

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej w roku 2021 w Szpitalu Specjalistycznym im.A.Falkiewicza we Wrocławiu

3.1 RZiS - wariant kalkulacyjny [w zł]					
Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	Odchylenie (4-3) [zł]	Dynamika (5:3) [%]
1	2	3	4	5	6
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	61 740 192	72 360 501	10 620 308,85	17,2%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 740 192	72 360 501	10 620 308,85	17,2%
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0		0,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	63 647 786	74 775 131	11 127 345,35	17,5%
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	63 647 786	74 775 131	11 127 345,35	17,5%
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	
C.	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-1 907 594	-2 414 630	-507 036,50	-26,6%
D.	Koszty sprzedaży			0,00	
E.	Koszty ogólnego zarządu	7 633 928	6 584 119	-1 049 809,01	-13,8%
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	-9 541 522	-8 998 749	542 772,51	5,7%
G.	Pozostałe przychody operacyjne	4 771 908	5 512 341	740 433,67	15,5%
I.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II.	Dotacje	2 699 689	920 384	-1 779 304,55	-65,9%
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	2 072 219	4 591 957	2 519 738,22	121,6%
H.	Pozostałe koszty operacyjne	782 062	1 184 423	402 361,54	51,4%
I.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	782 062	1 184 423	402 361,54	51,4%
I.	Zysk (strata) z dział. Operacyjnej (F+G-H)	-5 551 676	-4 670 831	880 844,64	15,9%
J.	Przychody finansowe	461 552	260 971	-200 580,72	-43,5%
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	
II.	Odsetki	18 814	35 324	16 509,35	87,7%
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych			0,00	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	
V.	Inne	442 738	225 648	-217 090,07	-49,0%
K.	Koszty finansowe	1 591 132	1 219 208	-371 924,13	-23,4%
I.	Odsetki	1 534 826	1 150 625	-384 200,29	-25,0%
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	
IV.	Inne	56 307	68 583	12 276,16	21,8%
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-6 681 256	-5 629 068	1 052 188,05	15,7%
M.	Podatek dochodowy	117 059	135 305	18 246,00	15,6%
N.	Poz. obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	
O.	Zysk (strata) netto (L - M -N)	-6 798 315	-5 764 373	1 033 942,05	15,2%
P.	Amortyzacja	2 631 415	2 732 678	101 262,95	3,8%
Q.	Wynik finansowy netto+ amortyzacja (O + P)	-4 166 900	-3 031 695	1 135 205,00	27,2%

3.2 Bilans - Aktywa [w zł]					
Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	Odchylenie	Dynamika
				(4-3)	(5:3)
				[zł]	[%]
1	2	3	4	5	6
A	Aktywa trwałe	24 614 190	24 745 459	131 268	0,5%
I	Wartości niematerialne i prawne	890 563	578 593	-311 970	-35,0%
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			0	
2	Wartość firmy			0	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	890 563	578 593	-311 970	-35,0%
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 723 627	24 166 866	443 238	1,9%
1	Środki trwałe	22 743 135	23 186 373	443 238	1,9%
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 272 700	2 272 700	0	0,0%
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 921 757	17 251 812	-669 946	-3,7%
c)	urządzenia techniczne i maszyny	572 492	166 105	-406 387	-71,0%
d)	środki transportu			0	
e)	inne środki trwałe	1 976 185	3 495 757	1 519 571	76,9%
2	Środki trwałe w budowie	980 492	980 492	0	0,0%
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			0	
III	Należności długoterminowe	0	0	0	
1	Od jednostek powiązanych			0	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0	
3	Od pozostałych jednostek			0	
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	
1	Nieruchomości			0	
2	Wartości niematerialne i prawne			0	
3	Długoterminowe aktywa finansowe			0	
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	
-	udziały lub akcje			0	
-	inne papiery wartościowe			0	
-	udzielone pożyczki			0	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			0	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	
-	udziały lub akcje			0	
-	inne papiery wartościowe			0	
-	udzielone pożyczki			0	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			0	
c)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	
-	udziały lub akcje			0	
-	inne papiery wartościowe			0	
-	udzielone pożyczki			0	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			0	
4	Inne inwestycje długoterminowe			0	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			0	

B	Aktywa obrotowe	10 985 687	11 746 291	760 604	6,9%
I	Zapasy	1 365 643	1 461 973	96 330	7,1%
1	Materiały	1 365 643	1 461 973	96 330	7,1%
2	Półprodukty i produkty w toku			0	
3	Produkty gotowe			0	
4	Towary			0	
5	Zaliczki na dostawy i usługi			0	
II	Należności krótkoterminowe	8 091 099	8 913 508	822 409	10,2%
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	
-	do 12 miesięcy			0	
-	powyżej 12 miesięcy			0	
b)	inne			0	
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	
-	do 12 miesięcy			0	
-	powyżej 12 miesięcy			0	
b)	inne			0	
3	Należności od pozostałych jednostek	8 091 099	8 913 508	822 409	10,2%
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 719 503	8 246 895	527 392	6,8%
-	do 12 miesięcy	7 719 503	8 246 895	527 392	6,8%
-	powyżej 12 miesięcy			0	
b)	społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	4 461	4 569	108	2,4%
c)	inne	367 134	662 043	294 909	80,3%
d)	dochodzone na drodze sądowej			0	
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 485 576	1 337 234	-148 342	-10,0%
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 485 576	1 337 234	-148 342	-10,0%
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	
-	udziały lub akcje			0	
-	inne papiery wartościowe			0	
-	udzielone pożyczki			0	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0	
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	
-	udziały lub akcje			0	
-	inne papiery wartościowe			0	
-	udzielone pożyczki			0	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 485 576	1 337 234	-148 342	-10,0%
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	776 822	437 368	-339 454	-43,7%
-	inne środki pieniężne	708 754	899 866	191 112	27,0%
-	inne aktywa pieniężne			0	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 369	33 577	-9 792	-22,6%
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			0	
D	Udziały (akcje) własne			0	
	AKTYWA RAZEM	35 599 877	36 491 750	891 873	2,5%
	PASYWA	35 599 877,39	36 491 750,34		
	SPRAWDZENIE AKTYWA - PASYWA	0,00	0,00		

3.2 Bilans - Pasywa [w zł]					
Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	Odchylenie	Dynamika
				(4-3)	(5:3)
				[zł]	[%]
1	2	3	4	5	6
A	Kapitał (fundusz) własny	-22 516 779,39	-24 114 252,06	-1 597 472,67	-7,1%
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 079 378,36	13 079 378,36	0,00	0,0%
II	Kapitał (fundusz) zapasowy			0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28 797 842,90	-31 429 257,62	-2 631 414,72	-9,1%
VI	Zysk (strata) netto	-6 798 314,85	-5 764 372,80	1 033 942,05	15,2%
VII	Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 116 656,78	60 606 002,40	2 489 345,62	4,3%
I	Rezerwy na zobowiązania	8 112 527,09	7 388 843,08	-723 684,01	-8,9%
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 059 516,00	4 145 383,00	1 085 867,00	35,5%
-	- długoterminowa	2 283 016,00	3 456 496,00	1 173 480,00	51,4%
-	- krótkoterminowa	776 500,00	688 887,00	-87 613,00	-11,3%
3	Pozostałe rezerwy	5 053 011,09	3 243 460,08	-1 809 551,01	-35,8%
-	- długoterminowe			0,00	
-	- krótkoterminowe	5 053 011,09	3 243 460,08	-1 809 551,01	-35,8%
II	Zobowiązania długoterminowe	17 996 708,70	24 106 667,49	6 109 958,79	34,0%
1	Wobec jednostek powiązanych			0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek	17 996 708,70	24 106 667,49	6 109 958,79	34,0%
a)	kredyty i pożyczki	17 996 708,70	24 106 667,49	6 109 958,79	34,0%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe			0,00	
d)	zobowiązania wekslowe			0,00	
e)	inne			0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 155 883,41	11 906 670,57	-3 249 212,84	-21,4%
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	
-	- do 12 miesięcy			0,00	
-	- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b)	inne			0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	
-	- do 12 miesięcy			0,00	
-	- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b)	inne			0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 724 398,84	11 417 484,40	-3 306 914,44	-22,5%
a)	kredyty i pożyczki	1 689 076,27	1 990 041,21	300 964,94	17,8%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe			0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 079 534,77	2 323 237,09	-3 756 297,68	-61,8%
-	- do 12 miesięcy	6 079 534,77	2 323 237,09	-3 756 297,68	-61,8%
-	- powyżej 12 miesięcy			0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			0,00	
f)	zobowiązania wekslowe			0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 031 258,37	4 124 532,10	1 093 273,73	36,1%
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 937 398,39	2 724 217,04	-213 181,35	-7,3%
i)	inne	987 131,04	255 456,96	-731 674,08	-74,1%
4	Fundusze specjalne	431 484,57	489 186,17	57 701,60	13,4%
IV	Rozliczenia międzyokresowe	16 851 537,58	17 203 821,26	352 283,68	2,1%
1	Ujemna wartość firmy			0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 851 537,58	17 203 821,26	352 283,68	2,1%
-	- długoterminowe	14 389 312,15	14 819 881,92	430 569,77	3,0%
-	- krótkoterminowe	2 462 225,43	2 383 939,34	-78 286,09	-3,2%
	PASYWA RAZEM	35 599 877,39	36 491 750,34	891 872,95	2,5%
	AKTYWA	35 599 877,39	36 491 750,34		
	SPRAWDZENIE AKTYWA - PASYWA	0,00	0,00		

3.5 ANALIZA WSKAŹNIKOWA							
DANE POMOCNICZE							
Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021			
1	liczba dni w okresie	365	365	365			
2	aktywa	33 370 513,43	35 599 877,39	36 491 750,34			
3	należności z tytułu dostaw i usług	5 350 013,16	7 719 503,30	8 246 895,36			
4	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 760 969,09	6 079 534,77	2 323 237,09			
5	należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00			
6	zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00			
a) Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za lata 2020 - 2021							
Lp.	Wyszczególnienie	JM.	Wartość wskaźnika		Ocena punktowa		MAX pkt do uzyskania
			2020	2021	2020	2021	
1.	Wskaźniki zyskowności				0	0	15
1.1	Wskaźnik zyskowności netto	%	-10,2%	-7,4%	0	0	5
1.2	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	%	-8,3%	-6,0%	0	0	5
1.3	Wskaźnik zyskowności aktywów	%	-19,7%	-16,0%	0	0	5
2.	Wskaźniki płynności				0	12	25
2.1	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	0,52	0,74	0	4	12
2.2	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	0,46	0,65	0	8	13
3.	Wskaźniki efektywności				10	10	10
3.1	Wskaźnik rotacji należności	dni	39	40	3	3	3
3.2	Wskaźnik rotacji zobowiązań	dni	53	21	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia				0	0	20
4.1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	%	116%	119%	0	0	10
4.2	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	-1,83	-1,80	0	0	10
suma punktów					10	22	70
% uzyskanych punktów					14,3%	31,4%	100,0%
b) Wskaźniki dodatkowe							
Lp.	Wyszczególnienie	miernik	2020	2021			
1	Wynik finansowy netto+ amortyzacja	zł	-4 166 900	-3 031 695			
2	Kapitał pracujący	zł	-12 461 933	-6 476 666			