

**Uchwała Nr 157/2013**  
**Zarządu Powiatu w Gołdapi**  
**z dnia 17 kwietnia 2013 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gołdapi za okres 01 - 06 stycznia 2013 roku.**

Na podstawie art. 32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1592 ze zm), art. 3 ust. 1 pkt. 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223) oraz w związku z art. 51, art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217) uchwała się, co następuje:

§1

Zatwierdza się sprawozdanie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gołdapi za okres 01 - 06 stycznia 2013 roku zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 1.224.623,42 zł oraz stratą w wysokości 27.719,75 zł.

§2

Strata w wysokości 27.719,75 zł.zostanie pokryta z zysków lat przyszłych GoldMedica Sp. z o.o. powstałej z przekształcenia SPZOZ w Gołdapi.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Prezesowi Zarządu GoldMedica Sp. z o.o. w Gołdapi.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Andrzej Ciolek**

**Starosta Gołdapski**

Członkowie:

1. Ewa Bogdanowicz-Kordjak - .....

2. Alicja Iwaniuk - 

3. Stefan Piech - 

4. Barbara Woźniak - 

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 06 stycznia 2013 r.

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012	06.01.2013			31.12.2012	06.01.2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 288 192,93	285 542,16	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-11 166 998,12	-352 094,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	9 033,81	9 033,81	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 132 331,06	11 974 954,93
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 033,81	9 033,81	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	19 287,26	19 287,26
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 279 159,12	276 508,35	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	1 130 098,27	127 447,50	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-11 737 634,04	-12 318 616,44
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-580 982,40	-27 719,75
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 007 188,74	423,17	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00		<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	13 325 329,43	1 576 717,42
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe	122 909,53	127 024,33	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	149 060,85	149 060,85	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	3 934 911,12	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	3 934 911,12	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	3 934 911,12	0,00
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	8 484 432,61	1 457 160,15
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	7 558 659,85	531 387,39
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki	497 041,44	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
		870 138,38	939 081,26			2 024 018,86	94 863,64
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	77 084,08	60 858,94		– do 12 miesięcy	2 024 018,86	94 863,64
1	Materiały	77 084,08	60 858,94		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	362 477,37	205 972,93
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	177 008,53	221 495,59
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	573 131,92	475 884,22	i)	inne	4 498 113,65	9 055,23
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	925 772,76	925 772,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	905 985,70	119 557,27
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	905 985,70	119 557,27
b)	inne				– długoterminowe	904 585,70	118 157,27
2	Należności od pozostałych jednostek	573 131,92	475 884,22		– krótkoterminowe	1 400,00	1 400,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	573 131,92	475 884,22				
	– do 12 miesięcy	573 131,92	475 884,22				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	172 704,38	355 120,10				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	172 704,38	355 120,10				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	172 704,38	355 120,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	172 704,38	355 120,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	47 218,00	47 218,00				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	2 158 331,31	1 224 623,42		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	2 158 331,31	1 224 623,42

Sporządzono dnia 06.04.2013

Główny księgowy

*Janina Mikielska*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU  
GoldMedica sp. z o.o. w Gózdapi  
*mgr Wiesław Jurgielewicz*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

GoldMedica sp. z o.o.

19-500 Gołdap, ul. Słoneczna 7

NIP 8471612824; REGON 790243995

tel./fax (87) 615-13-76

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01 - 06 stycznia 2013 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	01-06.01.2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6 686 773,35</b>	<b>87 733,89</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 632 882,95	87 610,39
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53 890,40	123,50
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 083 721,94</b>	<b>115 586,50</b>
I	Amortyzacja	137 309,32	108,00
II	Zużycie materiałów i energii	1 133 690,13	30 656,74
III	Usługi obce	2 107 768,17	32 097,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	35 254,60	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	3 011 849,83	44 487,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	558 483,53	8 137,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	67 105,30	1,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	32 261,06	97,73
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-396 948,59</b>	<b>-27 852,61</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>102 642,70</b>	<b>132,86</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	102 642,70	132,86
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 694,96</b>	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2 694,96	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-297 000,85</b>	<b>-27 719,75</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>94,82</b>	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	94,82	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>427 625,92</b>	
I	Odsetki, w tym:	427 625,92	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-724 531,95</b>	<b>-27 719,75</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>143 549,55</b>	
I	Zyski nadzwyczajne	145 140,39	
II	Straty nadzwyczajne	1 590,84	
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/- J)</b>	<b>-580 982,40</b>	<b>-27 719,75</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-580 982,40</b>	<b>-27 719,75</b>

Sporządzono dnia 06.04.2013

Główny Księgowy

*Jolanta Mikielska*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

GoldMedica sp. z o.o. w Gołdapi

*mgr Wiesław Jurgielewicz*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 6 stycznia 2013 r.

### 1. Nazwa i siedziba jednostki.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gołdapi  
ul. Słoneczna 7, 19-500 Gołdap

### 2. Podstawowy przedmiot działalności.

a/ Ochrona zdrowia ludności objętej obszarem działania Zakładu przez udzielanie świadczeń zdrowotnych specjalistycznych, ambulatoryjnych i pomocy doraźnej:

- sprawowanie stacjonarnej opieki w specjalnościach reprezentowanych przez Zakład w zakresie leczenia i pielęgnacji chorych,
- udzielanie specjalistycznych i konsultacyjnych świadczeń ambulatoryjnych przez poradnie działające przy Zakładzie,
- prowadzenie opieki nad kobietą ciężarną,
- prowadzenie rehabilitacji, leczniczego usprawnienia.

b/ Prowadzenie działalności gospodarczej wspomagającej wykonywanie działalności statutowej na zasadach i w granicach określonych odrębnymi przepisami:

- wdzierżawianie części pomieszczeń gospodarczo-magazynowych.

### 3. Organ prowadzący rejestr.

Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

### 4. Czas trwania jednostki.

Z dniem 07.01.2013 roku w trybie przepisów ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 nr 112 poz. 654) nastąpiło przekształcenie SPZOZ w Gołdapi.

W wyniku tego powstał zakład pod firmą GoldMedica spółka z o.o. w Gołdapi, który zgodnie z art. 80 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej jest następcą prawnym praw i obowiązków po SPZOZ w Gołdapi.

### 5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 6 stycznia 2013 r.

### 6. Kontynuacja działalności.

Z uwagi na konieczność realizacji zadań statutowych, jakimi jest ochrona zdrowia –

pomimo istniejących zagrożeń wynikających z faktu występowania ujemnych funduszy własnych (wynikających z niepokrytych strat z lat ubiegłych), Zakład zamierza kontynuować działalność w niezmienionym zakresie, natomiast zmianie uległa forma organizacyjna zakładu. W trybie przepisów ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 nr 112 poz. 654) Powiat Gołdapski Uchwałą Nr XXVIII/175/2012 z dnia 29 listopada 2012 roku zdecydował o przekształceniu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gołdapi w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością ze 100% udziałem Powiatu Gołdapskiego.

W związku z powyższym Rada Powiatu podjęła również Uchwałą Nr XXVIII/181/2012 w sprawie przejęcia zobowiązań cywilnoprawnych i publicznoprawnych SPZOZ w Gołdapi. Przepisy Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112 poz. 654) umożliwiają podmiotowi tworzącemu, który przekształcił SPZOZ w spółkę kapitałową ubieganie się o dotację celową z budżetu państwa na spłatę przejętych od SPZOZ zobowiązań, w związku z tym Powiat Gołdapski ubiega się o dotację na podstawie Art. 196 w/w Ustawy a pozyskane środki finansowe przeznaczy na spłatę zobowiązań przejętych od SPZOZ.

## INFORMACJA DODATKOWA

### Sporządzona do bilansu na dzień 06 stycznia 2013 roku

#### I. Pierwsza grupa informacji

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.
  - 1.1. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco:
    - oprogramowania komputerowe o wartości do 3500 zł – umarzane są jednorazowo
    - pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzowane są stawką 30% rocznie.
  - 1.2. Środki trwałe od 500 do 3500 zł - umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.
  - 1.3. Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - 1.4. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się następująco:
    - materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową - według cen zakupu stosując zasadę średniej ceny,
    - towary - według cen zakupu.
  - 1.5. Wartość należności urealniana jest przez tworzenie rezerw na należności – na dzień 06.01.2013 r. rezerwy wynoszą 5,4 tys. zł ( w 2012 r. – 5,4 tys. zł).
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną tym zmianą kwoty wyniku finansowego.

*Nie dotyczy.*
3. Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonywanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność;

*Nie dotyczy.*
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

*Nie dotyczy.*

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat (informacje o istotnych zmianach na giełdzie, o wypadkach losowych, o zaniechaniu istotnej części działalności itp.)

*Nie dotyczy.*

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego (o dodatkowych obciążeniach podatkami za okresy ubiegłe, o umorzeniach istotnych należności lub zobowiązań z lat ubiegłych itp.)

*Z dniem 07.01.2013 roku w trybie przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011 nr 112 poz. 654) nastąpiło przekształcenie SPZOZ w Gołdapi w spółkę ze 100 % udziałem Powiatu Gołdapskiego pod firmą GoldMedica spółka z o.o. w Gołdapi. Ponieważ przepisy w/w ustawy umożliwiają podmiotowi tworzącemu, który przekształcił SPZOZ w spółkę kapitałową ubieganie się o dotację celową z budżetu państwa na spłatę przejętych od SPZOZ zobowiązań, w związku z tym Rada Powiatu podjęła Uchwałę Nr XXVIII/181/2012 w sprawie przejęcia zobowiązań SPZOZ w Gołdapi oraz Uchwałę Nr XXXIII/213/2013 zmieniającą uchwałę w sprawie przejęcia zobowiązań SPZOZ w Gołdapi.*

*W związku z powyższym Powiat Gołdapski z dniem 06.01.2013 r. przejął zobowiązania cywilnoprawne i publicznoprawne SPZOZ w Gołdapi w następującej wysokości:*

- zobowiązanie wynikające z zaciągniętego kredytu bankowego – 4.431.952,56 zł,
- zobowiązanie publicznoprawne z tytułu podatku od nieruchomości – 165.011,00 zł,
- zobowiązanie cywilnoprawne wynikające ze spłat zobowiązań w ramach udzielonych przez Powiat Gołdapski poręczeń – 4.489.058,42 zł,
- zobowiązania cywilnoprawne z tytułu dostaw towarów i usług – 1.972.824,23 zł.

*Łączna suma zobowiązań przejętych przez Powiat Gołdapski – 11.058.846,21 zł.*

*Powiat Gołdapski ubiega się o dotację na podstawie Art. 196 w/w Ustawy a pozyskane środki finansowe przeznaczy na spłatę zobowiązań przejętych od SPZOZ.*

## **II. Druga Grupa informacji**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania z tytułu: przeceny (aktualizacji), inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszeń oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).



Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszt wytworzenia - tys. zł.					
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
Srodki trwałe, w tym:	4103,2	0	4,1	0	2236	1871,3
- grunty własne	0	0	0	0	0	0
- budynki i budowle	2280,7	0	0	0	2236	44,7
- urządzenia techniczne i maszyny	136,8	0	0	0	0	136,8
- środki transportu	0	0	0	0	0	0
- pozostałe środki trwałe	1685,7	0	4,1	0	0	1689,8
Srodki trwałe w budowie	149,1	0	0	0	0	149,1
Trwałe lokaty finansowe, w tym:	0	0	0	0	0	0
- udziały i akcje						
- papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Amortyzacja - umorzenia ( w tys. zł)					
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0
Srodki trwałe, w tym:	2973,1	0	0	0	1229,3	1743,8
- grunty własne	0	0	0	0	0	0
- budowle i budynki	1273,5	0	0	0	1229,3	44,2
- urządzenia techniczne i maszyny	136,8	0	0	0	0	136,8
- środki transportu	0	0	0	0	0	0
- pozostałe środki trwałe	1562,8	0	0	0	0	1562,8
- inwestycje rozpoczęte	0	0	0	0	0	0
- zaliczki na poczet inw.	0	0	0	0	0	0
Trwałe lokaty finansowe, w tym:	0	0	0	0	0	0
- udziały i akcje						
- papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki inw.						
Należności długoterminowe	0	0	0	0	0	0

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto, zarówno figurujących jak i nie figurujących w bilansie**

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia w m2	0			0
Wartość w tys. zł.	0			0

**3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu operacyjnego)**

Rodzaj środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		
Budynki i budowle					
Maszyny i urządzenia					
Środki trwałe					
Inne					
Razem	0	0	0	0	0

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli (z ustawy o uwłaszczeniu)**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy	0	0

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

*Nie dotyczy.*

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w tys. zł.**

Lp	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	19,3	0	0	19,3
2.	Zwiększenia:	0			0
	a) z zysku				
	b) z darowizn środków trwałych				0
	c) z darowizn mienia				0
	d) inne				0
3.	Zmniejszenia:	0		0	0
	a) pokrycie straty			0	0
	b)				0
	c) inne				0
4.	Stan na koniec roku obrotowego	19,3	0	0	19,3

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

*Strata bilansowa za okres 01-06 stycznia 2013 r. w wysokości 27.719,75 zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.*

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenie, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności, a więc zmniejszają aktywa;**

*w tys. zł*

Lp.	Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy na należności	5,4	0	0	0	5,4
	- z tytułu dostaw i usług	5,4	0	0	0	5,4
	- dochodzone na drodze sądowej					0
	- inne					0
2.	Rezerwa na podatek dochodowy	0	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	0
4.	Razem	5,4	0	0	0	5,4

**9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.**

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia kosztów w tym:	0	47,2
	- remonty	0	0
	- ubezpieczenia	0	47,2
	- reklama	0	0
	- czynsze	0	0
	- prenumerata	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- inne czynne rozliczenia	0	0
2.	Ogółem biernie rozliczenia kosztów w tym:		
	- urlopy		
	- na naprawy gwarancyjne		
	- na badania sprawozdania finansowego		
3.	Zapłaty za przyszłe świadczenia		
4.	Nadwyżka dodatnich nie zrealizowanych różnic kursowych nad ujemnymi		
5.	Otrzymane na inwestycje i rozwój dotacje i subwencje.		

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty: a) do 1 roku  
b) od 1 do 5 lat  
c) ponad 5 lat

Specyfikacja zobowiązań długoterminowych przedstawia się następująco:

Treść	Okres spłaty - w tys. zł.						Razem	
	do 1-go roku		od 1 do 5 lat		ponad 5 lat		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
I. Zobowiązania długoterminowe	497	0	0	0	3934,9	0	4431,9	0
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe.	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Długoterminowe kredyty bankowe	497	0	0	0	3934,9	0	4431,9	0
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Zobowiązania krótkoterminowe	7061,6	531,4	0	0	925,8	925,8	7987,4	1457,2

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia);

Zobowiązania zabezpieczone	Na początek roku obrotowego		Na koniec roku obrotowego	
	kwota kredytu (pożyczki)	kwota zabezpieczenia	kwota kredytu (pożyczki)	kwota zabezpieczenia
Hipotecznie				
Zastaw towarów				
Zastaw wekslowy				
Inne				
Razem	0	0	0	0

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem		
w tym z tytułu:		
- gwarancji		
- weksli		
- zawartych lecz jeszcze niewykonanych umów		
- zabezpieczeń umów leasingowych		

### III. Trzecia grupa informacji.

#### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem rok bieżący	Razem rok ubiegły
Towary	0		0	21,2
Wyroby	0,1		0,1	32,7
Usługi	87,6		87,6	6632,9
Ogółem	87,7	0	87,7	6686,8

#### 2. Wartość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych)

Lp.	Przyczyna	Wartość zł
1.		
2.		
3.		
Ogółem		

#### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.. 35, ust. 3, ustawy o rachunkowości.

##### 3.1. Art..35, ust.3, pkt.1 ustawy

a) wartość rzeczowych składników majątku obrotowego, który utracił swoje cechy użytkowe lub przydatność.....

b) wartość produktów gotowych i towarów zalegających dłużej niż przez rok obrotowy, w którym je zakupiono (z wyjątkiem towarów używanych znajdujących się w punktach sprzedaży oraz towarów przewidzianych do wieloletniej sprzedaży).....

c) wartość zapasów wobec ich wyceny według cen sprzedaży netto zamiast według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia.....

##### 3.2. Art. 35, ust. 3, pkt.2 ustawy

a) odpisy aktualizujące wartość udziałów w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe .....

b) skutki zastosowania cen sprzedaży netto do wyceny papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu .....

#### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym .....

**5. Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok bieżący
1.	Zysk/strata brutto	-27 719,75 zł
2.	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	- zł
3.	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	- zł
4.	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	- zł
5.	Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)	- zł
6.	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	- zł
7.	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	108,00 zł
8.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	2 815,00 zł
9.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	- zł
10.	Darowizny uznane podatkowo (-)	- zł
11.	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	- zł
12.	Ulga inwestycyjna (-)	- zł
13.	Podstawa opodatkowania	-24 796,75 zł
14.	Podatek dochodowy	- zł

**6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.**

*w złotych*

Lp.	Treść	Rok bieżący	Rok ubiegły
1.	Zużycie materiałów i energii	30 656,74 zł	1 133 690,13 zł
2.	Usługi obce	32 097,91 zł	2 107 768,17 zł
3.	Wynagrodzenia	44 487,06 zł	3 011 849,83 zł
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	8 137,56 zł	558 483,53 zł
5.	Amortyzacja	108,00 zł	137 309,32 zł
6.	Podatki i opłaty	- zł	35 254,60 zł
7.	Pozostałe koszty	1,50 zł	67 105,30 zł
<b>Ogółem</b>		<b>115 488,77 zł</b>	<b>7 051 460,88 zł</b>

**7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby**

Opis	Wartość zł
Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych i środków trwałych siłami własnymi w tym: - budynków i budowli - urządzeń technicznych i maszyn - pozostałego majątku trwałego i prac rozwojowych	- zł

**8 i 9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Lp.	Wyniki nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1.	Zyski losowe	- zł	4 345,00 zł
2.	Zyski pozostałe	- zł	140 795,39 zł
3.	Razem (1+2)	- zł	145 140,39 zł
4.	Straty losowe	- zł	1 590,84 zł
5.	Straty pozostałe	- zł	- zł
6.	Razem (4+5)	- zł	1 590,84 zł
7.	Różnica - losowe (1-4)	- zł	2 754,16 zł
8.	Różnica - pozostałe (2-5)	- zł	140 795,39 zł
9.	Ogółem (7+-8)	- zł	143 549,55 zł
10.	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz. 9	- zł	- zł

**10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.**

Dotyczą rezerw utworzonych na:

- 1) różnice kursowe ujemne od rozrachunku na dzień bilansowy (-) .....
- 2) dodatnia różnica z tytułu ulg inwestycyjnych (+) .....
- 3) odsetki od nieterminowych zapłat należności (+) .....
- 4) odsetki od nieterminowych zapłat zobowiązań (-) .....
- 5) odsetki od lokaty bankowej (+) .....
- Ogółem** .....
- Podatek dochodowy według obowiązującej stawki .....

**IV. Czwarta grupa informacji.**

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:  
(wypełniają jednostki zobowiązane do ogłaszania swoich rocznych sprawozdań na łamach Monitora Polskiego B lub Monitora Spółdzielczego).

**1. Wynik finansowy netto w kwocie ..... podlega korekcie o:**

- 1) koszty nie powodujące wydatków:
  - a) amortyzację planową (+) .....
  - b) amortyzację nieplanową (+) .....
  - c) rezerwy na należność (+) .....
- Ogółem koszty nie powodujące wydatków (+) .....

**2) elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności inwestycyjnej i finansowej:**

- a) odsetki otrzymane od lokat, obligacji (-) .....
- b) odsetki zapłacone od kredytów inwestycyjnych w okresie spłaty w łącznej kwocie (+) .....
- c) wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycji .....

  - dodatni – na sprzedaży papierów wartościowych (weksli powierniczych, bonów skarbowych) w łącznej kwocie (-) .....
  - ujemny – na sprzedaży składników majątku trwałego w łącznej kwocie (+) .....

- Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy ( $\pm$ ) .....

**3) przyrost lub zmniejszenie niektórych aktywów i pasywów bilansu:**

- a) zmiana stanu zapasów ( $\pm$ ) .....
- b) zmiana stanu należności i roszczeń ( $\pm$ ) .....
- c) zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych ( $\pm$ ) .....
- d) zmiana stanu rozliczeń między-okresowych ( $\pm$ ) .....
- e) zmiana stanu przychodów przyszłych okresów ( $\pm$ ) .....
- f) pozostałe pozycje (darowizny itp.) ( $\pm$ ) .....
- g) podatek dochodowy od zysku brutto oraz zapłacony ( $\pm$ ) .....
- Ogółem pozycje korygujące ( $\pm$ ) .....
- Wynik finansowy po korektach ( $1 \pm 2 \pm 3$ ) .....

**2. Działalność inwestycyjna polegająca na nabywaniu oraz sprzedaży:**

- a) wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz składników majątku trwałego (pomniejszone o wartość netto sprzedanego majątku (-) .....
- b) wydatki na nabycie akcji, udziałów i papierów wartościowych pomniejszone o przychody ze sprzedaży (-) .....
- c) spłata odsetek od kredytów inwestycyjnych skorygowana o otrzymane odsetki od lokat i innych składników (-) .....



- d) koszty sprzedaży i likwidacji majątku trwałego pomniejszone o przychody ze sprzedaży oraz pozostałe koszty operacyjne i finansowe ( $\pm$ ) .....
- Ogółem środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (-) .....
- 3. Działalność finansowa.**
- a) spłata (zaciągnięcie) długoterminowych kredytów inwestycyjnych ( $\pm$ ) .....
- b) spłata (zaciągnięcie) kredytów obrotowych ( $\pm$ ) .....
- c) spłata (wpływ) pożyczki na sfinansowanie inwestycji ( $\pm$ ) .....
- d) zmiana stanu zobowiązań długoterminowych ( $\pm$ ) .....
- e) pozostałe koszty i przychody operacyjne ( $\pm$ ) .....
- Ogółem środki pieniężne z działalności finansowej netto ( $\pm$ ) .....
- 4. Zmiana stanu środków pieniężnych netto ( $1 \pm 2 \pm 3$ )** .....

*V. Piąta grupa informacji.*

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własnościowych.**
- a) nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia .....
- .....
- b) procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu.....
- c) część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego .....
- .....
- d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup użytkowanych rzeczowych składników majątku trwałego.....
- .....
- e) część zobowiązań wspólnie zaciągniętych .....
- f) przychody otrzymane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty związane z nimi.....
- .....
- g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia.....
- .....
- .....

## 2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	W tym:		Przeciętna liczba zatrudnionych w roku ubiegłym
		Kobiety	Mężczyźni	
Pracownicy ogółem	97	83	14	97
z tego:				
-na stanowiskach robotniczych	32	25	7	32
-umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	65	58	7	65
-uczniowie	---	---	---	---
-osoby zatrudnione poza granicami kraju	---	---	---	---
-osoby wykonującą pracę nakładczą	---	---	---	---
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	---	---	---	---

## 3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

(Wypełniają spółki akcyjne i spółki z ograniczoną odpowiedzialnością)

- łączna kwota wynagrodzeń w koszty i w zysku opodatkowane osobowym od osób fizycznych w tej części, w której jednostka jest płatnikiem, w skali roku obrotowego  
*nie dotyczy*

## 4. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych ( w złotych):

Pożyczki zaliczki	i Stan na początek roku			Udzielone			Splacone			Stan na koniec roku		
	kapitał	od-setki	razem	Kapitał	od-setki	razem	kapitał	od-setki	razem	kapitał	od-setki	razem
1.Zarządu												
2.Organów nadzorczych												

5. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej od drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami lub wspólnikami);

(w pozycji tej podaje się „istotne transakcje” gdyby takie miały miejsce a za „istotne” można przyjąć np. przekraczające 3.000 ECU)

*Nie dotyczy.*

**6. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.**

(Pozycję tę wypełniają spółki, które z mocy przepisów są wyłączone z konsolidacji oraz inne, z którymi transakcje są znaczące i dokonane na warunkach płatności, terminów dostaw, cen itp., odbiegających od ogólnie stosowanych na rynku).

Lp.	Jednostka zależna lub stowarzyszona	Sprzedaż w roku obrotowym	Zakup w roku obrotowym
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

Sporządził:

Główny Księgowy

*Jolanta Mikielska*

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU  
GoldMedica sp. z o.o. w Gołdapi  
& up. *Mikielska*  
mgr *Wiesław Jurgielewicz*

**Gołdap, dnia 06 kwietnia 2013 r.**