

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za rok 2022

Lp.	Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
1	2	3	4	5	6	7
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI						
1.	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	0,10%	3
2.	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	0,26%	3
3.	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	0,13%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI						
1.	Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	0,51	0
2.	Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	0,41	0
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI						
1.	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	24	3
2.	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	36	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA						
1.	Zadłużenia aktywów %	$\frac{(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	24%	10
2.	Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	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	-2,22	0
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	10
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW						29

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za 2022 rok

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,10%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,26%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,13%	3
	I. Razem		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,51	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,41	0
	II. Razem		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	24	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	36	7
	III. Razem		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	24%	10
	Wskaźnik wypłacalności	-2,22	0
	IV. Razem		10
Łączna wartość punktów			29

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2023-2025

Grupa	Wskaźniki	2023		2024		2025	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-1,19%	0	0,25%	3	0,34%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,93%	0	0,48%	3	0,56%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-1,79%	0	0,45%	3	0,72%	3
	Razem		0		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,51	0	0,61	4	0,69	4
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,43	0	0,52	8	0,60	8
	Razem		0		12		12
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	20	3	22	3	22	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7	31	7	26	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	31%	10	31%	10	33%	10
	Wskaźnik wypłacalności	-2,23	0	-2,13	0	-2,12	0
	Razem		10		10		10
Łączna wartość punktów		20		41		41	

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2025

Wskaźniki	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik zyskowności netto (%)	3	0	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	0	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3	0	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	4	4
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	8	8
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0
RAZEM	29	20	41	41

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42 073 974	44 500 968	52 599 429	57 558 241	61 130 824
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 600 725	44 306 608	52 078 883	56 818 694	60 598 462
A.I.1.	sprzedanych NFZ	41 567 143	43 377 799	51 178 883	55 918 694	59 698 462
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0	0	0	0	0
A.I.4.	pozostałych	1 033 582	928 809	900 000	900 000	900 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	-526 751	194 360	520 546	739 548	532 362
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	42 381 167	45 991 657	58 001 142	62 234 871	65 815 949
B.I.	Amortyzacja	1 144 908	1 873 296	5 043 656	5 295 839	5 375 276
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 084 812	6 418 295	9 757 989	10 314 195	11 529 929
B.II.1.	Materiałów	4 272 954	4 873 940	7 190 864	7 600 743	7 866 769
B.II.1.a.	- leków	1 565 047	1 925 447	3 080 510	3 256 100	3 370 063
B.II.1.b.	- żywności	15 755	20 665	27 675	29 252	30 276
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego, opatrunki, rękawice, odzież jednorazowa	1 439 040	1 674 847	2 767 176	2 924 905	3 027 277
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	94 804	111 938	77 688	82 116	84 990
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	150 917	190 426	219 599	232 117	240 241
B.II.1.f.	- pozostałe	1 007 391	950 618	1 018 215	1 076 253	1 113 922
B.II.2.	Energii	811 858	1 544 355	2 567 126	2 713 452	3 663 160
B.II.2.a.	- elektrycznej	316 595	926 410	753 660	796 618	1 075 435
B.II.2.b.	- ciepłej	392 649	532 419	1 670 374	1 765 585	2 383 540
B.II.2.c.	- pozostałe (woda)	102 614	85 527	143 092	151 248	204 185
B.III.	Usługi obce	17 402 629	16 094 071	18 283 718	19 619 887	20 461 244
B.III.1.	remontowe	58 548	73 411	100 000	105 700	109 400
B.III.2.	transportowe	44 957	37 240	40 000	42 280	43 760
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	15 401 960	13 750 458	15 237 113	16 399 625	17 128 274
B.III.4.	pozostałe usługi	1 897 164	2 232 962	2 906 605	3 072 281	3 179 811
B.IV.	Podatki i opłaty	84 655	89 186	105 000	110 000	120 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	15 389 710	17 808 789	20 746 174	22 337 302	23 320 518
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	11 169 306	13 310 446	15 708 451	16 964 254	17 711 237
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	4 211 294	4 493 560	5 032 723	5 367 763	5 603 810
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	9 110	4 783	5 000	5 285	5 470
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 809 957	3 261 456	3 574 605	4 062 749	4 489 337
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	464 495	446 563	490 000	494 900	519 645
	- w tym podróże służbowe	714	3 040	5 000	5 285	5 470
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-307 193	-1 490 688	-5 401 713	-4 676 629	-4 685 125
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 291 353	1 856 954	5 037 839	5 227 231	5 302 639
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
D.II.	Dotacje	992 269	1 693 239	4 787 839	5 027 231	5 102 639
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne	299 084	163 715	250 000	200 000	200 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	175 392	245 180	170 000	250 000	250 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 192	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 915	0	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	55 285	245 180	170 000	250 000	250 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	808 768	121 087	-533 874	300 601	367 514
G.	Przychody finansowe	60 440	49 558	5 000	5 000	5 000
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	0	0	0	0	0
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	60 440	49 558	5 000	5 000	5 000
H.	Koszty finansowe	163 323	122 664	150 000	150 000	150 000
H.I.	Odsetki, w tym:	163 323	122 664	150 000	150 000	150 000
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)	705 886	47 981	-678 874	155 601	222 514
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	705 886	47 981	-678 874	155 601	222 514

Zespół Ciepła i Wągrowiec w Wągrowcu

Handwritten signature

BILANS

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	28 552 318	35 822 806	31 397 036	27 537 604	23 857 935
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 279 200	681 691	21 045	0	0
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	1 279 200	681 691	21 045,24	0	0
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 273 118	35 141 115	31 375 990	27 537 604	23 857 935
A.II.1.	Środki trwałe	3 049 511	35 125 735	31 360 610	27 522 224	23 842 555
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 152 044	31 547 636	28 440 172	25 149 984	21 859 796
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	384 806	831 754	782 854	743 711	706 526
A.II.1.d	środki transportu	363 935	253 703	143 470	33 237	0
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 148 726	2 492 643	1 994 114	1 595 292	1 276 233
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	24 223 607	15 380	15 380	15 380	15 380
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	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	4 061 840	3 942 131	4 810 000	5 160 000	5 510 000
B.I.	Zapasy	623 216	759 271	725 000	725 000	725 000
B.I.1.	Materiały	623 216	759 271	725 000	725 000	725 000
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	3 350 192	2 493 702	3 285 000	3 535 000	3 785 000
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	3 350 192	2 493 702	3 285 000	3 535 000	3 785 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 317 577	2 471 622	3 250 000	3 500 000	3 750 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 317 577	2 471 622	3 250 000	3 500 000	3 750 000
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	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	32 615	22 080	35 000	35 000	35 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	88 433	689 158	800 000	900 000	1 000 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 433	689 158	800 000	900 000	1 000 000
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	88 433	689 158	800 000	900 000	1 000 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	88 433	689 158	800 000	900 000	1 000 000
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	0	0	0	0	0
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	32 614 158	39 764 937	36 207 036	32 697 604	29 367 935

KOD	Wyszczególnienie	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 339 659	-4 291 678	-4 970 552	-4 814 951	-4 592 437
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 985 879	5 985 879	5 985 879	5 985 879	5 985 879
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	-11 031 424	-10 325 538	-10 277 557	-10 956 431	-10 800 830
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-11 031 424	-10 325 538	-10 277 557	-10 956 431	-10 800 830
A.VI.	Zysk (strata) netto	705 886	47 981	-678 874	155 601	222 514
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	705 886	47 981	-678 874	155 601	222 514
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 953 817	44 056 616	41 177 588	37 512 556	33 960 373
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	2 033 271	1 855 301	1 712 422	1 848 664	1 832 533
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 985 940	1 791 580	1 612 422	1 773 664	1 782 533
B.I.2.-	długoterminowa	1 368 531	1 244 271	1 119 844	1 231 828	1 355 011
B.I.2.-	krótkoterminowa	617 409	547 309	492 578	541 836	596 020
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	47 331	63 721	100 000	75 000	50 000
B.I.3.-	długoterminowe	0	0			
B.I.3.-	krótkoterminowe	47 331	63 721	100 000	75 000	50 000
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 191 314	7 682 234	9 355 372	8 430 000	7 920 000
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	7 116 397	7 636 117	9 315 372	8 400 000	7 900 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	416 375	800 000	1 000 000	800 000	800 000
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:	4 560 745	4 167 107	5 300 000	4 500 000	4 000 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	4 560 745	4 167 107	5 300 000	4 500 000	4 000 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0			
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0			
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0			
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	976 776	1 271 084	1 398 193	1 450 000	1 450 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	921 102	1 242 890	1 367 179	1 400 000	1 400 000
B.III.3.i.	inne	241 400	155 036	250 000	250 000	250 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	74 917	46 117	40 000	30 000	20 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	27 729 232	34 519 081	30 109 794	27 233 891	24 207 840
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	27 729 232	34 519 081	30 109 794	27 233 891	24 207 840
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	26 450 887	29 790 535	25 321 955	23 403 620	21 143 623
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 278 345	4 728 545	4 787 839	3 830 271	3 064 217
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
RAZEM PASYWA		32 614 158	39 764 937	36 207 036	32 697 604	29 367 935

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland