 295,00	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
4	Komputer AMD	1 579,00	0,00	1 579,00	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
Razem grupa 4		20 299,07	0,00	20 299,07	0,00	
6	Diodowy zespół prostownikowy	878,40	0,00	878,40	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
Razem grupa 6		878,40	0,00	878,40	0,00	
7	Przyczepa do posiłków 2 - kołowa	6,53	0,00	6,53	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
7	Przyczepa kuchenna	4,51	0,00	4,51	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
Razem grupa 7		11,04	0,00	11,04	0,00	
8	Drabina mechaniczna	2 790,00	0,00	2 790,00	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
8	Piła tarczowa	4,63	0,00	4,63	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
8	Drabina wysuwana	3 826,00	0,00	3 826,00	0,00	Kasacja, umorzony w 100%
Razem grupa 8		6 620,637	0,00	6 620,637	0,00	

Skasowane środki trwałe były w całości umorzone, a ze względu na całkowite zużycie
bądź zły stan techniczny nie nadawały się do dalszego bezpiecznego używania.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie wystąpiły.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie wystąpiły.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Nie wystąpiły.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Odpisów aktualizujących razem	45 160,94	110,50	0,00	0,00	45 271,44
Dostawy usług medycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności	45 160,94	110,50	0,00	0,00	45 271,44

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy / założycielski / wynosił na 01.01.2018	990 050,23 zł
- zwiększenia w ciągu 2018 roku	142 000,00 zł
- zmniejszenia w ciągu 2018 roku	280 510,00 zł
• Kapitał podstawowy /założycielski / na 31.12.2018	851 540,23 zł

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza za rok 2018 zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

a) propozycja pokrycia straty z lat poprzednich

- strata z lat ubiegłych – stan na 01.01.2018 2 652 669,12 zł
- zwiększenia - wynik finansowy– strata – z roku 2017 301 003,03 zł
- zmniejszenie - nie wystąpiło 0,00 zł
- strata z lat ubiegłych – stan na 31.12.2018 2 953 672,15 zł

b) propozycje podziału zysku netto, pokrycia straty z bieżącego roku obrotowego:

- zysk z roku 2018 w wysokości 464 782,34 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zakładu, z którego będą pokryte straty z lat ubiegłych.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp	Wyszczególnienie rezerw	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	951 607,00	223 357,00	147 238,00	0,00	1 027 726,00
	W tym: - długoterminowe	804 369,00	16 151,00	0,00	0,00	820 520,00
	- krótkoterminowe	147 238,00	207 206,00	147 238,00	0,00	207 206,00
2.	Pozostałe rezerwy	1 003,67	7 837,34	1 003,67	0,00	7 837,34
	Rezerwa na przyszłe zobowiązania odsetkowe - krótkoterminowe	1 003,67	7 837,34	1 003,67	0,00	7 837,34
	Rezerwy ogółem	952 610,67	231 194,34	148 241,67	0,00	1 035 563,34

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności									
	do 1 roku		powyżej 1 do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
	Pocz. roku	Koniec roku	Pocz. roku	Koniec roku	Pocz. roku	Koniec roku	Pocz. roku	koniec roku	Pocz. roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Zobowiązania długoterminowe			879 868,75	69 707,55	0,00	0,00	0,00	0,00	879 868,75	69 707,55
1. Wobec pozostałych jednostek			879 868,75	69 707,55	0,00	0,00	0,00	0,00	879 868,75	69 707,55
a) kredyty i pożyczki			879 868,75	69 707,55	0,00	0,00	0,00	0,00	879 868,75	69 707,55
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
c) inne zobowiązania finansowe										
d) inne										
Razem			879 868,75	69 707,55	0,00	0,00	0,00	0,00	879 868,75	69 707,55

Zobowiązanie długoterminowe stanowią:

- pożyczka bankowa, pięcioletnia na spłatę zobowiązań wymagalnych udzielona w czerwcu 2015 przez Gospodarczy Bank Spółdzielczy w Strzelinie w kwocie 650 tys. złotych,

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Ustanowiono hipotekę umowną do kwoty 1.007.500,00 złotych na nieruchomości gruntowej nr 559/8,559/9,559/11,559/16,559/17, 559/18, 559/19 o łącznej powierzchni 1,8419 ha, położoną w Stroniu Śląskim dla której Sąd Rejonowy w Kłodzku Wydział V Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr SW1K/00076239/6, jako zabezpieczenie pożyczki udzielonej przez GBS w Strzelinie – w kwocie 1.300.000,00 zł.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych; w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

	Pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Ostatni dzień roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe w aktywach:	21 076,10	138 720,20	138 882,10	20 914,20
- ubezpieczenia	21 076,10	138 720,20	138 882,10	20 914,20
- inne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe w pasywach	34 176 003,77	391 994,18	2 013 450,21	32 554 547,74
Przychody przyszłych okresów:	34 176 003,77	391 994,18	2 013 450,21	32 554 547,74
Długoterminowe RMP (wartość nie amortyzowanych środków trwałych - dotacje)	32 347 666,39	0,00	1 532 175,16	30 815 491,23
Długoterminowe RMP (wartość nie amortyzowanych środków trwałych - darowizny)	171 551,05	0,00	78 984,64	92 566,41
Krótkoterminowe RMP (wartość nie amortyzowanych środków trwałych - dotacje)	1 538 392,30	0,00	6 215,81	1 532 176,49
Krótkoterminowe RMP (wartość nie amortyzowanych środków trwałych - darowizny)	90 969,52	0,00	11 986,21	78 983,31
należność za ZOL za styczeń przelane w grudniu 2018	27 424,51	391 994,18	384 088,39	35 330,30
Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00	0,00	0,00

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Instytucja udzielająca	Kwota
Pożyczka długoterminowa (poz. B.II.3a)	GBS Strzelin	69 707,55
Pożyczka krótkoterminowa (poz. B.III.3a)	GBS Strzelin	136 156,72
RAZEM		205 864,27

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Wystawiono weksel in blanco dla Gospodarczego Banku Spółdzielczego w Strzelinie na zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej przez bank w kwocie 1.300.000,00 zł.

17. W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabele zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie wystąpiły.

Część II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Rodzaje działalności	Sprzedaż krajowa	Eksport
Podstawowa - NFZ	12 544 335,92	0,00
Odpłatność za ZOL	3 279 889,00	0,00
Pozostała sprzedaż	29 945,16	0,00
Razem	15 854 170,08	0,00

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nie dotyczy, jednostka sporządza rachunek wyników w układzie porównawczym

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 01.01.2018	kwota	46.283,65 zł
- ustanie przyczyny odpisów w ciągu roku	kwota	433,63 zł
- aktualizacja wartości zapasów	kwota	0,00 zł
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 31.12.2018	kwota	45.850,02 zł

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie wystąpiły

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

Nazwa	Dane za rok bieżący
1	2
1. Zysk brutto	464 785,34
2. Dochody wyłączone spod opodatkowania (-) zwolnione, przeznaczone na cele statutowe	498 635,44
3. Przychody księgowe nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	1 629 361,82
4. Przychody księgowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	0,00
5. Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
6. Przychody podatkowe stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w wyniku (+)	0,00
7. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	1 629 486,32
8. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	399 798,18
9. Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania , ale nie ujęte w wyniku (-)	366 058,58
10. Darowizny uznane podatkowo (-)	0,00
11. Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	0,00
12. Podstawa opodatkowania	14,00
13. Podatek dochodowy	3,00

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie wystąpiły

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpił

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

	Wykonanie	Planowane
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
w tym: ochrona środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00
w tym: ochrona środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	4 536,00	800 000,00
w tym: ochrona środowiska	0,00	0,00

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wnip.

Nie wystąpiły

Część III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy

Część IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na</i>		<i>Zmiany</i>
	<i>początek roku</i>	<i>koniec roku</i>	
<i>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</i>			
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	6 263 663,40	6 925 685,47	662 022,07
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	131 876,26	136 156,72	4 280,46
Razem zobowiązania	6 131 787,14	6 789 528,75	657 741,61

<i>Kredyty i pożyczki</i>	<i>2 018</i>
<i>Splacone</i>	
Kredyt w rachunku bieżącym	0,00
Pożyczka w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Strzelinie	131 886,74
Razem	131 886,74
<i>Umorzone:</i>	
- Pożyczka z budżetu Województwa Dolnośląskiego	673 994,00
Razem	673 994,00

Część V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba osób zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym w etatach przeliczeniowych		
		pełnozatrudnieni	niepełnozatrudnieni	etaty łącznie
Pracownicy medyczni	179,57	165,75	8,05	173,80
Pracownicy administracyjni	23,13	22,13	0,6	22,73
Pracownicy obsługi	27,25	27,25	0,00	27,25
Razem	229,95	215,13	8,65	223,78

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie dotyczy.

6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy, odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

Wynagrodzenie firmy audytorskiej „Audyt FS Sp. z o.o.” za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wyniesie 4 920,00 złotych.

- b) inne usługi atestacyjne,

- c) usługi doradztwa podatkowego,

- d) pozostałe usługi.

Część VI

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

1. 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 wystąpiły.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny
3. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły.

Sprawozdania są porównywalne

Część VII

Nie dotyczy.

Część VIII

Nie dotyczy.

Część IX

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmienionym zakresie.

Część X

Nie wystąpiły inne istotne informacje, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki.