

**Uchwała Nr 150/2013**  
**Zarządu Powiatu w Gołdapi**  
**z dnia 27 marca 2013 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gołdapi za 2012 r.**

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 2011 r. Nr 112, poz. 654) uchwała się, co następuje:

§1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gołdapi za 2012 r. zamykające się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 2.158.331,31 zł oraz stratą w wysokości 580.982,40 zł.

§2

Strata w wysokości 580.982,40 zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

§3

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

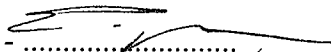
§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Andrzej Ciołek**  
  
**Starosta Gołdapski**

Członkowie:

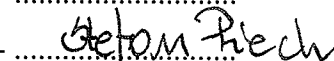
1. Ewa Bogdanowicz-Kordjak

- 

2. Alicja Iwaniuk

- 

3. Stefan Piech

- 

4. Barbara Woźniak

- 

**GoldMedica sp. z o.o.**

19-500 Goldap, ul. Słoneczna 7

NIP 8471612824; REGON 790243995

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

*Ma Spzoo z Goldap*

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 roku

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A	<b>Aktywa trwałe</b>	1 378 342,98	1 288 192,93	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	-9 615 788,05	-11 166 998,12
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	2 620,10	9 033,81	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 102 138,63	1 132 331,06
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 620,10	9 033,81	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 707,36	19 287,26
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 375 722,88	1 279 159,12	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 226 662,03	1 130 098,27	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 146 451,93	-11 737 634,04
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-591 182,11	-580 982,40
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 057 039,70	1 007 188,74	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 387,86	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	11 701 163,51	13 325 329,43
d)	środki transportu			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe	168 234,47	122 909,53	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		
III	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	4 431 952,56	3 934 911,12
2	Wartości niematerialne i prawne			I	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	4 431 952,56	3 934 911,12
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki	4 431 952,56	3 934 911,12
	- 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			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	7 127 015,56	8 484 432,61
b)	w pozostałych jednostkach			I	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	6 155 163,16	7 558 659,85
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki	497 041,44	497 041,44
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	707 032,48	870 138,38	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy	95 559,86	77 084,08		– do 12 miesięcy	1 663 118,29	2 024 018,86
1	Materiały	95 559,86	77 084,08		– powyżej 12 miesięcy	1 663 118,29	2 024 018,86
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	216 889,78	362 477,37
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		177 008,53
II	Należności krótkoterminowe	466 136,53	573 131,92	i)	inne	3 778 113,65	4 498 113,65
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	971 852,40	925 772,76
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy	142 195,39	905 985,70
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	142 195,39	905 985,70
b)	inne				– długoterminowe	140 795,39	904 585,70
2	Należności od pozostałych jednostek	466 136,53	573 131,92		– krótkoterminowe	1 400,00	1 400,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	466 136,53	573 131,92				
	– do 12 miesięcy	466 136,53	573 131,92				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	145 336,09	172 704,38				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	145 336,09	172 704,38				
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	145 336,09	172 704,38				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 336,09	172 704,38				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		47 218,00				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 085 375,46</b>	<b>2 158 331,31</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>2 085 375,46</b>	<b>2 158 331,31</b>

Sporządzono dnia 25.03.2013 r. 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 Goldapi  
z up. *Władysława M.*  
*mgr Wiesław Jurgielowicz*

(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

(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za SPŁOK u Gołdapi

sporządzony za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2012 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 464 010,52	6 632 882,95
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	53 819,14	53 890,40
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	6 686 310,23	7 083 721,94
II	Zużycie materiałów i energii	107 118,20	137 309,32
III	Usługi obce	1 066 610,49	1 133 690,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	32 762,00	35 254,60
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 929 734,01	3 011 849,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	508 958,13	558 483,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 558,35	67 105,30
		31 792,39	32 261,06
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-168 480,57	-396 948,59
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 736,26	102 642,70
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
		25 736,26	102 642,70
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
		1 753,00	2 694,96
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-144 497,31	-297 000,85
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	8,77	94,82
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych	575 024,60	427 625,92
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-719 513,14	-724 531,95
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne	128 331,03	143 549,55
II	Straty nadzwyczajne	128 331,03	145 140,39
			1 590,84
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-591 182,11	-580 982,40
<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>	-591 182,11	-580 982,40

Główny Księgowy  
Sporządzono dnia 25.03.2013

*Solania 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 jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

# WPROWADZENIE

## do sprawozdania finansowego za rok 2012

### 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.

Podmiot został utworzony na czas nieoznaczony.

### 5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 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 ulega forma organizacyjna zakładu. W trybie przepisów ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności

lecniczej (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.

Przekształcenie SPZOZ w Gołdapi nastąpiło z dniem 07.01.2013 roku i 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.

## INFORMACJA DODATKOWA

Sporządzona do bilansu na dzień 31 grudnia 2012 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 31.12.2012 r. rezerwy wynoszą 5,4 tys. zł ( w 2011 r. – 6,5 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.

*W związku z Art. 8 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw - do końca roku 2012 na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów należało przeksięgować wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła fundusz założycielski SPZOZ. Tak więc na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów przeksięgowano kwotę 972,4 tys.zł. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów*

*kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych od tych środków trwałych. Równowartość odpisów amortyzacyjnych za rok 2012 zwiększająca pozostałe przychody operacyjne (a tym samym mająca wpływ na wynik finansowy zakładu) to kwota 73,8 tys. zł.*

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.)

*Nie miały miejsca.*

## **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:	4287,8	0	7,2	0	191,8	4103,2
- grunty własne	0	0	0	0	0	0
- budynki i budowle	2280,7	0	0	0	0	2280,7
- urządzenia techniczne i maszyny	139,6	0	0	0	2,8	136,8
- środki transportu	0	0	0	0	0	0
- pozostałe środki trwałe	1867,5	0	7,2	0	189	1685,7
Środki 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
Środki trwałe, w tym:	3061,1	0	102,5	1,3	191,8	2973,1
- grunty własne	0	0	0	0	0	0
- budowle i budynki	1222,3	0	51,2	0	0	1273,5
- urządzenia techniczne i maszyny	139,6	0	0	0	2,8	136,8
- środki transportu	0	0	0	0	0	0
- pozostałe środki trwałe	1699,2	0	51,3	1,3	189	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

**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 złotych.**

Lp	Treść	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	19,7	0	0	19,7
2.	Zwiększenia:	2,2			2,2
	a) z zysku				
	b) z darowizn środków trwałych				0
	c) z darowizn mienia	2,2			2,2
	d) inne				0
3.	Zmniejszenia:	2,6		0	2,6
	a) pokrycie strat			0	0
	b)				0
	c) inne	2,6			2,6
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 rok 2012 w wysokości 580.982,40 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	6,5	0	0	1,1	5,4
	- z tytułu dostaw i usług	6,5	0	0	1,1	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	6,5	0	0	1,1	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		
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	497	497	0	0	4432	3934,9	4929	4431,9
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe.	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Długoterminowe kredyty bankowe	497	497	0	0	4432	3934,9	4929	4431,9
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	5658,1	7061,6	0	0	971,9	925,8	6630	7987,4

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				
<b>Razem</b>	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	21,2		21,2	18,3
Wyroby	32,7		32,7	35,5
Usługi	6632,9		6632,9	6464
Ogółem	6686,8	0	6686,8	6517,8

#### 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 brutto	- zł
2.	Dochody wyłączone spod opodatkowania (-)	
3.	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania (-)	
4.	Przychody podatkowe przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
5.	Przychody księgowe nie ujęte w księgach (+)	
6.	Przychody stanowiące przychód podatkowy, ale nie ujęte w księgach (+)	
7.	Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	
8.	Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania (+)	
9.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku (-)	
10.	Darowizny uznane podatkowo (-)	
11.	Część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	
12.	Ulga inwestycyjna (-)	- zł
13.	Podstawa opodatkowania	
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	1 133 690,13 zł	1 066 610,49 zł
2.	Usługi obce	2 107 768,17 zł	1 959 776,66 zł
3.	Wynagrodzenia	3 011 849,83 zł	2 929 734,01 zł
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	558 483,53 zł	508 958,13 zł
5.	Amortyzacja	137 309,32 zł	107 118,20 zł
6.	Podatki i opłaty	35 254,60 zł	32 762,00 zł
7.	Pozostałe koszty	67 105,30 zł	49 558,35 zł
<b>Ogółem</b>		<b>7 051 460,88 zł</b>	<b>6 654 517,84 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	4 345,00 zł	- zł
2.	Zyski pozostałe	140 795,39 zł	128 331,03 zł
3.	Razem (1+2)	145 140,39 zł	128 331,03 zł
4.	Straty losowe	1 590,84 zł	- zł
5.	Straty pozostałe	- zł	- zł
6.	Razem (4+5)	1 590,84 zł	- zł
7.	Różnica - losowe (1-4)	2 754,16 zł	- zł
8.	Różnica - pozostałe (2-5)	140 795,39 zł	128 331,03 zł
9.	Ogółem (7+8)	143 549,55 zł	128 331,03 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	81	16	109
z tego:				
-na stanowiskach robotniczych	32	25	7	31
-umysłowi i na stanowiskach nierobotniczych	65	56	9	74
-uczniowie	---	---	---	---
-osoby zatrudnione poza granicami kraju	---	---	---	---
-osoby wykonującą pracę nakładczą	---	---	---	---
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	---	---	---	4

**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			Spłacone			Stan na koniec roku		
	kapitał	od-setki	razem	Kapitał	od-setki	razem	kapitał	od-setki	razem	kapitał	od-setki	razem
<u>1.Zarządu</u>												
<u>2.Organów nadzorczych</u>												

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 współnikami);

(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.**

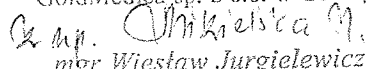
(Pozycję tę wypełniają spółki, które z mocy przepisów są wyłączone z konsolidacji oraz inne, z którymi transakcje są znaczące i dokonane na warunkach płatności, terminów dostaw, cen itp., odbiegających od ogólnie stosowanych na rynku).

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

Sporządził:

Główny Księgowy  
  
Jolanta Mikielko

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU  
GoldMedica sp. z o.o. w Goldapi  
  
mgr Wiesław Jurgielewicz

**Goldap, dnia 25 marca 2013 r.**