

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

[illegible]

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym
Data od 01.01.2018 data do 31.12.2018
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
Założenie kontynuacji działalności
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:
☒ tak ☐ nie
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:
☒ tak ☐ nie
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:
☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

	Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
	Zasady (polityka) rachunkowości Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w układzie kalkulacyjnym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Bilans

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych wprowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia nr 16/2006 Prezesa zarządu Spółki z dnia 24.11.2006 r. z późniejszymi zmianami.

Środki trwałe - wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe były umarzane z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji, w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy art.32 UOR. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę o wartości początkowej od 500 zł do górnej kwoty granicznej obowiązującej dla celów podatkowych nie są ujmowane w ewidencji bilansowej środków trwałych. Zakup niskocennych składników majątku księgowany był w koszty zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne - wyceniane były według cen nabycia i umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne w cenie nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Zapasy materiałów, towarów wycenia się według cen nabycia.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą FIFO

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów – Spółka stosuje indywidualnie oszacowany okres rozliczeń w zależności od charakteru rozliczanej pozycji. Pozycje o wartości do 3 tys. zł rozliczane są jednorazowo w koszty.

Koszty remontów środków trwałych, które nie mają znamion ulepszenia a ich wartość przekracza 30% wartości początkowej remontowanego środka trwałego rozlicza się w czasie. Rozliczanie kosztów remontu następuje w okresie 3 letnim, rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przeprowadzenia remontu a kończy się w miesiącu, który kończy przyjęty okres rozliczeniowy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów – dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują głównie wpłaty na poczet przyszłych usług oraz VAT do rozliczenia w następnych okresach.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Rezerwy na straty i zobowiązania tworzone są na pewne lub prawdopodobne operacje gospodarcze w toku, na podatek odroczony oraz świadczenia emerytalne i podobne. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w układzie kalkulacyjnym.

Wynik finansowy Spółki za prezentowany okres obejmuje osiągnięte przychody i poniesione koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wynik finansowy brutto doprowadzają do wyniku netto obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego tj. podatek dochodowy od osób prawnych (bieżący i odroczony)

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z Ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	36 229 477,94	32 238 509,59	A	Kapitał (fundusz) własny	40 121 388,18	38 624 324,21
I	Wartości niematerialne i prawne	5 340,04	69 420,54	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 952 939,00	20 952 939,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 671 385,21	15 219 887,88
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 340,04	69 420,54	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35 884 397,89	31 831 782,58	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	27 541 437,23	28 839 249,87		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 875 522,71	7 875 522,71		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 235 091,31	18 862 896,44	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	540 850,52	788 977,26	VI	Zysk (strata) netto	1 497 063,97	2 451 497,33
d)	środki transportu	45 481,20	67 312,17	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	844 491,49	1 244 541,29	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 835 269,85	6 642 733,30
2	Środki trwałe w budowie	8 342 960,66	2 992 532,71	I	Rezerwy na zobowiązania	4 171 051,47	3 804 262,31
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 490 665,95	2 089 305,48
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 670 262,87	1 704 853,73
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	1 266 830,00	1 130 170,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	403 432,87	574 683,73
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	10 122,65	10 103,10
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	10 122,65	10 103,10
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	821 737,49	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	821 737,49	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	821 737,49	0,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 965 402,12	2 478 727,11
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	339 740,01	337 306,47		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	338 477,38	335 605,34	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 262,63	1 701,13	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 601 362,79	2 070 507,03
B	Aktywa obrotowe	11 727 180,09	13 028 547,92	a)	kredyty i pożyczki	117 391,08	0,00
I	Zapasy	329 180,53	306 985,94	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	35 701,87	21 925,49	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 011 669,74	826 062,20
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 011 669,74	826 062,20
4	Towary	293 478,66	280 878,45		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	4 182,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	2 231 470,44	1 796 712,70	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	321 891,61	518 432,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	36 827,75	32 151,65
	– do 12 miesięcy			i)	inne	113 582,61	693 860,48
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	364 039,33	408 220,08
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	877 078,77	359 743,88
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	877 078,77	359 743,88
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	853 569,19	339 372,26
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	23 509,58	20 371,62
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	2 231 470,44	1 796 712,70				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 300 082,00	1 245 552,00				
	– do 12 miesięcy	1 300 082,00	1 245 552,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	575 770,83	11 395,00				
c)	inne	355 617,61	539 765,70				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 026 622,11	10 810 401,72				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 026 622,11	10 810 401,72				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 026 622,11	10 810 401,72				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 016 261,20	152 879,57				
	– inne środki pieniężne	7 010 360,91	10 657 522,15				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 907,01	114 447,56				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	47 956 658,03	45 267 057,51		PASYWA razem (suma poz. A i B)	47 956 658,03	45 267 057,51

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

DOLNOŚLĄSKIE
CENTRUM MEDYCZNE
DOLMED S.A.

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant kalkulacyjny)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	27 196 819,64	27 029 815,96
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 808 063,95	23 277 001,88
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 388 755,69	3 752 814,08
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 150 575,54	18 769 432,75
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 709 990,79	16 164 007,75
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 440 584,75	2 605 425,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	8 046 244,10	8 260 383,21
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	6 582 509,05	5 841 125,11
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	1 463 735,05	2 419 258,10
G	Pozostałe przychody operacyjne	571 320,97	676 569,82
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	81 747,93	41 944,88
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	489 573,04	634 624,94
H	Pozostałe koszty operacyjne	277 150,05	228 833,72
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 746,90	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 439,28	6 426,87
III	Inne koszty operacyjne	225 963,87	222 406,85
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	1 757 905,97	2 866 994,20
J	Przychody finansowe	151 593,34	143 373,60
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	151 593,34	143 373,60
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	6 433,91	56,68
I	Odsetki, w tym:	6 433,91	56,68
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 903 065,40	3 010 311,12
M	Podatek dochodowy	406 001,43	558 813,79
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 497 063,97	2 451 497,33

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu.

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 903 065,40			3 010 311,12		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	703 533,70		703 533,70	273 728,30		273 728,30
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	87 416,12		87 416,12	128 999,88		128 999,88
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	128 999,88		128 999,88	96 845,54		96 845,54
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		0,00	0,00		0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	432 516,43		432 516,43	363 367,93		363 367,93
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	48 952,93		48 952,93	42 437,64		42 437,64
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 396 871,96		1 396 871,96	987 517,58		987 517,58
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	849 593,00			2 037 841,00		
K.	Podatek dochodowy	161 423,00			387 190,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	38 624 324,21	36 172 826,88
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38 624 324,21	36 172 826,88
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 952 939,00	20 952 939,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 952 939,00	20 952 939,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 219 887,88	12 539 896,11
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 451 497,33	2 679 991,77
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 451 497,33	2 679 991,77
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 451 497,33	2 679 991,77
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 671 385,21	15 219 887,88
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 451 497,33	2 679 991,77
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 451 497,33	2 679 991,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 451 497,33	2 679 991,77
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 451 497,33	2 679 991,77
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 451 497,33	2 679 991,77
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 497 063,97	2 451 497,33
	a) zysk netto	1 497 063,97	2 451 497,33
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	40 121 388,18	38 624 324,21
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	40 121 388,18	38 624 324,21

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 510 280,70	4 778 828,72
I.	Zysk (strata) netto	1 497 063,97	2 451 497,33
II.	Korekty razem	1 013 216,73	2 327 331,39
1.	Amortyzacja	1 373 066,60	1 553 939,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-145 159,43	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	16 746,90	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	366 789,16	230 885,83
6.	Zmiana stanu zapasów	-22 194,59	-27 039,43
7.	Zmiana stanu należności	-434 757,74	213 441,94
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-630 716,07	9 432,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	489 441,90	346 671,58
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 510 280,70	4 778 828,72
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 226 754,97	-2 703 193,80
I.	Wpływy	151 593,34	131 818,85
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	151 593,34	131 818,85
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	151 593,34	131 818,85
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	-11 375,75
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	151 593,34	143 194,60
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	5 378 348,31	2 835 012,65
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 378 348,31	2 835 012,65
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 226 754,97	-2 703 193,80
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	932 694,66	-56,68
I.	Wpływy	939 128,57	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	939 128,57	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	6 433,91	56,68
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	6 433,91	56,68
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	932 694,66	-56,68
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 783 779,61	2 075 578,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 783 779,61	2 075 578,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 810 401,72	8 734 823,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	9 026 622,11	10 810 401,72
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	84 177,33	68 734,08

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

noty

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2017			780 193,99		780 193,99
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przenieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	5 070,00	0,00	5 070,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			5 070,00		5 070,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	775 123,99	0,00	775 123,99
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2017			710 773,45		710 773,45
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	64 080,50	0,00	64 080,50
- amortyzacja			64 080,50		64 080,50
- przenieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	5 070,00	0,00	5 070,00
- sprzedaż					0,00
- przenieszczenie					0,00
- inne			5 070,00		5 070,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	769 783,95	0,00	769 783,95
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2017					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	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
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	69 420,54	0,00	69 420,54
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	5 340,04	0,00	5 340,04

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2017	7 875 522,71	23 716 164,57	2 042 808,35	295 607,80	4 883 814,66	38 723 876,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	27 920,36	27 920,36
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup					27 920,36	27 920,36
- leasing						0,00
- przenieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	86 949,49	0,00	78 120,00	165 069,49
- sprzedaż						0,00
- przenieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			86 949,49		78 120,00	165 069,49
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2018	7 875 522,71	23 716 164,57	1 955 858,86	295 607,80	4 833 615,02	38 676 768,96
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2017	0,00	4 853 268,13	1 253 831,09	228 295,63	3 639 273,37	8 484 809,56
Zwiększenia w tym:	0,00	627 805,13	231 379,84	21 830,97	427 970,16	1 308 986,10
- amortyzacja		627 805,13	231 379,84	21 830,97	427 970,16	1 308 986,10
- przenieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	70 202,59	0,00	78 120,00	148 322,59
- sprzedaż						0,00
- likwidacja			70 202,59		78 120,00	148 322,59
- przenieszczenia						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	5 481 073,26	1 415 008,34	250 126,60	3 989 123,53	11 135 331,73
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2017						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	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
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2017	7 875 522,71	18 862 896,44	788 977,26	67 312,17	1 244 541,29	28 839 249,87
B.Z. 31.12.2018	7 875 522,71	18 235 091,31	540 850,52	45 481,20	844 491,49	27 541 437,23

Nota nr 3: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
poniesione w roku	5 350 397,93	2 835 012,65
planowane na rok następny	7 650 000,00	2 872 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
poniesione w roku		
planowane na rok następny		

Nota nr 4: Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2017	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 31.12.2018
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
2 992 532,71	5 378 318,29				27 920,36	8 342 930,64

Nota nr 5: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
wynagrodzenia	50 694,83	19%	9 632,02	43 833,14	19%	8 328,30
składki ZUS	13 406,16	19%	2 547,17	5 019,79	19%	953,76
krótkoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	362 199,00	19%	68 817,81	521 082,00	19%	99 005,58
długoterminowe rezerwy na świadczenia pracownicze	1 266 830,00	19%	240 697,70	1 130 170,00	19%	214 732,30
rezerwy na zobowiązania	10 122,65	19%	1 923,30	10 103,10	19%	1 919,59
odpisy aktualizujące wartości należności	36 973,35	19%	7 024,95	2 534,07	19%	481,48
ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	41 233,87	19%	7 834,43	53 601,73	19%	10 184,33
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	1 781 459,86	x	338 477,38	1 766 343,83	x	335 605,34
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%			19%	
		19%			19%	
		19%			19%	
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%			19%	
		19%			19%	
		19%			19%	
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x		
OGÓŁEM			338 477,38		x	335 605,34

Nota nr 6: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Patent	1 262,63	1 701,13
RAZEM	1 262,63	1 701,13

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 7: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2017	21 925,49			280 878,45		302 803,94
B.Z. 31.12.2018	35 701,87			293 478,66		329 180,53
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2017						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2017	21 925,49	0,00	0,00	280 878,45	0,00	302 803,94
B.Z. 31.12.2018	35 701,87	0,00	0,00	293 478,66	0,00	329 180,53

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

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	RAZEM
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 8: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2018

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	34 762,21	934,56	5,10	0,00	35 701,87
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	34 762,21	934,56	5,10	0,00	35 701,87
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	233 990,38	36 721,17	14 818,58	7 948,53	293 478,66
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	233 990,38	36 721,17	14 818,58	7 948,53	293 478,66

Nota nr 9: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
Należności od pozostałych jednostek, w tym:	2 388 458,33	156 987,89	2 231 470,44	1 919 392,35	122 679,65	1 796 712,70
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 402 078,88	101 996,88	1 300 082,00	1 313 240,64	67 688,64	1 245 552,00
- do 12 miesięcy	1 402 078,88	101 996,88	1 300 082,00	1 313 240,64	67 688,64	1 245 552,00
- powyżej 12 miesięcy						0,00
b) z tytułu roszczeń, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i	575 720,83		575 720,83	11 395,00		11 395,00
c) inne	355 617,61		355 617,61	539 765,70		539 765,70
d) dochodzone na drodze sądowej	54 991,01	54 991,01	0,00	54 991,01	54 991,01	0,00
RAZEM	2 388 458,33	156 987,89	2 231 470,44	1 919 392,35	122 679,65	1 796 712,70

Nota nr 10: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2018

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 254 570,80	44 136,53	1 374,67	20 059,50	81 937,38	1 402 078,88
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)				20 059,50	81 937,38	101 996,88
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 254 570,80	44 136,53	1 374,67	0,00	0,00	1 300 082,00
Należności podatkowe (brutto)	575 770,83					575 770,83
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	575 770,83	0,00	0,00	0,00	0,00	575 770,83
Inne (brutto)	355 617,61					355 617,61
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	355 617,61	0,00	0,00	0,00	0,00	355 617,61
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)					54 991,01	54 991,01
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)					54 991,01	54 991,01
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	57 293,64	0,00	65 386,01	122 679,65
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	34 439,28	0,00	0,00	34 439,28
- z działalności operacyjnej			34 439,28			34 439,28
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	131,04	0,00	0,00	131,04
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	131,04	0,00		131,04
- z działalności operacyjnej			131,04			131,04
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2018	0,00	0,00	91 601,88	0,00	65 386,01	156 987,89

Nota nr 12: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
1 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		2 016 261,20	152 879,57
Kasa		140 021,36	80 845,99
Rachunek w banku - ZFSS		84 177,33	68 734,08
Rachunek w banku - Wadium		0,00	3 299,50
Rachunek w banku - Rejestracja internetowa		0,00	0,00
Rachunek w banku - Rachunek bieżący		1 792 062,51	
Rachunek w banku... Nazwa banku			
Rachunek w banku... Nazwa banku			
lokaty overnight			
2 Inne środki pieniężne:		7 010 360,91	10 657 522,15
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		7 001 012,60	10 647 256,94
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		9 348,31	10 265,21
3 Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		9 026 622,11	10 810 401,72
5 Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków		0,00	0,00
6 Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe (+)			
ujemne różnice kursowe (-)			
7 Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		9 026 622,11	10 810 401,72

Nota nr 13: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		116 339,86	97 939,40
Opłacone z góry prenumeraty		4 627,47	2 848,36
Pozostałe		12 063,05	6 954,98
Znaczkii pocztowe		0,00	46,80
Vat		6 876,63	6 655,02
Razem		139 907,01	114 444,56

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 14: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje imienne serii A	zwykłe	500 000,00	500 000,00	Opłacone gotówką w całości	06.10.2005 r.	
2	Akcje imienne serii B	zwykłe	12 144 396,00	12 144 396,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	13.01.2006 r.	
3	Akcje imienne serii C	zwykłe	625 000,00	625 000,00	Opłacone gotówką w całości	13.01.2006 r.	
4	Akcje imienne serii D	zwykłe	193 021,00	193 021,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	13.01.2006 r.	
5	Akcje imienne serii E	zwykłe	3 114,00	3 114,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	27.09.2006 r.	
6	Akcje imienne serii F	zwykłe	2 589 544,00	2 589 544,00	Opłacone gotówką w całości	27.09.2006 r.	
7	Akcje imienne serii G	zwykłe	292 400,00	292 400,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	25.10.2007 r.	
8	Akcje imienne serii H	zwykłe	1 472 000,00	1 472 000,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	22.10.2008 r.	
8A	Akcje imienne serii H	zwykłe	-291 391,00	-291 391,00	Umorzenie	22.02.2016 r.	
9	Akcje imienne serii I	zwykłe	2 000 000,00	2 000 000,00	Opłacone gotówką w całości	08.04.2009 r.	
10	Akcje imienne serii J	zwykłe	1 424 855,00	1 424 855,00	Objęta w zamian za wkład niepieniężny	09.04.2014 r.	
Kapitał razem		x	20 952 939,00	20 952 939,00	x	x	x

Nota nr 16: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 17: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota nr 18: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Nota nr 19: Pozostałe rezerwy

Nota nr 20: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			poniżej 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 21: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Kredyty i pożyczki	117 391,08	0,00
kredyty bankowe	117 391,08	
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu dostaw i usług:	1 011 669,74	826 062,20
- do 12 miesięcy	1 011 669,74	826 062,20
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczek otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	321 891,61	518 432,70
CIT		213 836,00
PIT	83 702,00	88 625,00
PFERON	9 982,00	11 840,00
ZUS	228 207,61	204 131,70
Z tytułu wynagrodzeń	36 827,75	32 151,65
umowy zlecenia, dzieło i kontrakty	36 827,75	32 151,65
Inne	113 582,61	693 860,48
Rozr. z tyt.nabycia środków trwałych	0,00	556 608,67
Pozostałe rozrachunki wewnętrzne	54 628,53	54 759,57
Rozr. z pracownikami zaliczki		
Inne	58 954,08	82 492,24
Rozr. z tyt.wpłaty kapitału		
Razem	1 601 362,79	2 070 507,03

Nota nr 22: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018	B.Z. 31.12.2017
Ujemna wartość firmy		
Stan na BQ:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	853 569,19	339 372,26
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	853 569,19	339 372,26
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	23 509,58	20 371,62
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne		
c) Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	17 065,97	9 117,00
d) Pozostałe	6 443,61	11 254,62
RAZEM	877 078,77	359 743,88
OGÓŁEM	877 078,77	359 743,88

Nota nr 23: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2018			B.Z. 31.12.2017		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty	8 000 000,00	12 000 000,00	hipoteka budynek	8 000 000,00	12 000 000,00	hipoteka budynek
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	8 000 000,00	12 000 000,00	X	8 000 000,00	12 000 000,00	X

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 24: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	23 808 063,95	23 277 001,88
Usł.med.POZ	9 494 087,41	8 769 449,71
Usł.med.kardiologiczne	330 589,22	284 279,17
Usł.med.dermatologiczne	200 717,91	191 310,73
Usł.med.ginekologiczne		1 192,00
Usł.med.chirurgii ogólnej	103 193,03	111 671,36
Usł.med.Medycyna pracy/pozostałe	12 857 078,50	13 175 656,96
Mammografia	411 930,00	402 300,00
Rejestracja internetowa	409 371,50	339 148,00
Dokumentacja medyczna	1 096,38	1 993,95
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	3 388 755,69	3 752 814,08
- ze sprzedaży towarów	3 388 755,69	3 752 814,08
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	27 196 819,64	27 029 815,96

Struktura terytorialna	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	23 808 063,95	23 277 001,88
Kraj	23 808 063,95	23 277 001,88
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	3 388 755,69	3 752 814,08
Kraj	3 388 755,69	3 752 814,08
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	27 196 819,64	27 029 815,96

Nota nr 25: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju	23 351 873,49	21 885 572,77
- amortyzacja	1 373 066,60	1 553 939,18
- zużycie materiałów i energii	2 096 577,48	1 895 886,76
- usługi obce	9 078 442,37	8 488 913,94
- podatki i opłaty	885 720,90	778 936,83
- wynagrodzenia	8 231 240,27	7 603 132,55
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	1 528 676,80	1 429 186,31
- pozostałe koszty rodzajowe	158 149,07	135 577,22
Koszty według rodzaju razem	23 351 873,49	21 885 572,77
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	59 373,65	112 060,18
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)	-6 582 509,05	-5 841 125,11
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 828 738,09	16 156 507,84

Nota nr 26: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
zysk na zbyciu środków trwałych		
II. Dotacje	81 747,93	41 944,88
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	489 573,04	634 624,94
uzyskane karv, grzywmy, odszkodowania	225,00	1 021,24
wynajem	211 694,16	348 884,36
usługi parkingowe	241 614,60	257 591,67
rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	131,04	3 892,80
- Różnicy inwentaryzacyjne		
pozostałe	35 908,24	23 234,87
RAZEM	571 320,97	676 569,82

Nota nr 27: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 746,90	0,00
Likwidacja środków trwałych	16 746,90	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 439,28	6 426,87
odpis na należności	34 439,28	6 426,87
III. Inne koszty operacyjne	225 963,87	222 406,85
wynajem	82 090,47	101 333,90
parking	77 993,91	65 665,16
pozostałe	65 879,49	55 407,79
RAZEM	277 150,05	228 833,72

Nota nr 28: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki	151 593,34	143 373,60
odsetki bankowe	151 593,34	143 088,45
odsetki od nieterminowych zapłat	0,00	285,15
pozostałe	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
RAZEM	151 593,34	143 373,60

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Lokaty	143 373,60				143 373,60
Pożyczki udzielone i należności własne	285,15				285,15
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	143 658,75	0,00	0,00	0,00	143 658,75

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Lokaty	151 593,34				151 593,34
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	151 593,34	0,00	0,00	0,00	151 593,34

Nota nr 29: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Odsetki	6 433,91	44,43
Odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek	0,00	40,83
Odsetki od niet.zapl.budżet i ustawowe	6 433,91	3,60
w tym od jednostek powiązanych:		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych:		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	12,25
RAZEM	6 433,91	56,68

Nota nr 30: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1.	Amortyzacja	1 373 066,60	1 553 939,16
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	64 080,50	64 080,50
	amortyzacja środków trwałych	1 308 986,10	1 489 858,66
2.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	145 159,43	143 316,92
	odsutki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsutki zapłacone od kredytów	- 6 433,91	- 56,68
	odsutki otrzymane	151 593,34	143 373,60
	odsutki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsutki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsutki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsutki naliczone od kredytów i pożyczek		
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-	-
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych		
	wartość netto sprzedanych środków trwałych		
	wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości aktywów trwałych		
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	366 789,16	230 885,83
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	366 789,16	230 885,83
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	22 194,59	27 039,43
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	22 194,59	27 039,43
	przesunięcia do/ze środków trwałych		
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	434 757,74	213 441,94
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	434 757,74	213 441,94
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	74 107,40	9 432,31
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	630 716,07	514 811,48
	korekta o spłaty kredyt		
	korekta z tytułu umorzenia udziałów własnych		
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	556 608,67	505 379,17
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	489 441,90	346 671,58
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	2 433,54	22 509,83
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	25 459,45	22 103,84
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	517 334,89	346 265,59
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-	-
	likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 32: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Personel medyczny, laboratorium	48,07	51,00
Personel apteki	5,58	7,00
Personel organizacji obsługi pacjenta	26,62	29,00
Personel adm.ekonom.techn.	26,98	32,00
Pracownicy obsługi	7,04	8,00
Personel inny niż umowa o pracę	105,00	105,00
Razem	219,29	232,00

Nota nr 33: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i 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.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.				
1) wynagrodzenia				0,00
2) wynagrodzenia z kontraktu	229 747,83		195 629,66	425 377,49
3) odpłaty i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4) wynagrodzenia z zysku				0,00
Razem	229 747,83	0,00	195 629,66	425 377,49
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
1) wynagrodzenia	138 510,82		147 685,69	373 765,40
2) wynagrodzenia z kontraktu	114 320,22			0,00
3) odpłaty i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	52 845,36			0,00
4) wynagrodzenia z zysku				0,00
Razem	305 676,40	0,00	147 685,69	373 765,40

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 34: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	10 455,00	10 455,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	10 455,00	10 455,00

Nota nr 35: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	1 300 082,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Lokaty 3-miesięczne, overnight	7 010 360,91	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:			
- kredyty	Kredyt inwestycyjny	939 128,57	
- pożyczki			
- zobowiązania leasingowe			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota nr 37: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Dnia 1 sierpnia 2018 roku weszła w życie ustawa z dnia 17 lipca 2018 r. o zmianie ustawy – Prawo farmaceutyczne oraz niektórych innych ustaw. Art. 11 ww ustawy zobowiązuje do zakończenia funkcjonowania w ramach DCM DOLMED S.A. aptek ogólnodostępnych we Wrocławiu i Miękinii. Spółka przewiduje w związku z tym bądź zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa (aptek) podmiotowi zewnętrznemu oraz związana z tym dzierżawę części nieruchomości (celem umożliwienia przeniesienia zezwoleń na prowadzenie aptek) bądź dzierżawę wyposażonej nieruchomości podmiotowi, który uzyska takie zezwolenie.

Miejscowość: Wrocław

Data: 26.03.2019

Marek Feliks Moszczyński

Sprawozdanie zostało przygotowane przez: Urszula Chaińska