

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII
MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI
W WARSZAWIE



SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
01.01.-31.12.2018

KOREKTA

Warszawa, czerwiec 2019 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

- Adres: **Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji**
ul. Przeskok 2
00-032 Warszawa
- Województwo: **mazowieckie**
- Powiat: **m. st. Warszawa**
- Gmina/dzielnica: **Warszawa – Śródmieście**

Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji jest państwową jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, działającą na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510, z późn. zm.) oraz statutu nadanego rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie nadania statutu Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (Dz. U. z 2018 r. poz. 1400).

Jednostka jest nadzorowana przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Siedzibą Agencji jest miasto stołeczne Warszawa.

Do zadań Agencji, określonych w art. 31n ustawy o świadczeniach, należy:

1) realizacja zadań związanych z oceną świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

a) wydawania rekomendacji w sprawie:

- kwalifikacji świadczenia opieki zdrowotnej jako świadczenia gwarantowanego,
- określania lub zmiany poziomu lub sposobu finansowania świadczenia gwarantowanego,
- usuwania danego świadczenia opieki zdrowotnej z wykazu świadczeń gwarantowanych,
- zmiany technologii medycznej,

b) opracowywania raportów w sprawie oceny świadczeń opieki zdrowotnej,

c) opracowywania analiz weryfikacyjnych, o których mowa w art. 35 ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1844, z późn. zm.);

- 1a) realizacja zadań związanych z określeniem taryf świadczeń w zakresie:
 - a) określania taryfy świadczeń,
 - b) opracowywania raportów w sprawie ustalenia taryfy świadczeń;
- 1b) opracowywanie propozycji zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów, o których mowa w przepisach wydanych na podstawie art. 31lc ust. 7 ustawy o świadczeniach;
- 2) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o metodyce przeprowadzania oceny technologii medycznych oraz o technologiach medycznych opracowywanych w Rzeczypospolitej Polskiej i w innych krajach;
- 2a) opracowywanie, weryfikacja, gromadzenie, udostępnianie i upowszechnianie informacji o zasadach określania taryfy świadczeń;
- 3) opiniowanie projektów programów polityki zdrowotnej;
- 3a) wydawanie opinii, o których mowa w art. 47f ust. 1 i 2 ustawy o świadczeniach;
- 3b) przygotowywanie raportów, o których mowa w art. 48aa ust. 1 ustawy o świadczeniach;
- 4) prowadzenie działalności szkoleniowej w zakresie zadań, o których mowa w pkt 1-3;
- 4a) sporządzanie opinii, o których mowa w art. 11 ust. 3 ustawy o świadczeniach;
- 5) realizacja innych zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw zdrowia.

Agencja działa na podstawie rocznego planu finansowego zatwierdzonego przez ministra właściwego do spraw zdrowia, obejmującego przychody i koszty Jednostki.

Przychodami Agencji, zgodnie z art. 31t ust. 2 ustawy o świadczeniach są:

- 1) przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji;
 - 1a) odpis dla Agencji, o którym mowa w art. 31t ust. 5-9 ustawy o świadczeniach;
 - 2) dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji;
 - 3) darowizny i zapisy;
 - 4) przychody z lokat;
 - 5) inne przychody.

Środki z tytułu odpisu na Agencję ujmuje się jako przychód okresu, w którym są należne.

Przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji odnosi się na przychody okresu, w którym wydano opinie przez Radę Przejrzystości, działającą przy Prezesie Agencji. Środki otrzymane na poczet wydania analiz weryfikacyjnych ujmuje się:

- 1) jako rozliczenie międzyokresowe przychodów, w przypadkach uzyskania zlecenia Ministra Zdrowia na wydanie przez Agencję analizy weryfikacyjnej,
- 2) na koncie rozrachunkowym z właściwym podmiotem wnioskującym, w przypadku braku otrzymania zlecenia Ministra Zdrowia na wydanie analizy weryfikacyjnej, przy czym, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości, ww. środki podlegają wykazaniu w bilansie jako przychody przyszłych okresów.

Kosztami Agencji, zgodnie z art. 31t ust. 4 ustawy o świadczeniach są koszty:

- 1) działalności Agencji, w szczególności koszty amortyzacji, koszty związane z utrzymaniem nieruchomości oraz infrastruktury technicznej, koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, diety i zwroty kosztów podróży;
- 2) realizacji zadań zleconych w zakresie określonym w ustawie o świadczeniach;
- 3) działania Rady Przejrzystości i Rady do spraw Taryfikacji;
- 4) pozyskiwania danych niezbędnych do ustalenia taryfy świadczeń;
- 5) inne koszty wynikające z przepisów odrębnych.

Działające przy Prezesie Agencji Rada Przejrzystości i Rada do spraw Taryfikacji pełnią funkcję opiniodawczo-doradczą.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
3. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym, zatwierdzanym przez Ministra Zdrowia.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Księgi rachunkowe Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji prowadzone są w siedzibie Agencji, w Warszawie, przy ul. Przeskok 2.

Agencja prowadzi rachunkowość na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351), z wyłączeniem art. 80 ust. 3 tej ustawy, oraz z uwzględnieniem przepisów art. 31u ustawy o świadczeniach.

Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.
- Okresem sprawozdawczym wchodzącym w skład roku obrotowego jest miesiąc.
- Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości oraz polityką rachunkowości Jednostki.
- Rzeczowe aktywa trwałe to składniki majątku o okresie użytkowania powyżej 1 roku i o wartości początkowej wyższej jednostkowo od 3 500 zł brutto; w bilansie wycenia się je w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

a) Środki trwałe:

- grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu;
- lokale będące odrębną własnością;
- budynki;
- budowle;
- maszyny i urządzenia;
- środki transportu i inne rzeczy.

b) **Pozostałe środki trwałe** – to środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3 500 zł brutto, amortyzowane w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do użytkowania. Odpis odnosi się odpowiednio w koszty zużycia materiałów i energii (wyposażenie rzeczowe) lub koszty usług obcych jako usługi informatyczne (wyposażenie niematerialne).

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia;

b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku - według wartości godziwej;

- c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie darowizny;
 - d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji lub umowie.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową z uwzględnieniem ekonomicznego okresu użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się następujące stawki amortyzacji:
 - dla licencji (sublicencji), programów komputerowych, praw autorskich – 50 %;
 - dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20 %.
 - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment powstania po kursie średnim NBP z dnia wystawienia dokumentu. Na dzień bilansowy należności wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty w NBP. Powstałe różnice kursowe z wyceny na dzień bilansowy rozlicza się w poczet odpowiednio przychodów lub kosztów finansowych.
 - Środki pieniężne w walucie krajowej na rachunku wycenia się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się po kursie średnim NBP na dzień bilansowy.
 - Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 - Na przełomie roku jednostka tworzy bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów jako rezerwy na koszty bieżącego okresu oraz czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów poniesionych w roku sprawozdawczym, lecz dotyczących lat kolejnych.
 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują następujące rozliczenia:
 - a) wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacją celową, zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości,
 - b) wartość wpłaconych opłat na poczet postępowań w sprawie opracowania analiz weryfikacyjnych Agencji.

- Koszty działalności Agencji rejestrowane są w układzie rodzajowym kosztów.

Informacje nie omówione w niniejszym dokumencie nie występują, bądź nie dotyczą jednostki.

Warszawa, dnia 25 czerwca 2019 r.

dr n. med. Roman Topór-Mądry
Prezes
Agencji Oceny Technologii
Medycznych i Taryfikacji
/podpisany elektronicznie/

w zastępstwie
Głównego Księgowego
Bartłomiej Tyszka
Konsultant
/podpisany elektronicznie/

SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

z siedzibą

w Warszawie

za okres 1.01-31.12.2018 r.

korekta

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 r.
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

w zł i gr

AKTYWA		Stan na dzień		
		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	
A	AKTYWA TRWAŁE	1	1 086 550,65	793 970,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	2	168 329,90	151 733,01
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	4	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5	168 329,90	151 733,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7	918 220,75	642 237,07
1.	Środki trwałe	8	918 220,75	642 237,07
a)	grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	9	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11	812 490,05	572 971,33
d)	środki transportu	12	45 080,00	67 620,00
e)	inne środki trwałe	13	60 650,70	1 645,74
2.	Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	21	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	25	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	30	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	35	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	43	98 520 715,86	95 102 802,16
I.	Zapasy	44	0,00	2 327,29
1.	Materiały	45	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	46	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	47	0,00	0,00
4.	Towary	48	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	49	0,00	2 327,29
II.	Należności krótkoterminowe	50	85 059,80	133 183,78
1.	Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	53	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	54	0,00	0,00
b)	inne	55	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	58	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	59	0,00	0,00
b)	inne	60	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	61	85 059,80	133 183,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62	84 960,00	132 541,90
	- do 12 miesięcy	63	84 960,00	132 541,90
	- powyżej 12 miesięcy	64	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	65	0,00	0,00
c)	inne	66	99,80	641,88
d)	dochodzone na drodze sądowej	67	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	68	98 248 289,96	94 918 448,94
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	98 248 289,96	94 918 448,94
a)	w jednostkach powiązanych	70	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	71	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	72	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	73	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	75	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	76	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	77	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	78	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80	98 248 289,96	94 918 448,94
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	426 195,44	98 409,91
	- inne środki pieniężne	82	97 822 094,52	94 820 039,03
	- inne aktywa pieniężne	83	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	84	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	187 366,10	48 842,15
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	86	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	87	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	88	99 607 266,51	95 896 772,24

PASywa		Stan na dzień		
		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	90	85 894 917,96	82 012 628,86
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	91	6 566,17	6 566,17
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	92	82 006 062,69	22 904 228,81
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	93	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	94	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	95	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	96	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	97	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	98	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	99	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) netto	100	3 882 289,10	59 101 833,88
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	101	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102	13 712 348,55	13 884 143,38
I.	Rezerwy na zobowiązania	103	733 283,46	526 672,25
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	105	733 283,46	526 672,25
	- długoterminowa	106	690 788,61	475 870,52
	- krótkoterminowa	107	42 494,85	50 801,73
3.	Pozostałe rezerwy	108	0,00	0,00
	- długoterminowe	109	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	110	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	111	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	112	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	113	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	114	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	115	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	116	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	117	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	118	0,00	0,00
e)	inne	119	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	120	2 464 598,88	2 075 758,12
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	121	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	122	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	123	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	124	0,00	0,00
b)	inne	125	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	126	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	127	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	128	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	129	0,00	0,00
b)	inne	130	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	126	2 449 500,50	2 059 357,81
a)	kredyty i pożyczki	127	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	128	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	129	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	130	288 386,87	146 593,17
	- do 12 miesięcy	131	288 386,87	135 550,23
	- powyżej 12 miesięcy	132	0,00	11 042,94
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	133	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	134	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych	135	1 189 079,19	1 017 774,91
h)	z tytułu wynagrodzeń	136	967 944,69	812 663,85
i)	inne	137	4 089,75	82 325,88
4.	Fundusze specjalne	138	15 098,38	16 400,31
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	139	10 514 466,21	11 281 713,01
1.	Ujemna wartość firmy	140	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	141	10 514 466,21	11 281 713,01
	- długoterminowe	142	23 444,54	51 405,47
	- krótkoterminowe	143	10 491 021,67	11 230 307,54
P A S Y W A R A Z E M		144	99 607 266,51	95 896 772,24

Warszawa, dnia 14 czerwca 2019 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

w zastępstwie Głównego Księgowego
Bartłomiej Tyszka
Konsultant

dr n. med. Roman Topór-Mądry

Prezes AOTMiT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2018 r.

w zł i gr

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2018 r.	1.01-31.12.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	33 051 568,79	88 218 251,06
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 258 180,00	87 246 504,47
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-206 611,21	-28 253,41
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	V. Dotacja podmiotowa z budżetu państwa	0,00	1 000 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 039 470,09	29 557 869,01
	I. Amortyzacja	426 100,65	298 879,79
	II. Zużycie materiałów i energii	303 457,11	259 328,86
	III. Usługi obce	5 083 453,12	7 203 080,30
	IV. Podatki i opłaty, w tym:	140 559,65	1 655 777,96
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	20 834 601,04	16 883 295,27
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 813 033,98	2 872 909,09
	- emerytalne	1 600 185,75	1 182 140,44
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	438 264,54	384 597,74
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 012 098,70	58 660 382,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne	728 395,60	266 463,61
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 993,37	890,20
	II. Dotacje	59 396,81	102 250,96
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	667 005,42	163 322,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 088,88	294 971,70
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 000,00	1 560,56
	III. Inne koszty operacyjne	39 088,88	293 411,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 700 405,42	58 631 873,96
G.	Przychody finansowe	1 210 898,34	559 128,95
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	1 210 410,60	556 909,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	487,74	2 219,91
H.	Koszty finansowe	2 446,66	16 188,03
	I. Odsetki, w tym:	38,82	30,90
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	2 407,84	16 157,13
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 908 857,10	59 174 814,88
J.	Podatek dochodowy	26 568,00	72 981,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 882 289,10	59 101 833,88

Warszawa, dnia 14 czerwca 2019 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

dr n. med. Roman Topór-Mądry

W zastępstwie Głównego Księgowego
 Bartłomiej Tyszką
 Konsultant

Prezes AOTMiT

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2018 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2018 r.	1.01-31.12.2017 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	X	X
I.	Zysk (strata) netto	3 882 289,10	59 101 833,88
II.	Korekty razem:	-409 122,82	-31 229 364,29
	1. Amortyzacja	426 100,65	298 879,79
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	559,00	19 869,79
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 993,37	-1 725,57
	5. Zmiana stanu rezerw	206 611,21	-34 046,59
	6. Zmiana stanu zapasów	2 327,29	10 945,01
	7. Zmiana stanu należności	48 123,98	34 317,14
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - zewnętrznym	388 840,76	-223 117,44
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 383 470,09	-31 355 688,98
	10. Inne korekty	-96 222,25	21 202,56
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	3 473 166,28	27 872 469,59
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	X	X
I.	Wpływy	1 993,37	890,20
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 993,37	890,20
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	623 017,97	437 903,65
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	623 017,97	440 202,17
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-2 298,52
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-621 024,60	-437 013,45
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	X	X
I.	Wpływy	477 699,34	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	477 699,34	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	477 699,34	0,00
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III.+/-C.III)	3 329 841,02	27 435 456,14
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 329 841,02	27 435 456,14
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	559,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	94 918 448,94	67 482 992,80
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	98 248 289,96	94 918 448,94
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	17 327,38	9 105,03

Warszawa, dnia 14 czerwca 2019 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:

W zastępstwie Głównego Księgowego
Bartłomiej Tyszcza
Konsultant

dr n. med. Roman Topór-Mądry

Prezes AOTMiT

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ZA OKRES 1.01-31.12.2018 r.

w zł i gr

Wyszczególnienie		Dane za okres :	
		1.01-31.12.2018 r.	1.01-31.12.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	82 012 628,86	22 910 794,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	82 012 628,86	22 910 794,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 566,17	6 566,17
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- utworzony ustawowo	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 566,17	6 566,17
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 904 228,81	22 256 518,07
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	59 101 833,88	647 710,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	59 101 833,88	647 710,74
	- z podziału zysku (ustawowo)	59 101 833,88	647 710,74
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	82 006 062,69	22 904 228,81
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	59 101 833,88	647 710,74
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	59 101 833,88	647 710,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	59 101 833,88	647 710,74
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	59 101 833,88	647 710,74
	- przekazanie na fundusz zapasowy	59 101 833,88	647 710,74
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie straty z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 882 289,10	59 101 833,88
a)	zysk netto	3 882 289,10	59 101 833,88
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	85 894 917,96	82 012 628,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	85 894 917,96	82 012 628,86

Warszawa, dnia 14 czerwca 2019 r.

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził:
W zastępstwie Głównego Księgowego
Bartłomiej Tyszcza
Konsultant

dr n. med. Roman Topór-Mądry
Prezes AOTMiT

Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego



Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji z siedzibą w Warszawie za okres 1.01-31.12.2018 r.

Nota 1.1 Zmiany w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Grunty	2) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3) Urządzenia techniczne i maszyny	4) Środki transportu	5) Inne środki trwałe	6) Środki trwałe w budowie	7) Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe razem
1.	Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	0,00	0,00	1 525 019,93	112 868,00	768 417,37	0,00	0,00	2 406 305,30
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	549 267,84	0,00	32 160,82	0,00	0,00	581 428,66
a)	nabycia	0,00	0,00	549 267,84	0,00	32 160,82	0,00	0,00	581 428,66
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania (darowizn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	261 897,34	168,00	603 784,33	0,00	0,00	865 849,67
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	77 477,70	0,00	0,00	77 477,70
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	261 897,34	168,00	526 306,63	0,00	0,00	788 371,97
4.	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	1 812 390,43	112 700,00	196 793,86	0,00	0,00	2 121 884,29
5.	Umorzenie środków trwałych na początek okresu:	0,00	0,00	952 048,60	45 248,00	766 771,63	0,00	0,00	1 764 068,23
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	271 633,62	22 540,00	11 271,36	0,00	0,00	305 444,98
a)	odpisów	0,00	0,00	271 633,62	22 540,00	11 271,36	0,00	0,00	305 444,98
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	223 781,84	168,00	641 899,83	0,00	0,00	865 849,67
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	77 477,70	0,00	0,00	77 477,70
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	223 781,84	168,00	564 422,13	0,00	0,00	788 371,97
8.	Umorzenie środków trwałych na koniec okresu:	0,00	0,00	999 900,38	67 620,00	136 143,16	0,00	0,00	1 203 663,54
9.	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	812 490,05	45 080,00	60 650,70	0,00	0,00	918 220,75

W sprawozdaniu finansowym za 2017 r., w informacji dodatkowej (nota 1.1a) błędnie ujęto wartość środków trwałych, uwzględniając wartość nabycia oraz umorzenia wyposażenia niskocennego.

W sprawozdaniu finansowym za 2018 r. (nota 1.1a) zaprezentowano wartości prawidłowe poprzez dokonanie korekt w pozycji inne zmniejszenia.

b) wartości niematerialne i prawne:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	2) Wartość firmy	3) Inne wartości niematerialne i prawne	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	WNiP Razem
1.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	0,00	942 840,94	0,00	942 840,94
2.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	137 252,56	0,00	137 252,56
a)	nabycia	0,00	0,00	137 252,56	0,00	137 252,56
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania (darowizn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	242 526,65	0,00	242 526,65
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	242 526,65	0,00	242 526,65
4.	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	837 566,85	0,00	837 566,85
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu:	0,00	0,00	791 107,93	0,00	791 107,93
6.	Zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	120 655,67	0,00	120 655,67
a)	odpisów	0,00	0,00	120 655,67	0,00	120 655,67
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	242 526,65	0,00	242 526,65
a)	sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	nieodpłatnego przekazania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	242 526,65	0,00	242 526,65
8.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu:	0,00	0,00	669 236,95	0,00	669 236,95
9.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	168 329,90	0,00	168 329,90

Nota 1.2 Infomacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych		31.12.2017 r.	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	31.12.2018 r.
Długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe razem, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
1)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa (inwestycje) niefinansowe		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.3 Infomacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy:

Nie dotyczy

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

AOTMiT nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 1.5 Wartość początkowa niemortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

w z l i g r.

Wyszczególnienie		na 31.12.2017 r.	Zmniejszenia	Zwiększenia	na 31.12.2018 r.
a)	najmu	33 512 803,95	33 512 803,95	2 042 721,55	2 042 721,55
-	budynek ul. Goszczyńskiego 9, Warszawa	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00
-	budynek ul. Malczewskiego 22, Warszawa	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00
-	budynek ul. I. Krasickiego 26, Warszawa	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00
-	lokal użytkowy, Szpital Specjalistyczny im. J. Dietla, Kraków	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00
-	lokal użytkowy, ul. Karolkowej 30 w Warszawie o pow. 3 828179 m ² - właściciel nie udzielił informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	lokal użytkowy, ul. Ks. Piłjarow 5 w Krakowie o pow. 383,20 m ²	0,00	0,00	1 086 306,86	1 086 306,86
-	lokal użytkowy, ul. Podwale 62 we Wrocławiu o pow. 128,71 m ² - właściciel nie udzielił informacji o wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kserokopiarka Bizhub 600	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00
-	kserokopiarka Bizhub 601	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00
-	kserokopiarka Bizhub 423	7 995,00	7 995,00	11 000,00	11 000,00
-	kserokopiarka Bizhub 363	0,00	0,00	10 200,00	10 200,00
-	kserokopiarka Bizhub C220	0,00	0,00	19 800,00	19 800,00
-	kserokopiarka Bizhub C253	5 535,00	5 535,00	0,00	0,00
-	kserokopiarka Bizhub C203	5 535,00	5 535,00	0,00	0,00
-	kserokopiarka Bizhub C280	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00
-	maty wejściowe	3 936,00	3 936,00	0,00	0,00
-	szafa serwerowa	0,00	0,00	16 497,72	16 497,72
-	aparaty telefoniczne stacjonarne	0,00	0,00	64 636,97	64 636,97
-	meble	182 242,95	182 242,95	834 280,00	834 280,00
b)	dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	innych umów (leasingu)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		33 512 803,95	33 512 803,95	2 042 721,55	2 042 721,55

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw:

w z l i g r.

Wyszczególnienie akcjonariuszy (udziałowców) lub grup właścicieli	Ilość papierów wartościowych	Wartość jednego waloru	Wartość ogółem
Razem, w tym:	0	0,00	0,00
1)	-	-	0,00
2)	-	-	0,00
3)	-	-	0,00
4)	-	-	0,00

Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	31.12.2017 r.	Zwiększenia:	Zmniejszenia:	31.12.2018 r.
			- rozwiązanie - wykorzystanie	
Razem odpisy aktualizujące, w tym:	1 560,56	1 000,00	1 560,56	1 000,00
1) odpis aktualizujący należność, w tym:	1 560,56	1 000,00	1 560,56	1 000,00
- od osób fizycznych	403,18	1 000,00	403,18	1 000,00
- od osób prawnych	1 157,38	0,00	1 157,38	0,00
2) odpis aktualizujący należności dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego na 31.12.2018 r.:

w z l i g r.

Wartość kapitału podstawowego Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji na dzień 31.12.2018 r. wynosi 6 566,17 zł.

Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy - jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu własnym.

Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów nad kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami:

Przeniesienie zysku netto w kwocie 3 882 289,10 zł na fundusz zapasowy Agencji, w oparciu o art. 31u ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1510 z późn. zm.), zgodnie z którym fundusz zapasowy Agencji tworzy się z zysku netto.

Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw:

w zł i gr.

Wyszczególnienie rezerw	31.12.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia:	
			- rozwiązanie	31.12.2018 r.
			- wykorzystanie	
Rezerwy razem, w tym:	526 672,25	214 918,09	8 306,88	733 283,46
1) na świadczenia emerytalne i podobne:	526 672,25	214 918,09	8 306,88	733 283,46
a) długoterminowe	475 870,52	214 918,09	0,00	690 788,61
b) krótkoterminowe	50 801,73	0,00	8 306,88	42 494,85
2) na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- toczące się postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3) z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach:

a) zobowiązania krótkoterminowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	na 31.12.2018 r.	na 31.12.2017 r.
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	288 386,87	146 593,17
a)	do 12 miesięcy, w tym:	288 386,87	135 550,23
-	dostawcy krajowi	288 386,87	135 550,23
-	dostawcy zagraniczni	0,00	0,00
b)	powyżej 12 miesięcy, w tym:	0,00	11 042,94
-	dostawcy krajowi	0,00	11 042,94
-	dostawcy zagraniczni	0,00	0,00
3.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	1 189 079,19	1 017 774,91
a)	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	844 971,19	547 671,91
b)	Urząd Skarbowy	328 407,00	462 802,00
c)	PFRON	15 701,00	7 301,00
d)	niewykorzystana dotacja podmiotowa	0,00	0,00
4.	z tytułu wynagrodzeń, w tym:	967 944,69	812 663,85
a)	wynagrodzenia osobowe	944 278,81	725 189,21
b)	wynagrodzenia pozostałe (bezosobowe)	23 665,88	87 474,64
5.	inne	4 089,75	82 325,88
6.	fundusze specjalne	15 098,38	16 400,31
Razem		2 464 598,88	2 075 758,12

b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:		Z tego zobowiązania płatne:							
			do 1 roku na:		powyżej 1 roku do 3 lat na:		powyżej 3 roku do 5 lat na:		powyżej 5 lat na:	
	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występuje

Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	187 366,10	48 842,15
1) roczne licencje na oprogramowanie	163 676,09	35 562,20
2) świadczenie usług gwarancyjnych, konserwacyjnych, serwisowych i nadzoru autorskiego	0,00	0,00
3) składka członkowska MEDEV	0,00	0,00
4) ubezpieczenia	3 587,26	9 145,76
5) opłata za domenę internetową	0,00	186,01
6) prenumeraty	3 484,22	3 948,18
7) inne	16 618,53	0,00
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych, w tym:	1 088 596,19	3 473 016,94
1) koszty przygotowania i przekazania danych finansowo-księgowych	1 006 151,75	3 363 320,50
2) media (prąd, woda, ogrzewanie)	14 621,04	26 807,14
3) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	8 400,00	8 400,00
4) szkolenia	6 002,00	4 004,00
5) usługi pocztowe	2 245,56	1 406,26
6) wynagrodzenia bezosobowe	35 235,99	48 491,66
7) telefonia i internet	1 634,20	4 323,98
8) bilety lotnicze	0,00	15 769,40
9) pozostałe	14 305,65	494,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	9 425 870,02	7 808 696,07
1) długoterminowe:	23 444,54	51 405,47
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	23 444,54	51 405,47
2) krótkoterminowe:	9 402 425,48	7 757 290,60
- niewykorzystane środki otrzymane z NFZ tytułem odpisu na taryfikację	0,00	0,00
- opłaty za opracowanie analiz weryfikacyjnych	8 836 938,00	7 719 624,00
- dotacje przeznaczone na nabycie lub wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	27 877,02	37 666,60
- dotacje ze środków POWER oraz innych UE	537 610,46	0,00
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	0,00	0,00

Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nie dotyczy

Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych):

Nie dotyczy

Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej:

Nie dotyczy

Nota 1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Stan na dzień 31.12.2018 r.: 0,00 zł

Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

w zł i gr.

Przychody ze sprzedaży netto:	sprzedaż krajowa	sprzedaż eksportowa
Razem przychody ze sprzedaży netto, w tym:	33 051 568,79	0,00
1) odpis dla Agencji, o którym mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510, z późn. zm.)	26 148 000,00	0,00
2) przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1510, z późn. zm.)	7 110 180,00	0,00
3) zmiana stanu produktów	-206 611,21	0,00
4) przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		RAZEM
Rodzaj odpisu	Przyczyna odpisu	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00

Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem:

w zł i gr.

Wyszczególnienie		RAZEM
Rodzaj odpisu	Przyczyna odpisu	0,00
-	-	0,00
-	-	0,00

Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym:

w zł i gr.

Lp.	Rodzaje działalności zaniechanej	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
	RAZEM	0,00	0,00	0,00
1.	-	0,00	0,00	0,00
2.	-	0,00	0,00	0,00

Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

		Nota 2.6
Lp.	Treść	Kwota w zł i gr
I	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	3 908 857,10
II	KOSZTY NIEBĘDĄCE KOSZTAMI UZYSKANIA PRZYCHODU, W TYM:	2 706 323,85
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	0,00
2	naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki od zobowiązań, w tym od pożyczek (kredytów) - (art.16 ust.1 pkt 11)	0,00
3	darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju na rzecz osób fizycznych i prawnych (art.16 ust.1 pkt 14)	0,00
4	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art.16 ust.1 pkt 17)	0,00
5	wierzytelności odpisane jako przedawnione (art.16 ust.1 pkt 20)	0,00
6	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust. 1 pkt 21)	29,00
7	kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art.16 ust. 1 pkt 22)	0,00
8	wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25 z wyjątkiem pozycji wymienionych w ppkt. a, b i c) z wyjątkiem wierzytelności, zarachowanych uprzednio jako przychody należne, których nieściągalność została odpowiednio udokumentowana	0,00
9	odpisy aktualizujące należności (art.16 ust.1 pkt 26a) z wyjątkiem odpisów od tej części należności która była zaliczona do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2 pkt 1	1 000,00
10	rezerw innych niż wymienione w pkt 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw; nie są jednak kosztem uzyskania przychodów rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, inne niż określone w niniejszej ustawie jako taki koszt (art.16 ust.1 pkt 27)	289 055,65
11	wpłaty o których mowa w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - wpłaty na PFRON (art.16 ust.1 pkt 36)	130 347,00
12	wierzytelności umorzone, z wyjątkiem uprzednio zarachowanych na podstawie art.12 ust.3 jako przychody należne (art.16 ust.1 pkt 44)	0,00
13	podatek od towarów i usług (art.16 ust.1 pkt 46) z uwzględnieniem ppkt a), b) i c)	0,00
14	amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji (w związku z art.17 ust.1 pkt 21) oraz amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych do działalności statutowej (art.16a ust.1)	426 100,65
15	niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wypłaty świadczeń lub innych należności z tytułu stosunku służbowego, stosunku pracy oraz zasiłki pieniężne (art.16 ust.1 pkt 57), z zastrzeżeniem art.15 ust.4a	967 944,69
16	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a) z zastrzeżeniem art.15 ust.4h	844 971,19
17	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów) o których mowa w art.17 ust.1 pkt 47 (art.16 ust. 1 pkt 58) - dotacje	21 646,30
18	odpisy amortyzacyjne od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie - art.16 ust.1 pkt 63 z uwzględnieniem zapisów ppkt. a), b), c) i d)	0,00
19	jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych - (art.16 ust.1 pkt 16)	0,00
20	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywien i kar (art.16 ust.1 pkt 18) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	34,80
21	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - (art.16. ust.1 pkt.19)	0,00
22	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16. ust.1 pkt 37)	16 862,57
23	straty (koszty) powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków) w związku z niewykonaniem umowy (art.16 ust.1 pkt 56)	0,00
24	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu (art.16c ust.1)	0,00
25	korekta kosztów uzyskania przychodów w przypadku nieuregulowania kwoty wynikającej z faktury lub innego dokumentu w ciągu 30 dni od daty upływu terminu płatności ustalonego przez strony, a w przypadku gdy termin płatności jest dłuższy niż 60 dni - nieuregulowania jej w ciągu 90 dni od dnia zaliczenia kwoty wynikającej z faktury lub i nego dokumentu do kosztów uzyskania przychodów	0,00
26	Pozostałe, w tym:	8 332,00
a)	nieodliczony VAT w przypadku posiadania prawa do odliczenia VAT naliczonego, ale nie korzystania z tego prawa (art.16 ust.1 pkt 46a)	0,00
b)	wydatki nieudokumentowane lub ujęte w księgach na podstawie dokumentów niespełniających cech dowodu księgowego	0,00
c)	składki ZUS za lata ubiegłe nie ujęte w księgach wraz z odsetkami	0,00
d)	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napoiów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28)	8 332,00
e)	wydatki na rzecz osób wchodzących w skład komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnionych funkcji (art.16 ust.1 pkt 38a)	0,00
f)	inne	0,00
III	PRZYCHODY NIEBĘDĄCE PRZYCHODAMI PODATKOWYMI	626 442,92
1	kwoty naliczonych lecz nie otrzymanych odsetek od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) (art.12 ust.4 pkt 2)	0,00
2	zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo jednostek samorządu terytorialnego, nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6)	0,00
3	zwrócone inne wydatki niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art.12 ust.4 pkt 6a)	0,00
4	wysokość pozostałych przychodów operacyjnych ewidencjonowanych równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych ze środków otrzymanych na ten cel, w tym z dotacji (w tym od prawa wieczystego użytkowania otrzymanego nieodpłatnie)	37 750,51
5	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, w sytuacji gdy odpisy te nie stanowiły wcześniej kosztu uzyskania przychodu	1 560,56
6	pozostałe (rozwiązana rezerwa niestanowiąca wcześniej kosztów uzyskania przychodów)	587 131,85
IV	KOSZTY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (zarachowane w roku poprzednim w koszty bilansowe, a stanowiące koszty podatkowe w 2018 roku)	1 360 335,76
1	niewypłacone osobom fizycznym należności (art. 16 ust. 1 pkt 57 w związku z art.15 ust. 4)	812 663,85
2	nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatnika składek (art.16 ust.1 pkt 57a, w związku z art.15 ust. 4)	547 671,91

Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

		Nota 2.6
Lp.	Treść	Kwota w zł i gr
3	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju funduszu (nieprzekazane na konto ZFSS środki w latach poprzednich, a wpłacone w 2018 roku)	0,00
4	wierzytelności odpisane jako nieściągalne (art.16 ust.1 pkt 25a)	0,00
5	pozostałe	0,00
V	PRZYCHODY PODATKOWE NIEUWIDOCZNIONE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W TYM:	9 314 861,13
1	Wpływy 2018 r. stanowiące przychody przyszłych okresów, w tym:	9 314 861,13
a)	opłaty za analizy weryfikacyjne	8 836 938,00
b)	dotacja ze środków PO WER	322 720,00
c)	dotacja ze środków Horizon 2020 (Komisja Europejska)	155 203,13
2	Pozostałe	0,00
VI	DOCHÓD/STRATA (I+II-III-IV+V)	13 943 263,40
VII	DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE (wykazane w CIT-8/O)	13 943 263,40
1	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4	13 620 543,40
2	dochody wolne, zgodnie z art.17 ust.1 pkt 47 - dotacje otrzymane z budżetu państwa	322 720,00
3	inne przychody/dochody wolne	0,00
VIII	PODSTAWA OPODATKOWANIA/STRATA (VI - VII)	0,00
IX	KOSZTY POWODUJĄCE OBOWIĄZEK ZAPŁATY PODATKU	138 742,80
1	odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze art.16 ust.1 pkt 9	0,00
2	jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych - art.16 ust.1 pkt 16	0,00
3	koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań (art.16 ust.1 pkt 17)	0,00
4	grzywny i kary pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywien i kar (art.16 ust.1 pkt 18) - kary, grzywny, mandaty, upomnienia	34,80
5	kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań (związanych z ochroną środowiska i BHP) - art.16 ust.1 pkt 19	0,00
6	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych i innych należności, do których stosuje się przepisy Ordynacji podatkowej (art.16 ust.1 pkt 21), w tym od zwróconych dotacji	29,00
7	kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru wolnego od wad albo zwłoki w usunięciu wad towarów albo wykonanych robót i usług (art.16 ust.1 pkt 22)	0,00
8	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art.16 ust.1 pkt 28) - niezwiązane z celami statutowymi	8 332,00
9	wpłaty o których mowa w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - wpłaty na PFRON (art.16 ust.1 pkt 36)	130 347,00
10	składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art.16 ust.1 pkt 37) - z wyjątkiem składek na rzecz organizacji o podobnych celach statutowych	0,00
11	straty (koszty) powstałe w wyniku utraty dokonanych przedpłat (zaliczek, zadatków), w związku z niewykonaniem umowy (art.16 ust.1 pkt 56)	0,00
12	Pozostałe, w tym:	0,00
a)	wydatki nieudokumentowane lub ujęte w księgach na podstawie dokumentów niespełniających cech dowodu księgowego	0,00
b)	niezgodne z prawem wypowiedzenie umowy o pracę	0,00
c)	podatek VAT nieodliczony	0,00
d)	inne	0,00
OBLICZONY PODATEK (poz. IX. x 19 %)		26 362

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane uzupełniające do sporządzenia CIT-8 za 2018 rok

Nota nr 2.6a			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Nr pozycji w CIT-8 i CIT-8/O lub źródło danych
I.	Przychody ogółem w 2018 roku zgodnie z rachunkiem zysków i strat	35 197 473,94	RZIS
II.	Przychody niewidoczniowe w rachunku zysków i strat za 2018 r.	9 314 861,13	Dane z poz. V noty 2.6
III.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	626 442,92	Dane z poz. III noty 2.6
IV.	Przychody podatkowe (I+II-III)	43 885 892,15	CIT-8: D.1 poz. 40
V.	Koszty ogółem roku 2018	31 288 616,84	RZIS
VI.	Koszty ujęte w 2017 r. jako koszty bilansowe, stanowiące koszty podatkowe w 2018 r.	1 360 335,76	Dane z poz. IV noty 2.6
VII.	Koszty podatkowe ogółem z uwzględnieniem kosztów zarachowanych w roku poprzednim do kosztów bilansowych, a stanowiących koszty podatkowe w roku 2018 r. (V+VI)	32 648 952,60	
VIII.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 706 323,85	Dane z poz. II noty 2.6
IX.	Koszty uzyskania przychodów (VII-VIII)	29 942 628,75	CIT-8: D.2 poz. 50
X.	Dochód/Strata (IV-IX)	13 943 263,40	CIT-8: dochód - D.3 poz. 66, CIT-8: strata - D.3 poz. 68
XI.	Dochody (przychody) wolne	13 943 263,40	CIT-8/O poz. B.1.73 - dochody/ przychody wolne na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 i 47
XII.	Podstawa opodatkowania/strata	0,00	podstawa opodatkowania - CIT-8: E.2 poz. 57 strata - CIT-8: E.2 poz. 58
XIII.	Obliczony podatek	0,00	CIT-8, poz. 62
XIV.	Koszty powodujące obowiązek zapłaty podatku	138 743	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe
XV.	Podatek (poz. XIV x 19 %)	26 362	CIT-8 J. odrębne zobowiązanie podatkowe

Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby):

Nie dotyczy

Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Nie dotyczy

Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Informację częściowo przedstawiono w notcie nr 1.1_1.3.
AOTMiT nie planuje nakładów na ochronę środowiska.

Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy

Nota 2.11 Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych:

Nie dotyczy

Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat:

Lp.	Pozycja sprawozdania	Symbol waluty	Tabela kursów
1.	Aktywa - B III 1c (śr. pien. na rachunku bankowym, projekt EUnetTHA JA3 oraz ImpactHTA)	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r.
2.	Pasywa - B IV 2 (inne rozliczenia międzyokresowe, krótkoterminowe, projekt EUnetTHA JA3 oraz ImpactHTA)	EUR	Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r.

Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie	Stan na:	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem, w tym:	98 248 289,96	94 918 448,94
1) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	426 195,44	98 409,91
3) pozostałe środki pieniężne (np. lokaty, środki pieniężne w drodze)	97 822 094,52	94 820 039,03
4) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nieuwzględnionych w bilansie umowach:

Nie występuje

Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe:

w zł i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	za 1.01 - 31.12.2018 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Ogółem, w tym:		0,00	0,00
1)	z jednostkami powiązanymi	0,00	0,00
2)	z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
3)	z osobą, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką lub jednostką powiązaną	0,00	0,00
4)	z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba o której mowa pkt. 2-3	0,00	0,00
5)	z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki	0,00	0,00

Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych:

przeciętna liczba etatów

Wyszczególnienie		za 1.01 - 31.12.2018 r.		za 1.01 - 31.12.2017 r.	
		ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem, w tym:		182,33	131,91	145,53	104,63
1)	pracownicy kierownictwa	19,75	11,25	20,21	12,38
2)	pracownicy biurowi	152,75	110,83	123,90	90,83
3)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	9,83	9,83	1,42	1,42

Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone Prezesowi AOTMiT (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2018 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Wynagrodzenia łącznie wypłacone Prezesowi AOTMiT	241 920,00	297 982,57
Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	0,00	11 149,91

Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi AOTMiT, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2018 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Udzielone Prezesowi AOTMiT zaliczki, kredyty, pożyczki i itp.	0,00	0,00
Zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju:	0,00	0,00

Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone i należne biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	za okres	
	za 1.01 - 31.12.2018 r.	za 1.01 - 31.12.2017 r.
Ogółem wypłacone i należne wynagrodzenia, w tym:	9 261,00	9 261,00
1) za obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	8 400,00	8 400,00
2) za inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3) za usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4) pozostałe usługi	861,00	861,00

**Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych
w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1.	-	-	-
2.	-	-	-
3.	-	-	-
4.	-	-	-
5.	-	-	-

**Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych
w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy
jednostki:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota	Nie uwzględniono w:	
		bilansie (podać poz. spr.)	rachunku zysków i strat (podać poz. spr.)
1	0,00	-	-
2	0,00	-	-
3	0,00	-	-
4	0,00	-	-

**Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania
finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany
w kapitale własnym:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie zmian oraz ich przyczyny	Kwota wpływu zmian na:		
	wynik finansowy	aktywa	kapitał własny
1.	0,00	0,00	0,00
2.	0,00	0,00	0,00
3.	0,00	0,00	0,00

Nota 6.4 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wwnik finansowy oraz rentowność jednostki:

w zł i gr.

Wyszczególnienie zdarzeń		Kwota	Uwzględniono w:	
			bilansie	
			pozycja sprawozdania	rachunku zysków i strat pozycja sprawozdania
1.		0,00	0,00	0,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (niepodlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

- a) nazwa i zakres wspólnego przedsięwzięcia: -

nie dotyczy

- b) udział %-owy podmiotów realizujących wspólne przedsięwzięcie: -

nie dotyczy

- c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:
- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| - środki trwałe | nie dotyczy |
| - wartości niematerialne i prawne | nie dotyczy |

(należy podać ponadto w jakich częściach są kontrolowane przez podmioty uczestniczące we wspólnym przedsięwzięciu)

- d) kwota zobowiązań dotyczących wspólnego przedsięwzięcia (w tym z tytułu zakupu używanych rzeczowych aktywów trwałych):

nie dotyczy

- e) kwota zobowiązań wspólnie zaciągniętych przez uczestników wspólnego przedsięwzięcia: -
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia: -
- | | |
|--------------|-------------|
| a) przychody | nie dotyczy |
| b) koszty | nie dotyczy |
- g) kwoty zobowiązań warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia: -
- z tego:
- | | |
|------------------------------|-------------|
| a) zobowiązania warunkowe | nie dotyczy |
| b) zobowiązania inwestycyjne | nie dotyczy |

Nota 7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

w zł i gr.

Wyszczególnienie transakcji i ich przedmiot	Nazwa jednostki	Kwoty transakcji za okres:	
		01.01-31.12.2018 r.	1.01-31.12.2017 r.
nie dotyczy	-	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:

w zł i gr.

Nazwa i siedziba spółki	% udziałów	Udział % w:	
		zarządzaniu	zysku (stracie)
nie dotyczy	-	-	-

Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje:

Nie dotyczy

Nota 8 W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje się następujące informacje:

Nie dotyczy

Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

Nie występuje

Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności:

Nie dokonywano

Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności:

Nie dotyczy

Nota 10 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Brak

Wykaz not uzupełniających		
Symbol	Tytuł	Uwagi
Bilans	Bilans na dzień 31.12.2018 r.	
Kapitały	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
RZiS	Rachunek zysków i strat	
Przepływy	Rachunek przepływów pieniężnych	
1.1	Nota 1.1 zmiana w ciągu okresu sprawozdawczego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych	nota do bilansu i rachunku zysków i strat
	a) środki trwałe	
	b) wartości niematerialne i prawne	
1.2	Nota 1.2 Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych	
1.3	Nota 1.3 Informacje o kosztach zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy	
1.4_1.10	Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	Nota 1.5 Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów	
	Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	
	Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	
	Nota 1.8 Struktura własności kapitału podstawowego	
	Nota 1.9 Informacje o funduszach zapasowych i rezerwowych	
	Nota 1.10 Propozycje podziału nadwyżki przychodów na kosztami lub pokrycia nadwyżki kosztów nad przychodami	
1.11	Nota 1.11 Informacje o stanie rezerw	nota do bilansu
1.12ab	Nota 1.12 Informacja o zobowiązaniach	nota do bilansu
	a) zobowiązania krótkoterminowe	
	b) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty	
1.13	Nota 1.13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	
1.14	Nota 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
1.15	Nota 1.15 Informacje o powiązaniach między pozycjami składników aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu	
1.16	Nota 1.16 Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)	
1.17	Nota 1.17 Wycena składników majątkowych niebędących instrumentami finansowymi według wartości godziwej	
1.18	Nota 1.17 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	nota do bilansu
2.1_2.5	Nota 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży	nota do rachunku zysków i strat
	Nota 2.2 Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym	
	Nota 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	
	Nota 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nota 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym	
2.6	Nota 2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	
2.7_2.11	Nota 2.7 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby)	
	Nota 2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	
	Nota 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	
	Nota 2.10 Informacja o przychodach lub kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nota 2.11 Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych:	
3	Nota 3 Informacja o kursach walut przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat	
4	Nota 4 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z rachunku przepływów pieniężnych	nota do bilansu i rachunku przepływów pieniężnych
5.1_5.2	Nota 5.1 Informacja o zawartych, a nie uwzględnionych w bilansie umowach:	
	Nota 5.2 Informacja o transakcjach zawartych ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe:	
5.3_5.6	Nota 5.3 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w okresie sprawozdawczym w grupach zawodowych	
	Nota 5.4 Wynagrodzenia wypłacone i należne Prezesowi lub członkom Rady Funduszu (łącznie z nagrodami, premiami i dietami) oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	
	Nota 5.5 Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone Prezesowi lub członkom Rady Funduszu, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju	
	Nota 5.6 Wynagrodzenie wypłacone biegłemu rewidentowi lub podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za	

Symbol	Tytuł	Uwagi
6.1_6.4	Nota 6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny	
	Nota 6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki	
	Nota 6.3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym	
	Nota 6.4 Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zmianach sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływie wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki	
7.1_7.5	Nota 7.1 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych)	
	Nota 7.2 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi	
	Nota 7.3 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki	
	Nota 7.4-5 Jednostka nie sporządzając skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji (decyzji) dopuszczonych ustawą, podaje następujące informacje	
8_9.2	Nota 8 W związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy (okres sprawozdawczy, w którym nastąpiło połączenie) podaje następujące informacje	
	Nota 9 Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka	
	Nota 9.1 Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności	
	Nota 9.2 Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności kontynuacji działalności	
10	Nota 10 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Prezes Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji

dr. n .med. Roman Topór-Mądry
Prezes Agencji Oceny Technologii Medycznych
i Taryfikacji

(podpisany elektronicznie)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych, sporządził

w zastępstwie Głównego Księgowego
Bartłomiej Tyszcza
Konsultant

(podpisany elektronicznie)