

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.711 t. j.)

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
2. Siedziba : Kraśnik
3. Adres: 23-200 Kraśnik, ul. Chopina 13
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej:
tel. 81 825-13-66, fax 81 884-32-09, e-mail: poczta@spzoz.krasnik.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON: 431181344
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000026278
7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą:
Data wpisu do rejestru: 13.04.1993 r., nr księgi rejestrowej: 000000002957

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy 2020

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. 2017.832 z dnia 25.04.2017r.)

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

za rok 2 020

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-2,84%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-2,29%	0
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-5,56%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,55	0
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,47	0
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	28	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	40	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	76%	3
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	-2,80	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	3
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					13

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 13 punktów, co stanowi 18,6 % maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania.

Wskaźniki zyskowności

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

W SPZOZ w Kraśniku wszystkie wskaźniki zyskowności za 2020 r. osiągnęły wartość ujemną.

1) wskaźnik zyskowności netto wyniósł -2,84 %

Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem - koszty ogółem podmiotu.

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej wyniósł -2,29 %

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

3) wskaźnik zyskowności aktywów wyniósł -5,56%

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

W tej grupie wskaźników SPZOZ uzyskał 0 pkt.

Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

1. wskaźnik bieżącej płynności wyniósł 0,55

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynienie wszystkich środków obrotowych.

2) wskaźnik szybkiej płynności wyniósł 0,47

Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

W tej grupie wskaźników SPZOZ uzyskał 0 pkt.

Wskaźniki efektywności

1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) wyniósł 28 dni

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) wyniósł 40 dni

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

W tej grupie wskaźników SPZOZ uzyskał 10 pkt., tj. co stanowi 100,0 % maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania.

Wskaźniki zadłużenia

1) wskaźnik zadłużenia aktywów wyniósł 76 %.

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

2) wskaźnik wypłacalności wyniósł -2,80

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

W tej grupie wskaźników SPZOZ uzyskał 3 pkt., co stanowi 15,0 % maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania.

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

Opis przyjętych założeń.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2021-2023 została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SP ZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono osiągnięcie ujemnego wyniku finansowego ze zmniejszeniem straty poniżej amortyzacji.

Wskaźniki makroekonomiczne

W dniu 30 kwietnia 2021 r. Rada Ministrów przyjęła Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2021-2024. Obowiązek przygotowywania Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (WPF) wynika z art. 104 ustawy o finansach publicznych. Począwszy od 2014 r. WPF jest opracowywany w nowym układzie i składa się z:

1. Programu konwergencji, do którego przygotowania Polska jest zobowiązana zgodnie z art. 7 rozporządzenia Rady UE 1466/97.
2. Określenia celów głównych funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji.

Państwa członkowskie Unii Europejskiej (dalej jako UE) przedkładają co roku Komisji Europejskiej i Radzie Ecofin aktualizacje programów stabilności lub konwergencji.

Na podstawie analizy tych dokumentów Rada wydaje następnie zalecenia dla polityk gospodarczych państw członkowskich, które należy uwzględnić przy projektowaniu budżetów na kolejny rok.

W 2020 Program konwergencji zgodnie z wytycznymi Komisji Europejskiej, został ograniczony i koncentrował się na działaniach podjętych w związku z pandemią. W 2021 Program wraca do standardowego horyzontu i przedstawia średniookresową prognozę sytuacji gospodarczej Polski i jej finansów publicznych do 2024 r.

Program powstawał równolegle z Krajowym Planem Odbudowy i Zwiększania Odporności (dalej jako KPO), który Polska przekazała do instytucji UE. KPO przedstawia plan reform i inwestycji w latach 2021-2026, finansowany dotacjami i pożyczkami z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.

W 2020 roku realny PKB zmniejszył się o 2,7%. Prognozuje się, że w 2021 r. tempo wzrostu realnego PKB osiągnie 3,8%. W horyzoncie prognozy (2021-2024) oczekiwany jest wzrost realnego PKB na poziomie 3,5%. Uzyskanie przez Polskę środków z unijnego Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności pozwoliłoby jednak na zwiększenie poziomu realnego PKB o odpowiednio o 1,2% w roku 2022 oraz 1,3% w roku po horyzoncie objętym Programem.

WPFPP przewiduje wzrost deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych do 7% PKB oraz wzrost długu do 57,5% PKB oraz czasowe zawieszenie stosowania stabilizującej reguły wydatkowej do 2022 roku.

W 2020 roku nastąpił spadek konsumpcji prywatnej. W głównej mierze był on efektem ograniczeń w działalności firm i mobilności osób, ale też niepewności co do przyszłej sytuacji na rynku pracy.

Stopa bezrobocia nieznacznie obniżyła się do 3,2% z 3,3% rok wcześniej i kolejny rok z rządu była niższa niż średnia w UE (o ok. 4 pkt. proc.). Polska jest krajem o jednej z najniższych stóp bezrobocia wśród państw UE. Współczynnik aktywności zawodowej – trzeci rok z rządu – nieznacznie obniżył się o 0,1 pkt. proc. do 56,1%.

Po trzech latach niskiej inflacji w 2020 r. wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych osiągnął 3,4%. Na stosunkowo wysokim poziomie przez cały rok pozostawała inflacja bazowa (tj. zmiana cen towarów i usług konsumpcyjnych po wyłączeniu cen żywności i cen energii). Średnio w całym roku wyniosła ona 3,9% i pozostawała pod wpływem wysokich cen usług.

Według średniookresowych prognoz w kolejnych latach stopa bezrobocia będzie wyraźnie spadać – w 2022 r. do 3%, zaś w 2023 r. do 2,5%.

W 2021 r. oczekuje się jeszcze wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 6,2%, a w 2022 r. o 6,4%. W kolejnych 2 latach tempo to będzie spadać – w 2023 r. wynagrodzenia mają wzrosnąć o 5,8%, natomiast w 2024 r. o 5,3%.

Realny wzrost wynagrodzeń osiągnie maksimum w 2022 r. na poziomie 3,5%, by w horyzoncie prognozy stopniowo się obniżyć do 2,8%

W rezultacie konsumpcja prywatna pozostanie głównym motorem wzrostu gospodarczego i wzrośnie w ujęciu realnym o 4,3% w 2021 r. oraz o 4,4% w 2022 r. W kolejnych latach w horyzoncie prognozy realne tempo wzrostu konsumpcji wyniesie średnio 3,7%.

Początek 2021 r. przyniósł wzrost rocznego tempa wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych do 2,6% w styczniu, spadek do 2,4% w lutym oraz wzrost do 3,2% w marcu. Oczekuje się, że inflacja w całym 2021 r. wyniesie średnio 3,1%, a w następnych latach prognozy będzie się zbliżać do celu inflacyjnego 2,5%.

Pandemia spowodowała pogorszenie wskaźników demograficznych Polski w 2020 r. i zapewne wywrze wpływ na nie w roku bieżącym. W kolejnych latach założono, że liczba ludności w wieku 15–74 lat będzie malała w tempie 0,2% rocznie, by w 2024 r. zmniejszyć się o 0,4%.

Na wydatki sektora w horyzoncie prognozy dodatkowy wpływ będzie miało objęcie wszystkich przewidzianych grup pracodawców Pracowniczymi Planami Kapitałowymi – PPK.

Wydatki związane z PPK wynikać będą z przewidzianego mechanizmu zachęt ze strony państwa w postaci opłaty powitalnej i dopłaty rocznej wypłacanych z Funduszu Pracy dla uczestników PPK oraz składek płaconych przez instytucje publiczne na rzecz zatrudnionych w nich osób po przystąpieniu tej grupy do PPK z początkiem 2021 r.

Analiza wrażliwości

Czynniki ryzyka:

- długookresowe skutki przedłużającego się kryzysu - widoczne po wygaśnięciu działań pomocowych ze strony polityki gospodarczej - mogłyby być bardziej negatywne (np. większa skala bankructw i wyższe bezrobocie),
- silnym impulsem wzrostowym byłaby również szybka implementacja Planu odbudowy dla Europy,
- czynnikiem ryzyka związanym ze zmianami strukturalnymi na rynku pracy w Polsce jest wielkość podaży pracy w horyzoncie prognozy. Z jednej strony wzrost popytu na pracę, również tę mniej wykwalifikowaną i gorzej opłacaną wraz z niską stopą zastąpienia mogą przekładać się na odraczenie decyzji o przejściu na emeryturę,
- silne obecnie czynniki wypychające w procesach migracyjnych mają wpływ także na Polaków pracujących za granicą, a nasilenie tych procesów w okresie postpandemicznym może wywołać istotne przepływy ludności w wieku produkcyjnym,
- w przypadku braków po stronie podażowej może okazać się, że przestrzeń do zwiększania produkcji i ekspansji przedsiębiorstw będzie ograniczona, a konkurencja o pracownika za pomocą wyższych wynagrodzeń przekładać się będzie na wzrost inflacji bazowej. W rezultacie możliwe jest obniżenie tempa wzrostu PKB oraz szybszy wzrost cen niż w scenariuszu Programu,
- utrzymania się obserwowanego w ostatnich latach zjawiska starzenia się ludności, które ma źródła w wydłużaniu się oczekiwanej długości życia, niskiej dzietności oraz obecnej strukturze wiekowej ludności. W efekcie pogorszeniu ulegnie współczynnik obciążenia demograficznego i wzrosną całkowite wydatki finansów publicznych związane z wiekiem,
- czynnikiem ryzyka dla realizacji prognozy inflacji jest również możliwość innego niż założono kształtowania się cen na światowych rynkach surowców energetycznych i żywności, co bezpośrednio przełoży się na ścieżkę zmian cen w Polsce,
- wzrost dynamiki cen producenta, wynikający z braków surowców i komponentów do produkcji, przy rosnącym wraz z poprawą koniunktury popycie na środki produkcji.

Po zakończeniu prac AWG nad prognozami dotyczącymi opieki zdrowotnej, weszła w życie ustawa o zmianie ustawy z dnia 24 listopada 2017 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, która zakłada stopniowe zwiększanie nakładów na ochronę zdrowia do 2025 r. aż do osiągnięcia poziomu 6% PKB. Znowelizowana ustawa z dnia 5 lipca 2018 r. skróciła zwiększanie nakładów na ochronę zdrowia o 1 rok, tj. do 2024 r.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2021 r. Do prognozy przychodów na lata 2021-2023 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych obowiązujących na dzień sporządzenia raportu:

Nazwa płatnika	Rodzaj świadczeń	Końcowy termin obowiązywania
LOWNFZ	PROFILAKTYCZNE PROGRAMY ZDROWOTNE	2022-06-30
LOWNFZ	AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA	2021-06-30
LOWNFZ	OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ	2023-08-31
LOWNFZ	REHABILITACJA LECZNICZA	2022-09-30
LOWNFZ	OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA	2022-06-30
LOWNFZ	ŚWIADCZENIA PIELEGNACYJNE I OPIEKUŃCZE	2022-06-30
LOWNFZ	LECZENIE SZPITALNE PSZ	2021-12-31
LOWNFZ	PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	czas nieoznaczony
LOWNFZ	LECZENIE SZPITALNE- CHEMIOTERAPIA	2021-06-30

Ustawa z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017r., poz.844), wprowadziła zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określiła zasady kwalifikacji świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia oraz wskazała profile systemu zabezpieczenia, zakresy lub rodzaje świadczeń, w ramach których są udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. Wykaz świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej na terenie województwa lubelskiego został ogłoszony przez Dyrektora Lubelskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia dnia 27 czerwca 2017 r. (zaktualizowany dnia 6 maja 2020 r.) i zgodnie z przepisem art.2 ust.5 ww. ustawy obowiązuje od dnia 1 października 2017 r. do dnia 30 czerwca 2021 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kraśniku spełnił wymogi i został zakwalifikowany do systemu zabezpieczenia w grupie szpitale II stopnia.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2022 i 2023 opracowano z uwzględnieniem Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22 września 2017r. w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017r., poz. 783 z późn. zm.) oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawie zawartych umów.

Prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej na lata 2021-2023 oparto na planie finansowym na 2021 rok.

Prognoza przychodów na 2021 rok i lata następne została oparta na planie rzeczowo-finansowym umowy z NFZ. Przychody z NFZ stanowią ponad 95% przychodów szpoz. Wysokość kontraktu ma bezpośredni wpływ na kondycję finansową podmiotu. Podobnie jak w całej gospodarce w okresie 2020 roku odnotowano znaczne zmniejszenie rzeczowe wykonania kontraktu w stosunku do planu. Mimo to zgodnie z obowiązującymi na dzień dzisiejszy przepisami spadek wykonania świadczeń nie ma bezpośredniego przełożenia na wpływy środków z NFZ.

W prognozie na 2021 rok założono, że do końca roku zakres rzeczowy świadczeń wynikający z umowy zostanie zrealizowany zarówno w umowach ryczałtowych jak i umowach odrębnie finansowych rozliczanych wg wykonanych świadczeń. Jest to założenie optymistyczne, aczkolwiek możliwe do zrealizowania pod warunkiem, że negatywne skutki epidemii - niechęć pacjentów do korzystania ze świadczeń planowych, wysoki %.

Na lata 2022 i 2023 założono wzrost przychodów na poziomie odpowiednio 2,75% i 9,87% w stosunku do lat poprzednich. Przyjęto założenie, że niezależnie od realizacji o kontraktu w 2020 roku wartość przychodów ze środków publicznych, która powinna gwarantować świadczenia gwarantowane dla osób uprawnionych nie może być obniżona nawet przy zmniejszeniu przychodów NFZ ze składek zdrowotnych, ponieważ ustawa o finansowaniu świadczeń ze środków publicznych gwarantuje rosnący udział w PKB środków przeznaczonych na ochronę zdrowia. W przypadku niewystarczających środków pochodzących ze składek zdrowotnych będący skutkiem spadku zatrudnienia oraz obniżeniem wynagrodzeń pozostała część środków pochodzić będzie z budżetu państwa i w pierwszej kolejności ma być przeznaczona na finansowanie świadczeń gwarantowanych. W związku z powyższym biorąc pod uwagę to, że w ostatnich dwóch latach w szpoz nastąpił średni wzrost przychodów z NFZ o 11 %, przyjęto założenie, że przychody w latach 2022-2022 wzrosną średnio o 6,31 %.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich, w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych, a także wydatki wynikające z umów.

Prognoza kosztów na 2021 rok i lata następne została oparta na przyjętym planie finansowym na rok 2021. Prognozowane koszty zostały utrzymane na poziomie zatwierdzonego planu finansowego. Zgodnie z wprowadzonymi regulacjami prawnymi wprowadzonymi ustawą szczególną zmiany planu finansowego w zakresie zwiększenia kosztów związanych z epidemią mogą być wprowadzane z pominięciem art. 52 ustawy o finansach publicznych.

Do prognoz kosztów przyjęto następujące założenia:

- koszty pracy pracowników zatrudnionych na umowę o pracę ustalono biorąc pod uwagę obowiązujący Regulamin Wynagrodzeń, zawarte porozumienia dotyczące wzrostu płac i ustalenia minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników ochrony zdrowia oraz zawarte umowy cywilnoprawne. Od roku 2023 zaplanowano dodatkowo dla wszystkich pracowników wzrost wynagrodzeń o 10 %.
- od 2021 podwyższono koszty pracy o 1,5% w związku z ustawowym terminem wprowadzenia w jednostkach finansów publicznych Pracowniczych Planów Kapitałowych,
- w pozostałych kosztach założono wzrost rok do roku w 2022 r. w wysokości średniej dla poszczególnych grup kosztów 4,49%, a w 2023 r. o 4%.

Na prognozowane koszty na lata 2021-2022 wpływ mają uchwalone zmiany przepisów prawa.

Od 1 stycznia 2019 r. wprowadzono Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK), stanowiące instrument nakierowany na zwiększenie poziomu oszczędności długookresowych i wzrost aktywów przyszłych emerytów. Docelowo programem objęci zostaną wszyscy zatrudnieni płacący składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, w tym także pracownicy sektora instytucji rządowych i samorządowych. PPK będą systemem dobrowolnych oszczędności, na które złożą się składki płacone przez pracownika oraz pracodawcę wsparte zachętami finansowymi ze strony państwa. Zgodnie z art.137 ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych w przypadku podmiotów zatrudniających będących jednostkami wchodzącymi w skład sektora finansów publicznych w rozumieniu art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), obowiązek, o którym mowa w art. 8 ust. 1, powstaje w dniu 1 stycznia 2021 r. Umowę o prowadzenie PPK SP ZOZ w Kraśniku zawarł zgodnie z przepisami.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za 2020 rok

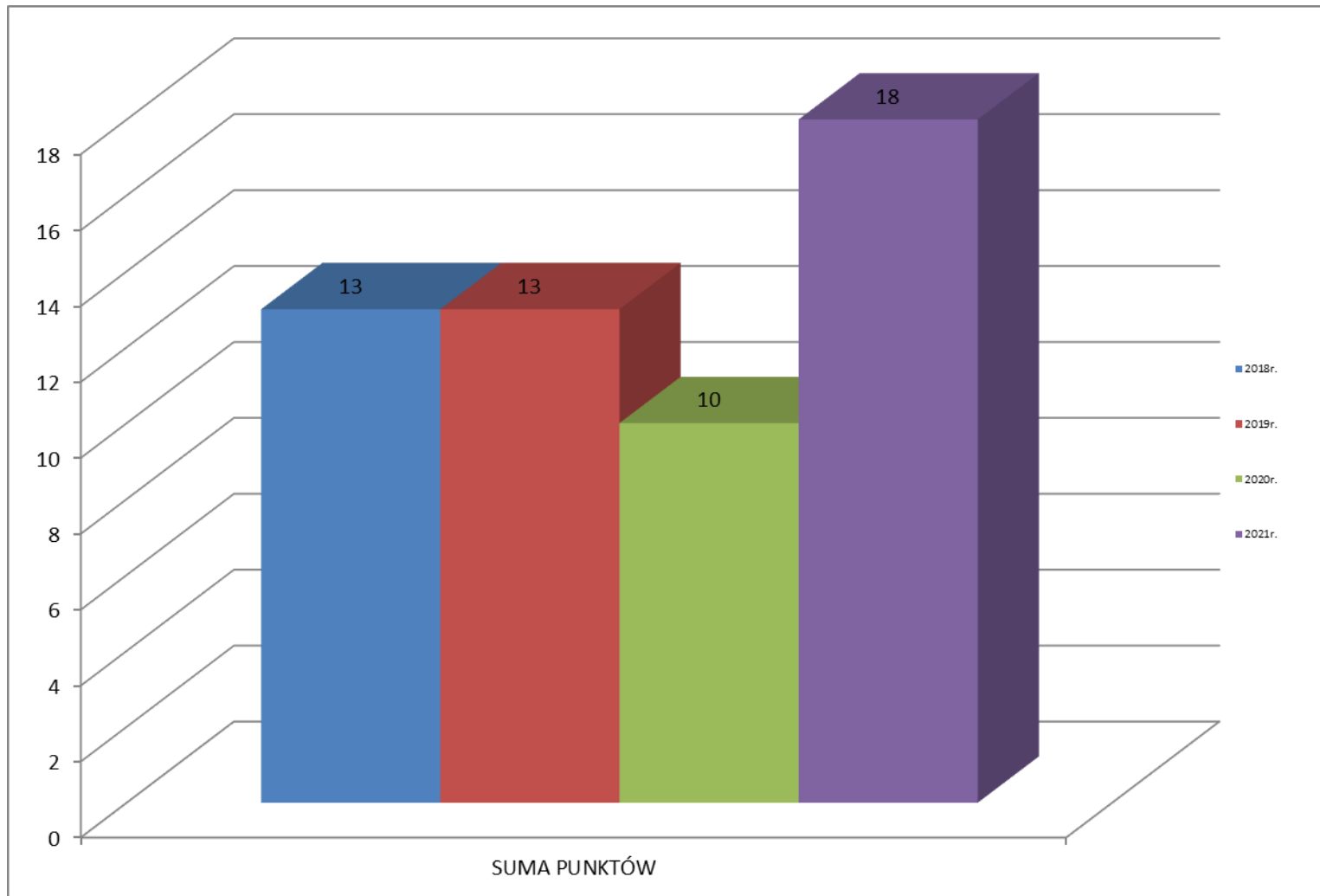
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-2,84%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-2,29%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-5,56%	0
		I. Razem	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,55	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,47	0
		II. Razem	0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	28	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	40	7
		III. Razem	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	76%	3
	Wskaźnik wypłacalności	-2,80	0
		IV. Razem	3
Łączna wartość punktów			13

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
PROGNOZA NA LATA 2021-2023**

Grupa	Wskaźniki	2021		2022		2023	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-3,63%	0	-1,81%	0	-0,81%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-3,08%	0	-1,27%	0	-0,31%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-7,72%	0	-3,87%	0	-1,77%	0
	Razem		0		0		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,44	0	0,30	0	0,45	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,40	0	0,27	0	0,42	0
	Razem		0		0		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	22	3	23	3	23	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7	39	7	26	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	78%	3	86%	0	56%	8
	Wskaźnik wypłacalności	-2,79	0	-2,57	0	-1,90	0
	Razem		3		0		8
Łączna wartość punktów			13		10		18

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2020-2023

Wskaźniki	2020	2021	2022	2023
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	3	3	0	8
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0
RAZEM	13	13	10	18



IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

1. Skutki finansowe istotnych zagrożeń wynikających z toczących się spraw sądowych nie objętych rezerwami w sprawozdaniu finansowym za 2020 r.

Nie występują

2. Korzystne zakończenie spraw z powództwa spzoz o zapłatę za świadczenia ponadlimitowe.

Nie dotyczy

3. Krótka charakterystyka struktury organizacyjnej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej z podaniem zmian organizacyjnych związanych ze zmianą zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kraśniku jest głównym wykonawcą świadczeń zdrowotnych na terenie Powiatu Kraśnickiego i jako jedyny podmiot wykonuje usługi medyczne w pełnym zakresie.

Zakład prowadzi następujące zakłady lecznicze organizacyjnie wyodrębnione pod względem rodzaju udzielanych w nich świadczeń zdrowotnych:

- 1) Szpital Powiatowy- dla świadczeń w rodzaju stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne szpitalne,
- 2) Opieka Paliatywno- Pielęgnacyjno- Rehabilitacyjna- dla świadczeń w rodzaju stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne inne niż szpitalne,
- 3) Opieka Ambulatoryjna- dla świadczeń w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne, w tym świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.

W ramach zakładu leczniczego Szpital Powiatowy działają:

- 1) Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii;
- 2) Oddział Kardiologii;
- 3) Oddział Chorób Wewnętrznych;
- 4) Oddział Chorób Płuc i Gruźlicy;
- 5) Oddział Chorób Dzieci i Młodzieży;
- 6) Oddział Chirurgii Ogólnej z pododdziałem Chirurgii Endoskopowej;
- 7) Oddział Ortopedyczno - Urazowy;

- 8) Oddział Ginekologiczno -Położniczo-Noworodkowy;
- 9) Oddział Chemioterapii;
- 10) Oddział Neurologii z pododdziałem Udarowym;
- 11) Szpitalny Oddział Ratunkowy;
- 12) Izby Przyjęć;
- 13) Trakty Operacyjne;
- 14) Apteka Szpitalna;
- 15) Pracownie RTG;
- 16) Pracownia Mammograficzna;
- 17) Pracownie USG;
- 18) Specjalistyczna Pracownia Endoskopowa;
- 19) Pracownia Serologiczna z Bankiem Krwi;
- 20) Laboratoria Analityczne;
- 21) Pracownia Tomografii Komputerowej;
- 22) Pododdział Udarowy Oddziału Neurologii;
- 23) Transport Sanitarny,
- 24) gabinet EKG,
- 25) Szkoła Rodzenia.

W ramach zakładu leczniczego Opieka Paliatywno-Pielęgnacyjno-Rehabilitacyjna działają:

- 1) Oddział Opieki Paliatywnej;
- 2) Oddział Rehabilitacji Neurologicznej;
- 3) Hospicjum Domowe;
- 4) Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy.

W ramach zakładu Opieka Ambulatoryjna działają

- 1) Poradnie Chirurgiczne;
- 2) Poradnia Ortopedyczna;
- 3) Poradnie Laryngologiczne;
- 4) Poradnie Neurologiczne;
- 5) Poradnia Dermatologiczna;
- 6) Poradnia Zdrowia Psychicznego;
- 7) Poradnia Psychologiczna;
- 8) Poradnia Okulistyczna;

- 9) Poradnie Reumatologiczne;
- 10) Poradnie Chorób Kobietych i Kobiety Ciężarnych;
- 11) Poradnie Kardiologiczne;
- 12) Poradnia Endokrynologiczna;
- 13) Poradnia Medycyny Pracy;
- 14) Poradnia Chorób Płuc i Gruźlicy,
- 15) Poradnia Neonatologiczna,
- 16) Poradnia Preluksacyjna,
- 17) Poradnia Neurologii Dziecięcej,
- 18) Poradnia Alergologiczna,
- 19) Poradnia Gastroenterologiczna,
- 20) Poradnia Nefrologiczna,
- 21) Poradnia Onkologiczna,
- 22) Poradnia Chirurgii Onkologicznej,
- 23) Poradnia Alergologiczna dla Dzieci,
- 24) Poradnia Rehabilitacyjna;
- 25) Poradnie Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- 26) Pracownia Fizjoterapii;
- 27) Gabinety Diagnostyczno-Zabiegowe;
- 28) Pracownia Tomografii Komputerowej;
- 29) Specjalistyczna Pracownia Endoskopowa;
- 30) Pracownia Mammograficzna,
- 31) Oddział Dzienny Psychiatryczny,
- 32) Punkt Pobrań,
- 33) Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- 34) Poradnia leczenia bólu.

SPZOZ nie przewiduje zmian organizacyjnych związanych ze zmianą zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych.

4. Skutki finansowe braku (lub zmniejszenia) umowy na finansowanie ze środków publicznych

a) brak lub obniżenie kontraktu w zakresach:

 Nie ujęte w prognozie

b) zwrot środków UE w związku z brakiem trwałości projektu

 Nie przewiduje się

1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A	Aktywa trwałe	33 287 786	35 626 271	40 317 404	40 109 895	49 098 480
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 690 998	1 177 879	646 314	489 055	331 797
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	0	0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 690 998	1 177 879	646 314	489 055	331 797
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	31 485 567	34 355 708	39 596 943	39 565 230	48 729 610
A.II.1.	Środki trwałe	30 501 372	34 124 317	33 096 943	30 015 230	48 729 610
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	622 272	650 815	650 815	650 815	650 815
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 659 351	26 966 933	26 244 444	25 227 673	46 030 360
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	951 858	652 465	380 096	249 617	202 539
A.II.1.d	środki transportu	415 612	345 831	276 050	206 270	136 488
A.II.1.e	inne środki trwałe	2 852 279	5 508 273	5 545 538	3 680 855	1 709 408
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	984 195	231 391	6 500 000	9 550 000	0
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 221	92 684	74 147	55 610	37 073
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	111 221	92 684	74 147	55 610	37 073
B.	Aktywa obrotowe	8 517 986	11 356 250	11 100 000	8 729 000	9 420 900
B.I.	Zapasy	744 342	1 643 975	1 000 000	700 000	700 000
B.I.1.	Materiały	744 342	1 643 975	1 000 000	700 000	700 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
B.I.4.	Towary	0	0	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	7 497 603	6 567 548	7 000 000	7 629 000	8 320 900
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	7 497 603	6 567 548	7 000 000	7 629 000	8 320 900
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 687 596	5 852 545	6 290 000	6 919 000	7 610 900
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	6 687 596	5 852 545	6 290 000	6 919 000	7 610 900
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54 652	60 235	60 000	60 000	60 000
B.II.3.c.	inne	755 355	654 768	650 000	650 000	650 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	189 144	3 054 499	3 000 000	300 000	300 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	189 144	3 054 499	3 000 000	300 000	300 000
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	189 144	3 054 499	3 000 000	300 000	300 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	189 144	3 054 499	3 000 000	300 000	300 000
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 897	90 228	100 000	100 000	100 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	41 805 772	46 982 521	51 417 404	48 838 895	58 519 380

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	-10 393 849	-12 833 952	-14 419 663	-16 359 665	-17 307 805
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 989 116	16 017 659	16 017 659	16 017 659	16 017 659
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0	0	0
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 687 971	-26 382 964	-26 637 322	-30 437 322	-32 377 324
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-21 687 971	-26 382 964	-26 637 322	-30 437 322	-32 377 324
A.VI.	Zysk (strata) netto	-4 694 994	-2 468 647	-3 800 000	-1 940 002	-948 141
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 694 994	-2 468 647	-3 800 000	-1 940 002	-948 141
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 199 621	59 816 473	65 837 067	65 198 559	75 827 186
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	5 360 320	7 718 742	9 650 000	9 432 275	10 375 503
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 360 320	7 718 742	9 650 000	9 432 275	10 375 503
B.I.2.-	długoterminowa	3 436 249	5 715 725	7 150 000	6 988 681	7 687 549
B.I.2.-	krótkoterminowa	1 924 071	2 003 017	2 500 000	2 443 595	2 687 954
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	0
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	5 085 626	9 865 303	8 082 480	6 112 157	4 629 335
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	5 085 626	9 865 303	8 082 480	6 112 157	4 629 335
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	4 974 405	9 772 619	8 008 333	6 056 547	4 592 262
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.II.3.e.	inne	111 221	92 684	74 147	55 610	37 073
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 048 781	18 338 299	22 436 581	26 466 186	17 798 557
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 171 495	17 503 952	21 536 581	25 566 186	16 798 557
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	3 305 383	3 201 786	1 764 286	4 951 786	1 464 286
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 451 010	7 387 788	10 747 295	11 044 400	5 119 271
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	10 451 010	7 387 788	10 747 295	11 044 400	5 119 271
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 305 247	3 326 213	4 840 000	5 135 000	5 495 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	2 438 384	3 323 796	3 885 000	4 135 000	4 420 000
B.III.3.i.	inne	671 471	264 369	300 000	300 000	300 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	877 286	834 347	900 000	900 000	1 000 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	877 286	834 347	900 000	900 000	1 000 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 704 894	23 894 129	25 668 006	23 187 941	43 023 791
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 704 894	23 894 129	25 668 006	23 187 941	43 023 791
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	18 978 940	20 604 498	23 187 941	20 923 792	40 831 500
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	8 699 065	8 202 439	8 415 307	7 863 643	10 758 603
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 725 954	3 289 631	2 480 065	2 264 149	2 192 291
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	485 209	549 886	562 018	551 664	505 040
	RAZEM PASYWA	41 805 772	46 982 521	51 417 404	48 838 895	58 519 380

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	72 642 143	78 012 830	100 080 000	102 832 148	112 982 763
-	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 567 089	80 386 458	100 080 000	102 832 148	112 982 763
A.I.1.	sprzedanych NFZ	71 538 588	78 832 200	97 560 000	100 622 148	110 684 363
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	1 020 000	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	145 443	114 505	100 000	150 000	156 000
A.I.4.	pozostałych	1 883 058	1 439 753	1 400 000	2 060 000	2 142 400
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-924 946	-2 373 628	0	0	0
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	80 133 793	86 164 156	107 300 000	108 192 150	117 350 904
B.I.	Amortyzacja	2 480 705	3 392 061	3 800 000	3 650 000	3 950 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	12 392 127	13 492 441	14 800 000	15 340 750	15 954 380
B.II.1.	Materiałów	10 481 855	11 557 677	12 650 000	13 051 000	13 573 040
B.II.1.a.	- leków	3 737 329	3 643 013	3 900 000	4 044 300	4 206 072
B.II.1.b.	- żywności	693 989	661 845	700 000	707 000	735 280
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1 129 520	1 345 285	2 100 000	2 177 700	2 264 808
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	1 676 171	1 520 249	2 300 000	2 385 100	2 480 504
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	170 706	146 513	150 000	159 900	166 296
B.II.1.f.	- pozostałe	3 074 140	4 240 772	3 500 000	3 577 000	3 720 080
B.II.2.	Energii	1 910 272	1 934 764	2 150 000	2 289 750	2 381 340
B.II.2.a.	- elektrycznej	793 350	937 235	1 000 000	1 065 000	1 107 600
B.II.2.b.	- ciepłej	465 400	468 828	600 000	639 000	664 560
B.II.2.c.	- pozostałe	651 522	528 701	550 000	585 750	609 180
B.III.	Usługi obce	15 281 730	15 190 092	18 800 000	20 433 600	22 273 944
B.III.1.	remontowe	176 754	224 814	400 000	408 800	425 152
B.III.2.	transportowe	236 621	185 910	250 000	266 500	277 160
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	12 835 860	12 642 767	15 500 000	17 050 000	18 755 000
B.III.4.	pozostałe usługi	2 032 495	2 136 601	2 650 000	2 708 300	2 816 632
B.IV.	Podatki i opłaty	178 392	172 242	200 000	200 000	250 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	41 182 896	44 554 296	55 700 000	54 467 800	59 922 580
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	41 077 864	44 405 264	55 500 000	54 247 800	59 672 580
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zlecen i o dzieło	105 032	149 032	200 000	220 000	250 000
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 323 356	9 093 285	13 600 000	13 700 000	14 600 000
	- składki na ubezpieczenia społeczne	6 603 295	7 066 478	11 025 000	8 667 790	9 535 842
	- składki na fundusz pracy	672 243	714 991	1 000 000	877 013	964 843
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	84 196	93 997	110 000	115 297	126 844
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	294 587	269 739	400 000	400 000	400 000
	- w tym podróże służbowe	33 600	15 669	20 000	35 000	35 000
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-7 491 650	-8 151 326	-7 220 000	-5 360 002	-4 368 141
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 921 746	6 456 138	4 500 000	4 500 000	4 500 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	2 325 567	3 467 495	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	- dotacje z budżetu państwa	38 322	49 561	0	0	0
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	414 325	718 119	549 886	562 018	551 664
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 596 179	2 988 643	1 500 000	1 500 000	1 500 000
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	712 226	293 858	500 000	500 000	500 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	190 273	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 820	42 900	50 000	50 000	50 000
E.III.	Inne koszty operacyjne	489 133	250 958	450 000	450 000	450 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-4 282 130	-1 989 046	-3 220 000	-1 360 002	-368 141
G.	Przychody finansowe	31 271	36 441	20 000	20 000	20 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	31 271	36 441	20 000	20 000	20 000
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	0	0	0	0
G.V.	Koszty finansowe	410 213	445 227	600 000	600 000	600 000
H.I.	Odsetki, w tym:	410 213	445 227	600 000	600 000	600 000
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	0	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 661 072	-2 397 832	-3 800 000	-1 940 002	-948 141
J.	Podatek dochodowy	33 922	70 815	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-4 694 994	-2 468 647	-3 800 000	-1 940 002	-948 141

Analiza pionowa

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	79,62	75,83	78,41	82,13	83,90
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	4,04	2,51	1,26	1,00	0,57
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4,04	2,51	1,26	1,00	0,57
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	75,31	73,12	77,01	81,01	83,27
A.II.1.	Środki trwałe	72,96	72,63	64,37	61,46	83,27
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1,49	1,39	1,27	1,33	1,11
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61,38	57,40	51,04	51,65	78,66
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2,28	1,39	0,74	0,51	0,35
A.II.1.d	środki transportu	0,99	0,74	0,54	0,42	0,23
A.II.1.e	inne środki trwałe	6,82	11,72	10,79	7,54	2,92
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	2,35	0,49	12,64	19,55	0,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,27	0,20	0,14	0,11	0,06
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,27	0,20	0,14	0,11	0,06
B.	Aktywa obrotowe	20,38	24,17	21,59	17,87	16,10
B.I.	Zapasy	1,78	3,50	1,94	1,43	1,20
B.I.1.	Materiały	1,78	3,50	1,94	1,43	1,20
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	17,93	13,98	13,61	15,62	14,22
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	17,93	13,98	13,61	15,62	14,22
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16,00	12,46	12,23	14,17	13,01
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	16,00	12,46	12,23	14,17	13,01
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,13	0,13	0,12	0,12	0,10
B.II.3.c	inne	1,81	1,39	1,26	1,33	1,11
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,45	6,50	5,83	0,61	0,51
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,45	6,50	5,83	0,61	0,51
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,45	6,50	5,83	0,61	0,51
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,45	6,50	5,83	0,61	0,51
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,21	0,19	0,19	0,20	0,17
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	-24,86	-27,32	-28,04	-33,50	-29,58
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	38,25	34,09	31,15	32,80	27,37
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-51,88	-56,15	-51,81	-62,32	-55,33
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-51,88	-56,15	-51,81	-62,32	-55,33
A.VI.	Zysk (strata) netto	-11,23	-5,25	-7,39	-3,97	-1,62
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-11,23	-5,25	-7,39	-3,97	-1,62
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124,86	127,32	128,04	133,50	129,58
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	12,82	16,43	18,77	19,31	17,73
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12,82	16,43	18,77	19,31	17,73
B.I.2.-	długoterminowa	8,22	12,17	13,91	14,31	13,14
B.I.2.-	krótkoterminowa	4,60	4,26	4,86	5,00	4,59
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.-	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	12,16	21,00	15,72	12,51	7,91
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	12,16	21,00	15,72	12,51	7,91
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	11,90	20,80	15,58	12,40	7,85
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.d.	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.e.	inne	0,27	0,20	0,14	0,11	0,06
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	50,35	39,03	43,64	54,19	30,41
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	48,25	37,26	41,89	52,35	28,71
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	7,91	6,81	3,43	10,14	2,50
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25,00	15,72	20,90	22,61	8,75
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	25,00	15,72	20,90	22,61	8,75
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.f.	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7,91	7,08	9,41	10,51	9,39
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	5,83	7,07	7,56	8,47	7,55
B.III.3.i.	inne	1,61	0,56	0,58	0,61	0,51
B.III.4.	Fundusze specjalne	2,10	1,78	1,75	1,84	1,71
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	2,10	1,78	1,75	1,84	1,71
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	49,53	50,86	49,92	47,48	73,52
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	49,53	50,86	49,92	47,48	73,52
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	45,40	43,86	45,10	42,84	69,77
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	20,81	17,46	16,37	16,10	18,38
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	4,13	7,00	4,82	4,64	3,75
	- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1,16	1,17	1,09	1,13	0,86
	RAZEM PASYWA	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA PIONOWA

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	94,84	92,32	95,68	95,79	96,15
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	96,05	95,13	95,68	95,79	96,15
A.I.1.	sprzedanych NFZ	93,40	93,29	93,27	93,73	94,20
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0,00	0,00	0,98	0,00	0,00
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0,19	0,14	0,10	0,14	0,13
A.I.4.	pozostałych	2,46	1,70	1,34	1,92	1,82
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-1,21	-2,81	0,00	0,00	0,00
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	98,62	99,15	98,99	98,99	99,07
B.I.	Amortyzacja	3,05	3,90	3,51	3,34	3,33
B.II.	Zużycie materiałów i energii	15,25	15,53	13,65	14,04	13,47
B.II.1.	Materiałów	12,90	13,30	11,67	11,94	11,46
B.II.1.a.	- leków	4,60	4,19	3,60	3,70	3,55
B.II.1.b.	- żywności	0,85	0,76	0,65	0,65	0,62
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	1,39	1,55	1,94	1,99	1,91
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	2,06	1,75	2,12	2,18	2,09
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	0,21	0,17	0,14	0,15	0,14
B.II.1.f.	- pozostałe	3,78	4,88	3,23	3,27	3,14
B.II.2.	Energii	2,35	2,23	1,98	2,10	2,01
B.II.2.a.	- elektrycznej	0,98	1,08	0,92	0,97	0,94
B.II.2.b.	- ciepłej	0,57	0,54	0,55	0,58	0,56
B.II.2.c.	- pozostałe	0,80	0,61	0,51	0,54	0,51
B.III.	Usługi obce	18,81	17,48	17,34	18,70	18,80
B.III.1.	remontowe	0,22	0,26	0,37	0,37	0,36
B.III.2.	transportowe	0,29	0,21	0,23	0,24	0,23
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	15,80	14,55	14,30	15,60	15,83
B.III.4.	pozostałe usługi	2,50	2,46	2,44	2,48	2,38
B.IV.	Podatki i opłaty	0,22	0,20	0,18	0,18	0,21
	w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	50,68	51,27	51,38	49,84	50,59
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	50,55	51,10	51,20	49,64	50,38
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	0,13	0,17	0,18	0,20	0,21
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10,24	10,46	12,55	12,54	12,33
	- składki na ubezpieczenia społeczne	8,13	8,13	10,17	7,93	8,05
	- składki na fundusz pracy	0,83	0,82	0,92	0,80	0,81
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,10	0,11	0,10	0,11	0,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,36	0,31	0,37	0,37	0,34
	- w tym podróże służbowe	0,04	0,02	0,02	0,03	0,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	160,73	339,95	190,00	276,29	460,71
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5,12	7,64	4,30	4,19	3,83
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dotacje, w tym:	3,04	4,10	2,87	2,79	2,55
	- dotacje z budżetu państwa	0,05	0,06	0,00	0,00	0,00
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,54	0,85	0,53	0,52	0,47
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	2,08	3,54	1,43	1,40	1,28
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,88	0,34	0,46	0,46	0,42
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,04	0,05	0,05	0,05	0,04
E.III.	Inne koszty operacyjne	0,60	0,29	0,42	0,41	0,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	91,87	82,95	84,74	70,10	38,83
G.	Przychody finansowe	0,04	0,04	0,02	0,02	0,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,04	0,04	0,02	0,02	0,02
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,50	0,51	0,55	0,55	0,51
H.I.	Odsetki, w tym:	0,50	0,51	0,55	0,55	0,51
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
J.	Podatek dochodowy	-0,73	-2,95	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	100,73	102,95	100,00	100,00	100,00

Analiza pozioma

BILANS - ANALIZA POZIOMA									
KOD	Wyszczególnienie	2 020		2 021		2 022		2 023	
		3	4	5	6	7	8	9	10
AKTYWA									
A.	Aktywa trwałe	2 338 485	0,07	4 691 133	0,13	-207 509	-0,01	8 988 585	0,22
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	-513 119	-0,30	-531 565	-0,45	-157 259	-0,24	-157 258	-0,32
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.I.2.	Wartość firmy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-513 119	-0,30	-531 565	-0,45	-157 259	-0,24	-157 258	-0,32
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 870 141	0,09	5 241 235	0,15	-31 713	0,00	9 164 380	0,23
A.II.1.	Środki trwałe	3 622 945	0,12	-1 027 374	-0,03	-3 081 713	-0,09	18 714 380	0,62
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	28 543	0,05	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 307 582	0,05	-722 489	-0,03	-1 016 771	-0,04	20 802 687	0,82
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	-299 393	-0,31	-272 369	-0,42	-130 479	-0,34	-47 078	-0,19
A.II.1.d	środki transportu	-69 781	-0,17	-69 781	-0,20	-69 780	-0,25	-69 782	-0,34
A.II.1.e	inne środki trwałe	2 655 994	0,93	37 265	0,01	-1 864 683	-0,34	-1 971 447	-0,54
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	-752 804	-0,76	6 268 609	27,09	3 050 000	0,47	-9 550 000	-1,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.	Należności długoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.1.	Nieruchomości	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-18 537	-0,17	-18 537	-0,20	-18 537	-0,25	-18 537	-0,33
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-18 537	-0,17	-18 537	-0,20	-18 537	-0,25	-18 537	-0,33
B.	Aktywa obrotowe	2 838 264	0,33	-256 250	-0,02	-2 371 000	-0,21	691 900	0,08
B.I.	Zapasy	899 633	1,21	-643 975	-0,39	-300 000	-0,30	0	0,00
B.I.1.	Materiały	899 633	1,21	-643 975	-0,39	-300 000	-0,30	0	0,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.3.	Produkty gotowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.4.	Towary	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.	Należności krótkoterminowe	-930 055	-0,12	432 452	0,07	629 000	0,09	691 900	0,09
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.1.b.	inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.b.	inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	-930 055	-0,12	432 452	0,07	629 000	0,09	691 900	0,09
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-835 051	-0,12	437 455	0,07	629 000	0,10	691 900	0,10
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	-835 051	-0,12	437 455	0,07	629 000	0,10	691 900	0,10
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 583	0,10	-235	0,00	0	0,00	0	0,00
B.II.3.c.	inne	-100 587	-0,13	-4 768	-0,01	0	0,00	0	0,00
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 865 355	15,15	-54 499	-0,02	-2 700 000	-0,90	0	0,00
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 865 355	15,15	-54 499	-0,02	-2 700 000	-0,90	0	0,00
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 865 355	15,15	-54 499	-0,02	-2 700 000	-0,90	0	0,00
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 865 355	15,15	-54 499	-0,02	-2 700 000	-0,90	0	0,00
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 331	0,04	9 772	0,11	0	0,00	0	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.	Udziały (akcje) własne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	RAZEM AKTYWA	5 176 749	0,12	4 434 883	0,09	-2 578 509	-0,05	9 680 485	0,20

KOD	Wyszczególnienie	2 020		2 021		2 022		2 023	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PASYWA									
A.	Kapitał (fundusz) własny	-2 440 103	0,23	-1 585 711	0,12	-1 940 002	0,13	-948 141	0,06
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 543	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 694 993	0,22	-254 358	0,01	-3 800 000	0,14	-1 940 002	0,06
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-4 694 993	0,22	-254 358	0,01	-3 800 000	0,14	-1 940 002	0,06
A.VI.	Zysk (strata) netto	2 226 347	-0,47	-1 331 353	0,54	1 859 998	-0,49	991 861	-0,51
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	2 226 347	-0,47	-1 331 353	0,54	1 859 998	-0,49	991 861	-0,51
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 616 852	0,15	6 020 594	0,10	-1 190 172	-0,01	13 523 587	0,16
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	2 358 422	0,44	1 931 258	0,25	-217 725	-0,02	943 228	0,10
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 358 422	0,44	1 931 258	0,25	-217 725	-0,02	943 228	0,10
B.I.2.-	długoterminowa	2 279 476	0,66	1 434 275	0,25	-161 319	-0,02	698 868	0,10
B.I.2.-	krótkoterminowa	78 946	0,04	496 983	0,25	-56 405	-0,02	244 359	0,10
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	długoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	4 779 677	0,94	-1 782 823	-0,18	-1 970 323	-0,24	-1 482 822	-0,24
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	4 779 677	0,94	-1 782 823	-0,18	-1 970 323	-0,24	-1 482 822	-0,24
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	4 798 214	0,96	-1 764 286	-0,18	-1 951 786	-0,24	-1 464 285	-0,24
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.d.	zobowiązania weksłowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.II.3.e.	inne	-18 537	-0,17	-18 537	-0,20	-18 537	-0,25	-18 537	-0,33
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	-2 710 482	-0,13	4 098 282	0,22	4 029 605	0,18	-8 667 629	-0,33
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.1.b.	inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.2.b.	inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-2 667 543	-0,13	4 032 629	0,23	4 029 605	0,19	-8 767 629	-0,34
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	-103 597	-0,03	-1 437 500	-0,45	3 187 500	1,81	-3 487 500	-0,70
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-3 063 222	-0,29	3 359 507	0,45	297 105	0,03	-5 925 129	-0,54
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	-3 063 222	-0,29	3 359 507	0,45	297 105	0,03	-5 925 129	-0,54
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.f.	zobowiązania weksłowe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 966	0,01	1 513 787	0,46	295 000	0,06	360 000	0,07
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	885 412	0,36	561 204	0,17	250 000	0,06	285 000	0,07
B.III.3.i.	inne	-407 102	-0,61	35 631	0,13	0	0,00	0	0,00
B.III.4.	Fundusze specjalne	-42 939	-0,05	65 653	0,08	0	0,00	100 000	0,11
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	-42 939	-0,05	65 653	0,08	0	0,00	100 000	0,11
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 189 235	0,15	1 773 877	0,07	-3 031 729	-0,10	22 730 810	0,86
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 189 235	0,15	1 773 877	0,07	-3 031 729	-0,10	22 730 810	0,86
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	1 625 558	0,09	2 583 443	0,13	-2 264 149	-0,10	19 907 708	0,95
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	-496 626	-0,06	212 868	0,03	-551 664	-0,07	2 894 960	0,37
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 563 677	0,91	-809 566	-0,25	-215 916	-0,09	-71 858	-0,03
	- dotacje z budżetu państwa	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	64 677	0,13	12 132	0,02	-10 354	-0,02	-46 624	-0,08
	RAZEM PASYWA	5 176 749	0,12	4 434 883	0,09	-3 130 173	-0,05	12 575 446	0,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - ANALIZA POZIOMA

KOD	Wyszczególnienie	2 020		2 021		2 022		2 023	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 370 687	7,39%	22 067 170	28,29%	2 752 148	2,75%	10 150 615	9,87%
-	od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 819 369	9,27%	19 693 542	24,50%	2 752 148	2,75%	10 150 615	9,87%
A.I.1.	sprzedanych NFZ	7 293 612	10,20%	18 727 800	23,76%	3 062 148	3,14%	10 062 215	10,00%
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	#DZIEL/0!	1 020 000	#DZIEL/0!	-1 020 000	-100,00%	0	#DZIEL/0!
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	-30 938	-21,27%	-14 505	-12,67%	50 000	50,00%	6 000	4,00%
A.I.4.	pozostałych	-443 305	-23,54%	-39 753	-2,76%	660 000	47,14%	82 400	4,00%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-1 448 682	156,62%	2 373 628	-100,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 030 363	7,53%	21 135 844	24,53%	892 150	0,83%	9 158 754	8,47%
B.I.	Amortyzacja	911 356	36,74%	407 939	12,03%	-150 000	-3,95%	300 000	8,22%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 100 314	8,88%	1 307 559	9,69%	540 750	3,65%	613 630	4,00%
B.II.1.	Materiałów	1 075 822	10,26%	1 092 323	9,45%	401 000	3,17%	522 040	4,00%
B.II.1.a.	- leków	-94 316	-2,52%	256 987	7,05%	144 300	3,70%	161 772	4,00%
B.II.1.b.	- żywności	-32 144	-4,63%	38 155	5,76%	7 000	1,00%	28 280	4,00%
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	215 765	19,10%	754 715	56,10%	77 700	3,70%	87 108	4,00%
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	-155 922	-9,30%	779 751	51,29%	85 100	3,70%	95 404	4,00%
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	-24 193	-14,17%	3 487	2,38%	9 900	6,60%	6 396	4,00%
B.II.1.f.	- pozostałe	1 166 632	37,95%	-740 772	-17,47%	77 000	2,20%	143 080	4,00%
B.II.2.	Energii	24 492	1,28%	215 236	11,12%	139 750	6,50%	91 590	4,00%
B.II.2.a.	- elektrycznej	143 885	18,14%	62 765	6,70%	65 000	6,50%	42 600	4,00%
B.II.2.b.	- ciepłej	3 428	0,74%	131 172	27,98%	39 000	6,50%	25 560	4,00%
B.II.2.c.	- pozostałe	-122 821	-18,85%	21 299	4,03%	35 750	6,50%	23 430	4,00%
B.III.	Usługi obce	-91 638	-0,60%	3 609 908	23,76%	1 633 600	8,69%	1 840 344	9,01%
B.III.1.	remontowe	48 060	27,19%	175 186	77,92%	8 800	2,20%	16 352	4,00%
B.III.2.	transportowe	-50 711	-21,43%	64 090	34,47%	16 500	6,60%	10 660	4,00%
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	-193 093	-1,50%	2 857 233	22,60%	1 550 000	10,00%	1 705 000	10,00%
B.III.4.	pozostałe usługi	104 106	5,12%	513 399	24,03%	58 300	2,20%	108 332	4,00%
B.IV.	Podatki i opłaty	-6 150	-3,45%	27 758	16,12%	0	0,00%	50 000	25,00%
	w tym podatek akcyzowy	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.V.	Wynagrodzenia	3 371 400	8,19%	11 145 704	25,02%	-1 232 200	-2,21%	5 454 780	10,01%
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	3 327 400	8,10%	11 094 736	24,99%	-1 252 200	-2,26%	5 424 780	10,00%
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	44 000	41,89%	50 968	34,20%	20 000	10,00%	30 000	13,64%
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	769 929	9,25%	4 506 715	49,56%	100 000	0,74%	900 000	6,57%
	- składki na ubezpieczenia społeczne	463 183	7,01%	3 958 522	56,02%	-2 357 210	-21,38%	868 052	10,01%
	- składki na fundusz pracy	42 748	6,36%	285 009	39,86%	-122 987	-12,30%	87 830	10,01%
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	9 801	11,64%	16 003	17,03%	5 297	4,82%	11 547	10,01%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-24 848	-8,43%	130 261	48,29%	0	0,00%	0	0,00%
	- w tym podróże służbowe	-17 931	-53,37%	4 331	27,64%	15 000	75,00%	0	0,00%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-659 676	8,81%	931 326	-11,43%	1 859 998	-25,76%	991 861	-18,50%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 534 392	64,62%	-1 956 138	-30,30%	0	0,00%	0	0,00%
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.II.	Dotacje, w tym:	1 141 928	49,10%	-467 495	-13,48%	0	0,00%	0	0,00%
	- dotacje z budżetu państwa	11 239	29,33%	-49 561	-100,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	303 794	73,32%	-168 233	-23,43%	12 132	2,21%	-10 354	-1,84%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 392 464	87,24%	-1 488 643	-49,81%	0	0,00%	0	0,00%
	- bezwrotne środki zagraniczne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-418 368	-58,74%	206 142	70,15%	0	0,00%	0	0,00%
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-190 273	-100,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 080	30,71%	7 100	16,55%	0	0,00%	0	0,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne	-238 175	-48,69%	199 042	79,31%	0	0,00%	0	0,00%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 293 084	-53,55%	-1 230 954	61,89%	1 859 998	-57,76%	991 861	-72,93%
G.	Przychody finansowe	5 170	16,53%	-16 441	-45,12%	0	0,00%	0	0,00%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.II.	Odsetki	5 170	16,53%	-16 441	-45,12%	0	0,00%	0	0,00%
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.V.	Inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	35 014	8,54%	154 773	34,76%	0	0,00%	0	0,00%
H.I.	Odsetki, w tym:	35 014	8,54%	154 773	34,76%	0	0,00%	0	0,00%
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
H.IV.	Inne	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 263 240	-48,56%	-1 402 168	58,48%	1 859 998	-48,95%	991 861	-51,13%
J.	Podatek dochodowy	36 893	108,76%	-70 815	-100,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 226 347	-47,42%	-1 331 353	53,93%	1 859 998	-48,95%	991 861	-51,13%

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2 020	2 021	2 022	2 023
1	Aktywa ogółem	46 982 521,00	51 417 404,00	48 838 895,00	58 519 380,00
2	Aktywa obrotowe	11 356 250,00	11 100 000,00	8 729 000,00	9 420 900,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	44 394 146,50	49 199 962,50	50 128 149,50	53 679 137,50
a)	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	41 805 772,00	46 982 521,00	51 417 404,00	48 838 895,00
b)	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	46 982 521,00	51 417 404,00	48 838 895,00	58 519 380,00
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	1 643 975,00	1 000 000,00	700 000,00	700 000,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	90 228,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	6 270 070,50	6 071 272,50	6 604 500,00	7 264 950,00
a)	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	6 687 596,00	5 852 545,00	6 290 000,00	6 919 000,00
b)	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	5 852 545,00	6 290 000,00	6 919 000,00	7 610 900,00
8	Kapitał (fundusz) własny	-12 833 952,00	-14 419 663,00	-16 359 664,60	-17 307 805,37
9	Zobowiązania długoterminowe	9 865 303,00	8 082 480,00	6 112 157,00	4 629 335,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	18 338 299,00	22 436 581,00	26 466 186,00	17 798 557,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	7 718 742,00	9 650 000,00	9 432 275,14	10 375 502,65
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	2 003 017,00	2 500 000,00	2 443 594,59	2 687 954,05
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	8 919 399,00	9 067 541,50	10 895 847,50	8 081 835,50
a)	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	10 451 010,00	7 387 788,00	10 747 295,00	11 044 400,00
b)	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	7 387 788,00	10 747 295,00	11 044 400,00	5 119 271,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 386 458,00	100 080 000,00	102 832 148,40	112 982 763,24
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	6 456 138,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
18	Przychody finansowe	36 441,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	-1 989 046,00	-3 220 000,00	-1 360 001,60	-368 140,76
20	Wynik netto	-2 468 647,00	-3 800 000,00	-1 940 001,60	-948 140,76

ANALIZA POZIOMA WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2 020	2 021	2 022	2 023
1	Aktywa ogółem		4 434 883,00	-2 578 509,00	9 680 485,00
2	Aktywa obrotowe		-256 250,00	-2 371 000,00	691 900,00
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		4 805 816,00	928 187,00	3 550 988,00
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego		5 176 749,00	4 434 883,00	-2 578 509,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego		4 434 883,00	-2 578 509,00	9 680 485,00
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
5	Zapasy		-643 975,00	-300 000,00	0,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)		9 772,00	0,00	0,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		-198 798,00	533 227,50	660 450,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego		-835 051,00	437 455,00	629 000,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego		437 455,00	629 000,00	691 900,00
8	Kapitał (fundusz) własny		-1 585 711,00	-1 940 001,60	-948 140,76
9	Zobowiązania długoterminowe		-1 782 823,00	-1 970 323,00	-1 482 822,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe		4 098 282,00	4 029 605,00	-8 667 629,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania		1 931 258,00	-217 724,86	943 227,51
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		496 983,00	-56 405,41	244 359,46
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)		148 142,50	1 828 306,00	-2 814 012,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego		-3 063 222,00	3 359 507,00	297 105,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego		3 359 507,00	297 105,00	-5 925 129,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów		19 693 542,00	2 752 148,40	10 150 614,84
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne		-1 956 138,00	0,00	0,00
18	Przychody finansowe		-16 441,00	0,00	0,00
19	Wynik z działalności operacyjnej		-1 230 954,00	1 859 998,40	991 860,84
20	Wynik netto		-1 331 353,00	1 859 998,40	991 860,84