

FIRMA SPÓŁKI:

ŚLĄSKIE CENTRUM REHABILITACYJNO-UZDROWISKOWE

IM. DR. ADAMA SZEBESTY W RABCE-ZDROJU

SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

MIESIĘCZNA INFORMACJA (ANKIETA) O SPÓŁCE WEDŁUG STANU

NA KONIEC III kwartału 2019 r.

Informacja z dnia 25.10.2019 r.

W okresie trzeciego kwartału 2019 r., prace Zarządu Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowego im. Dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju roku koncentrowały się na:

I. Działaniach w celu zwiększenia realizacji kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia:

- 1) Pismem z dnia 3.07.2019 r. zwróciliśmy się do Śląskiego Oddziału NFZ o zwiększenie kontraktu w roku 2020 w zakresie leczenia uzdrowiskowego dorosłych
- 2) Pismem z dnia 31.07.2019 r. wystosowaliśmy wniosek do MOW NFZ o zwiększenie w planie finansowym na rok 2019 środków finansowych w zakresie rehabilitacji leczniczej w związku z wyrażeniem zgody na zawarcie aneksu zmniejszającego wartość umowy na 2019 w rodzaju leczenie uzdrowiskowe o kwotę wynikającą z „niedojazdów” – uchwała RN nr 165/II/2019 z dn. 3.08.2019 r.)
- 3) Pismem z dnia 5.08.2019 r. zwróciliśmy się do Małopolskiego Oddziału NFZ o dokonanie zmian w zawartej umowie i zmniejszenie wartości kontraktu w zakresie leczenia uzdrowiskowego, a konkretnie sanatoryjnego leczenia dzieci pod nadzorem osoby dorosłej poprzez wypowiedzenie tej części umowy i w konsekwencji zlikwidowanie Oddziału. Z powodu niezależnego od Spółki niewykonywania kontraktu z uwagi na brak skierowanych pacjentów, Spółka corocznie ponosi straty finansowe, które w łącznej wielkości zaczynają istotnie wpływać, a wręcz zagrażać płynności finansowej i stawiają pod znakiem zapytania perspektywę funkcjonowania. Spółka wskazała, że nie ma żadnego gospodarczego uzasadnienia dla ponoszenia kosztów utrzymywania oddziału dla sanatoryjnego leczenia dzieci pod nadzorem osoby dorosłej w sytuacji kiedy, nie ma odpowiedniej liczby pacjentów korzystających ze świadczeń medycznych w tym zakresie. Dalsze utrzymywanie takiego statusu jest niemożliwe, albowiem może być traktowane w kategoriach niegospodarności.
Planowane wygaszenie oddziału od dnia 28.11.2019 r.,
- 4) Zgodnie z ustaleniami podczas spotkania w dn. 11.09.2019 r. z Dyrektorem Małopolskiego Oddziału NFZ Panią Agnieszką Pietraszewska-Macheta, Zarząd w dniu 16.09.2019 r. wystosował pismo wyrażające gotowość do realizacji świadczeń zdrowotnych w rodzaju leczenie uzdrowiskowe w 2020 roku w następującym zakresie: Uzdrowiskowe leczenie sanatoryjne dorosłych – 160 łóżek w turnusie – 17 turnusów w roku , Uzdrowiskowe leczenie szpitalne dzieci w wieku od 3 do 18 lat – 130 łóżek w turnusie – 13 turnusów w roku, uzdrowiskowe leczenie ambulatoryjne dorosłych i dzieci na poziomie roku 2019.
- 5) W dniu 18.09.2019 r. wystosowano pismo do MOW NFZ w sprawie realizacji płatności za świadczenia nielimitowane.

Wnikliwa weryfikacja posiadanych dokumentów źródłowych wykazała, że Spółka prawidłowo dokonuje rozliczania Umowy o świadczenia w rodzaju rehabilitacji leczniczej, w zakresie świadczeń nielimitowanych dla osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności. Wymagane przez Narodowy Fundusz Zdrowia wnioski o płatności z tytułu świadczeń nielimitowanych zostały przesłane w ustalonych przez Fundusz terminach:

- za IV kw. 2018 w dniu 16.01.2019 roku – termin złożenia do 21.01.2019 r.
- za I kw. 2019 w dniu 22.03.2019 r. – termin złożenia do 10.04.2019 r.
- za II kw. 2019 w dniu 28.06.2019 r. – termin złożenia do 10.07.2019 r.

Realizacja płatności za świadczenia nielimitowane przedstawia się w sposób

następujący:

- za IV kw. 2018 r. w dniu 4.04.2019 r. (f-ra nr SN/0023/03/2019 z dn. 20.03.2019 r.)
- za I kw. 2019 w dniu 24.07.2019 r. (f-ra nr SN/0060/06/2019 z dn. 09.07.2019 r.).
- za II kw. 2019 do dnia dzisiejszego nie zostały zrealizowane na rzecz Spółki.

Na dzień 18.09.2019 Spółka odnotowała nierozliczone świadczenia nielimitowane dla osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności w wysokości 355 558,32 zł oraz nadwykonania w zakresie rehabilitacji leczniczej w oddziale rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych w wysokości 342 884,88 zł.

II. Działaniach w celu zwiększenia sprzedaży poza kontraktem z Narodowym Funduszem Zdrowia

We wrześniu Spółka otrzymała pismo Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego Wydziału Europejskiego Funduszu Społecznego (w załączeniu) w sprawie pozytywnej oceny formalno – merytorycznej projektu pn. „*Wsparcie mieszkańców śląska z chorobami onkologicznymi układu pokarmowego w powrocie na rynek pracy*” w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020*

Projekt jest wynikiem realizacji zawartej w dniu 30.04.2019 r. umowę partnerstwa z *Uzdrowiskiem Goczałkowice Sp. z o. o.*

III. Pozostałych działaniach Zarządu w okresie sprawozdawczym.

1. Zarząd sporządził i przedstawił do zaopiniowania Członkom Rady Nadzorczej Spółki uzupełnioną „Strategię Spółki na lata 2019 – 2022”, która została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą wyrażona uchwałą nr 162/III/2019. Uchwała Rady Nadzorczej nr 158/III/2019 z dn. 5.06.2019 w przedmiotowej sprawie straciła moc.
2. W dniu 04.07.2019 r. odbyła się wizja lokalna przedstawicieli RDLP, Starostwa Powiatowego w związku ze złożeniem przez Spółkę wniosku o zmianę decyzji Dyrektora Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Krakowie zezwalającej na trwałe wyłączenie z produkcji leśnej gruntów Rabce – Zdroju stanowiących część działek ewidencyjnych nr 4322/2. 4322/23 oraz 4322/31 o łącznej pow. 1,1363 ha poprzez zmniejszenie powierzchni gruntu wyłączanego z produkcji leśnej z 1,1363 do 0,9867. Zmian tej decyzji ma na celu uniknięcie w przyszłości (przez okres 10 lat) uiszczania opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej. Opłata ustalona na 2019 rok wynosi 43 629,37 zł,
3. Przeprowadzono przez Brokera – Mentor S.A. postępowanie mające na celu wyłonienie ubezpieczyciela na ubezpieczenie odpowiedzialności członków władz spółki (D&O), które obejmuje Zarząd i Radę Nadzorczą. Zgodnie z rekomendacją Brokera Zarząd podpisał umowę z aktualnym ubezpieczycielem TUIr Allianz S.A. Ubezpieczenie obejmuje okres od 27.08.2019 do 26.08.2020 r.
4. Zarząd przyjął Raportu dot. analizy wzrostu wynagrodzeń celem oszacowania kosztów wzrostu wynagrodzeń do końca roku 2019, W celu ograniczenia kosztów związanych z wynagrodzeniami, Zarząd w miesiącu wrześniu rozpoczął proces związany z zmianami wybranych zapisów Regulaminu Wynagradzania, które polegać mają na:
 - zmniejszeniu odprawy do wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia w związku

- z przejściem pracownika na rentę lub emeryturę,
- likwidacja wypłat nagród jubileuszowych,
- wprowadzenie dodatku 313,23 tzw. „203” do wynagrodzenia zasadniczego.

Do końca okresu sprawozdawczego nie doszło do zawarcia porozumienia z organizacjami związkowymi w przedstawionym zakresie.

5. Pismem z dnia 16.09.2019 r. poinformowaliśmy Pana Marszałka Chełstowskiego o stopniu realizacji uchybień w zakresie ochrony przeciwpożarowej stwierdzonych podczas czynności kontrolno - rozpoznawczych przeprowadzonych w dniu 12.08.2018 r. przez Państwową Straż Pożarną w Nowym Targu (Decyzja PZ.051.3.2018 z dn. 17.09.2018 r. nakazująca Marszałkowi Województwa Śląskiego usunięcie nieprawidłowości w zabezpieczeniu przeciwpożarowym w terminie do dnia 31.12.2019r.).
5. Dokonano zmiany Regulaminu Organizacyjnego Spółki oraz Regulaminu Zarządu poprzez wprowadzenie nowej treści obu dokumentów. Rada Nadzorcza zatwierdziła treść nowych Regulaminów przyjmując odpowiednio uchwałę nr 168/II/2019 z dn. 14.09.2019 r. i uchwałę nr 169/II/2019 z dn. 14.09.2019 r.
6. Dokonano odbioru prac związanych z Modernizacją wewnętrznej sieci hydrantowej, hydrantów, urządzeń hydroforowni wraz z instalacją zasilającą w budynku ŚCR-U Sp. z o.o. w Rabce-Zdroju.”- wykonanych przez Zakład Usługowo Handlowo Projektowy "Brzeźny" Nowy Targ.
7. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na:

- **dostawę sprzętu komputerowego** - postępowanie nr DAG-3-PN/9-2019 – wyłoniono dostawcę - firmę SUNTAR Sp. z o.o., ul. Boya Żeleńskiego 5B, Tarnów
- usługę dotyczącą **wyboru inspektora nadzoru nad robotą budowlaną** zgodnie projektem na. „*Kompleksowy rozwój infrastruktury uzdrowskiej ŚCRU, w tym rewitalizacja parku zdrojowego wraz z budową tężni solankowej*” realizowanym w ramach poddziałania 6.3.2. *Wsparcie miejscowości uzdrowskich* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014 – 2020 - postępowanie **DT-1-NS/3-2019** – wyłoniono inspektora nadzory w osobie Marek Kowalczyk Nadzory i Kosztorysowanie Robót Budowlanych, ul. Smrekowa 19, Rabka-Zdrój,
- **„modernizację kotłowni głównej gazowej o mocy do 2 MW w ŚCR-U Sp. z o.o. w Rabce-Zdroju.”** - postępowanie **DT-2-PN/10-2019** – wyłoniono wykonawcę **Przedsiębiorstwo GRAMET Sławomir Gray** z siedzibą w Luboniu, 62-030 Luboń przy ul. Kościuszki 116,
- **Kompleksową dostawę gazu ziemnego wysokometanowego typu E obejmującą sprzedaż i dystrybucję gazu do budynków Śląskiego Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowskiego im. dr A. Szestey w Rabce-Zdroju Sp. z o.o.”**, nr **DAG-4-PN/12-2019** ogłoszonego w Biuletynie Zamówień Publicznych, w dniu 13.08.2019 r., pod nr 585525-N-2019 wyłoniono dostawcę **PGNIG Obrót Detaliczny Sp. z o. o. ul. Jana Kazimierza 3, Warszawa,**
- **dostawy odzieży dla personelu medycznego ŚCRU** - postępowanie **BHP-2-PN/13-2019** ogłoszonego w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 09.08.2019 r., nr 584426-N-2019 wyłoniono dostawcę Zakład Produkcji Pościeli „ŚWIT” Izabela Wintoniak, ul. Błotna 5, Zielona Góra,

8. Ogłoszono postępowania na:

- zadanie **zgodnie z projektem pn. „Kompleksowy rozwój infrastruktury uzdrowiskowej ŚCRU, w tym rewitalizacja parku zdrojowego wraz z budową tężni solankowej”**- postępowanie **DT-3-PN/14-2019** ogłoszonego w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 09.09.2019 r., nr 594681-N-2019
- **na dostawy produktów farmaceutycznych (zamówienie nr DFS-6-PN/16-2019)** ogłoszonego w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 24.09.2019 r., nr 601179-N-2019

IV. Informacje ogólne

a) *Informacje o umowach o wartości powyżej 50.000 zł, zawartych przez Spółkę w kwartale, którego dotyczy informacja*

Lp.	Kontrahent (nazwa, adres, nr NIP)	Przedmiot umowy	Wartość umowy (zł)	Data zawarcia umowy, nr umowy (w nawiasie podajemy nr umowy wynikający z rejestru umów prowadzonego przez Spółkę)	Tryb zawarcia umowy (np. przetarg, z wolnej ręki)
1.	Uzdrowisko Goczałkowice-Zdrój Sp. z o.o., Goczałkowice Zdrój ul. Uzdrowska 54, NIP 6381811134	Umowa partnerska na rzecz realizacji projektu z Funduszu Europejskiego	78 000,00	Zawarta 30.04.2019, (44)	
2.	Przedsiębiorstwo GRAMET Sławomir Gray, 62-030 Luboń ul. Kościuszki 116, NPI 7771047954	Modernizacji kotłowni głównej gazowej	839 000,01	Zawarta 31.07.2019, Umowa DT-2-PN/10-2019 (47)	Przetarg nieograniczony
3.	PGNIG Sp. z o.o., 01-248 Warszawa ul. Jana Kazimierza 3, NIP: 5272706082	Kompleksowa Dostawa paliwa gazowego	755 561,94	Zawarta 11.09.2019, DAG-4-PN/12-2019, (58)	

Inne istotne informacje:

Nie występują

b) *Informacje o zatrudnieniu w Spółce według stanu na ostatni dzień kwartału:*

Miesiąc i rok	Ilość zatrudnionych osób (umowa o pracę)	Wynagrodzenie z umów o pracę do wypłaty za miesiąc Wrzesień 2019 r. w kwocie brutto	Ilość zatrudnionych osób (umowy cywilnoprawne – zlecenia, o dzieło)	Wynagrodzenie z umów cywilnoprawnych do wypłaty za miesiąc Wrzesień 2019 r. w kwocie brutto	Inne (np. odszkodowania, odprawy)
Wrzesień 2019 r.	159	546 983,66	57 (*w tym 25 pracowników)	170 532,05 w tym wynagrodzenie Rady Nadzorczej w kwocie 6 825,86	Nie wystąpiły

Inne istotne informacje:

W liczbie 25 pracowników zatrudnionych na umowy zlecenia znajduje się 14 osób z którymi podpisano umowy zlecenia w okresie VII – IX 2019 r. w związku ze zwiększoną liczbą dzieci przebywających na leczeniu, celem zapewnienia prawidłowej opieki nad nimi. Łączna liczba godzin pracy tych pracowników w przeliczeniu na etaty stanowi średnio 3,15 etatu.

c) Informacja o strukturze należności w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na ostatni dzień kwartału, którego dotyczy Ankieta
Należności (netto) ogółem:	1 106,4
Należności bieżące (terminowe):	1 012,0
Przeterminowane ogółem:	94,4
do 1 m-ca	28,1
od 1 do 3 m-cy	33,5
od 3 do 6 m-cy	3,0
od 6 do 12 m-cy	2,3
powyżej 1 roku	27,5
wartość utworzonych odpisów aktualizacyjnych na należności w bieżącym roku	-

d) Informacja o strukturze zobowiązań z tytułu dostaw i usług w tys. zł.

Wyszczególnienie	Stan na ostatni dzień kwartału,
Zobowiązania (netto) ogółem:	1 729,8
Zobowiązania bieżące (terminowe):	567,0
Przeterminowane ogółem:	1 162,8
do 1 m-ca	491,1
od 1 do 3 m-cy	457,0
od 3 do 6 m-cy	186,5
od 6 do 12 m-cy	4,0
powyżej 1 roku	24,2

e) Zestawienie struktury zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń Spółki:

w tys. zł.

Wyszczególnienie	Stan na ostatni dzień kwartału
Zobowiązania (netto) ogółem:	590,0
Zobowiązania bieżące (terminowe):	590,0
Przeterminowane ogółem:	0,0
do 1 m-ca	0,0
od 1 do 3 m-cy	0,0
od 3 do 6 m-cy	0,0
od 6 do 12 m-cy	0,0
powyżej 1 roku	0,0

f) *Informacje postępowaniach sądowych i egzekucyjnych wszczętych przez Spółkę oraz przeciwko Spółce w kwartale, którego dotyczy informacja, których wartość przedmiotu sporu przekracza 50.000 zł:*

<i>Postępowania sądowe prowadzone przeciwko Spółce</i>				
<i>Lp.</i>	<i>Wierzyciel spółki</i>	<i>Kwota roszczenia</i>	<i>Sąd prowadzący sprawę oraz sygn. .akt</i>	<i>Stan sprawy / Uwagi</i>
-	-	-	-	-
<i>Postępowania egzekucyjne prowadzone przeciwko Spółce</i>				
<i>Lp.</i>	<i>Wierzyciel spółki</i>	<i>Kwota roszczenia</i>	<i>Organ prowadzący sprawę oraz sygn. akt</i>	<i>Stan sprawy / Uwagi</i>
-	-	-	-	-
<i>Postępowania sądowe prowadzone z powództwa Spółki</i>				
<i>Lp.</i>	<i>Dłużnik spółki</i>	<i>Kwota roszczenia</i>	<i>Sąd prowadzący sprawę oraz sygn.akt</i>	<i>Uwagi</i>
-	-	-	-	-

W omawianym okresie sprawozdawczym nie toczyły się przeciwko oraz z powództwa Spółki żadne postępowania sądowe.

<i>Postępowania egzekucyjne prowadzone z wniosku Spółki</i>				
<i>Lp.</i>	<i>Dłużnik spółki</i>	<i>Kwota roszczenia</i>	<i>Organ prowadzący sprawę oraz sygn. akt</i>	<i>Uwagi</i>
-	-	-	-	-

W omawianym okresie nie zaszły zdarzenia spełniające powyższe kryteria.

Tab. 1. Rachunek Zysków i Strat

Lp.	Rachunek zysków i strat [w zł]	Na dzień
		30.09.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	9 375 597,88
	Od jednostek powiązanych	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 375 597,88
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	11 436 119,09
I.	Amortyzacja	426 925,56
II.	Zużycie materiałów i energii	929 559,31
III.	Usługi obce	2 686 666,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	510 926,72
	podatek akcyzowy	-
V.	Wynagrodzenia	5 589 529,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 211 717,61
	emerytalne	487 965,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	80 793,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	- 2 060 521,21
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	321 078,43
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-
II.	Dotacje	48 024,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-
IV.	Inne przychody operacyjne	273 054,43
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	85 760,70
I.	Strata z tytułu niefinansowych aktywów trwałych	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-
III.	Inne koszty operacyjne	85 760,70
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	- 1 825 203,48
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	3 387,43
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-
	od jednostek powiązanych, w tym:	-
	z których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-
	od jednostek pozostałych, w tym:	-
II.	Odsetki, w tym:	3 387,43
	od jednostek powiązanych	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
	w jednostkach powiązanych	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-
V.	Inne	-
H.	KOSZTY FINANSOWE	136 413,78
I.	Odsetki, w tym:	126 532,19
	od jednostek powiązanych	-
II.	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-
	w jednostkach powiązanych	-

III.	Aktualizacja wyceny aktywów finansowych	-
IV.	Inne	9 881,59
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	- 1 958 229,83
J.	Podatek dochodowy	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-
I.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	- 1 958 229,83

Tab. 2 Bilans

Lp.	AKTYWA	Na dzień:
		30.09.2019
Aktywa trwałe		23 998 599,32
I.	Wartości niematerialne i prawne	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	
2.	Wartość firmy	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	23 998 599,32
1.	Środki trwałe	23 306 429,23
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 884 500,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 001 624,78
c)	urządzenia techniczne i maszyny	263 392,75
d)	środki transportu	
e)	inne środki trwałe	156 911,70
2.	Środki trwałe w budowie	692 170,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	
III.	Należności długoterminowe	-
1.	Od jednostek powiązanych	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3.	Od pozostałych jednostek	
IV.	Inwestycje długoterminowe	-
1.	Nieruchomości	
2.	Wartości niematerialne i prawne	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	
a)	w jednostkach powiązanych	
	– udziały lub akcje	
	– inne papiery wartościowe	
	– udzielone pożyczki	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
	– udziały lub akcje	
	– inne papiery wartościowe	
	– udzielone pożyczki	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	
c)	w pozostałych jednostkach	
	– udziały lub akcje	
	– inne papiery wartościowe	
	– udzielone pożyczki	

	– inne długoterminowe aktywa finansowe	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	
Aktywa obrotowe		3 209 397,91
I.	Zapasy	29 238,29
1.	Materiały	29 238,29
2.	Półprodukty i produkty w toku	
3.	Produkty gotowe	
4.	Towary	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	
II.	Należności krótkoterminowe	1 380 014,06
1.	Należności od jednostek powiązanych	-
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
	– do 12 miesięcy	
	– powyżej 12 miesięcy	
b)	inne	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
	– do 12 miesięcy	
	– powyżej 12 miesięcy	
b)	inne	
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 380 014,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 121 811,54
	– do 12 miesięcy	
	– powyżej 12 miesięcy	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 694,02
c)	inne	243 508,50
d)	dochodzone na drodze sądowej	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 790 848,42
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	
a)	w jednostkach powiązanych	
	– udziały lub akcje	
	– inne papiery wartościowe	
	– udzielone pożyczki	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
b)	w pozostałych jednostkach	
	– udziały lub akcje	
	– inne papiery wartościowe	
	– udzielone pożyczki	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 790 848,42
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 790 848,42
	– inne środki pieniężne	
	– inne aktywa pieniężne	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 297,14

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	
D.	Udziały (akcje) własne	
	AKTYWA RAZEM	27 207 997,23

Lp.	PASYWA	Na dzień:
		30.09.2019
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 763 209,91
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 808 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	299 999,70
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	299 999,70
	- na udziały (akcje) własne	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 6 386 559,96
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 958 229,83
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 444 787,32
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 304 896,43
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 304 896,43
	- długoterminowa	775 105,71
	- krótkoterminowa	529 790,72
3.	Pozostałe rezerwy	
	- długoterminowa	
	- krótkoterminowa	
II	Zobowiązania długoterminowe	432 312,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3.	Wobec pozostałych jednostek	432 312,65
a)	Kredyty i pożyczki	400 361,25
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	Inne zobowiązania finansowe	31 951,40
d)	Zobowiązania wekslowe	
e)	inne	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 598 175,13
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
	- do 12 miesięcy	
	- powyżej 12 miesięcy	
b)	Inne	
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	

	– do 12 miesięcy	
	– powyżej 12 miesięcy	
b)	Inne	
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 217 804,15
a)	Kredyty i pożyczki	1 253 070,76
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c)	Inne zobowiązania finansowe	
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 729 807,88
	– do 12 miesięcy	1 729 807,88
	– powyżej 12 miesięcy	
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
f)	Zobowiązania wekslowe	
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	590 003,43
h)	Z tytułu wynagrodzeń	497 783,63
i)	inne	147 138,45
4.	Fundusze specjalne	380 370,98
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	109 403,11
1.	Ujemna wartość firmy	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	109 403,11
	– długoterminowe	108 921,79
	– krótkoterminowe	481,32
PASYWA RAZEM		27 207 997,23

Tab. 3. **Wskaźniki ekonomiczne**

Lp.	Wyszczególnienie	Wyliczenie wskaźnika	Na dzień
			30.09.2019
Wskaźniki płynności finansowej			
a.	Wskaźnik płynności bieżącej	$\frac{\text{Aktywa bieżące}}{\text{Zobowiązania bieżące}}$	0,70
b.	Wskaźnik płynności szybkiej QR	$\frac{\text{Aktywa bieżące-zapasy}}{\text{Zobowiązania bieżące}}$	0,69
c.	Wskaźnik płynności gotówkowej	$\frac{\text{Inwestycje krótkoterminowe}}{\text{Zobowiązania bieżące}}$	0,39
Wskaźniki rotacji			
a.	Wskaźnik rotacji należności w dniach	$\frac{\text{Przeciętny stan należności} \times 365}{\text{Sprzedaż}}$	40,68
b.	Wskaźnik rotacji zobowiązań krótkoterminowych	$\frac{\text{Przeciętny stan zobowiązań krótkoterminowych} \times 365}{\text{Sprzedaż}}$	60,65
c.	Wskaźnik obrotu zapasami w dniach	$\frac{\text{Przeciętny stan zapasów} \times 365}{\text{Sprzedaż}}$	0,63
Wskaźniki struktury kapitałowej i majątkowej			
a.	Wskaźnik udziału kapitału własnego w finansowaniu majątku	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Suma aktywów}}$	76%
b.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego (1 stopień)	$\frac{\text{Kapitał (fundusz) własny}}{\text{Majątek trwały}}$	87%
c.	Współczynnik długu	$\frac{\text{Zobowiązania ogółem}}{\text{Suma aktywów}}$	18%
d.	Wskaźnik zobowiązania / kapitał	$\frac{\text{Zobowiązania ogółem}}{\text{Kapitał własny}}$	24%
Wskaźniki rentowności			
a.	Stopa zysku	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi}}$	-21%
b.	Stopa zysku brutto	$\frac{\text{Zysk brutto}}{\text{Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi}}$	-21%
c.	Stopa rentowności majątku (ROA)	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Aktywa całkowite}}$	-7%
d.	Stopa rentowności majątku (ROE)	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Kapitał własny - zysk netto roku obrotowego}}$	-9%
e.	Zysk na działalności operacyjnej do aktywów całkowitych (ROI)	$\frac{\text{Zysk netto z działalności operacyjnej}}{\text{Aktywa całkowite}}$	-7%

WYKONANIE PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA III KWARTAŁ 2019

Lp.	Rachunek zysków i strat [w zł]	na koniec kwartału III roku 2019			
		Wykonanie I kw w % (Bx100)/A	Wykonanie II kw w % (Bx100)/A	Wykonanie III kw w % (Bx100)/A	Wykonanie IV kw w % (Bx100)/A
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	23	52	84	
	Od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23	52	84	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	24	50	76	
I.	Amortyzacja	38	56	77	
	Zużycie materiałów i energii	24	53	65	
III.	Usługi obce	19	45	71	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	30	54	75	
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	24	49	78	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	26	58	86	
	- emerytalne				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	27	50	91	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	25	42	53	
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	77	220	238	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne				
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	116	2 752	2 859	
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	116	2 752	2 859	
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	23	38	48	
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	27	39	83	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	- od jednostek pozostałych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II.	Odsetki, w tym:	27	39	83	
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne				
H.	KOSZTY FINANSOWE	43	87	121	

I.	Odsetki, w tym:				
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne				
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	23	39	50	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)				
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	23	39	50	

Lp.	AKTYWA	na koniec III kwartału 2019			
		Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A
Aktywa trwałe		112	103	105	
I.	Wartości niematerialne i prawne				
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne				
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	112	103	105	
1.	Środki trwałe				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe				
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Od pozostałych jednostek				
IV.	Inwestycje długoterminowe				
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe				

a)	w jednostkach powiązanych				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	W pozostałych jednostkach				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa obrotowe		389	460	344	
I.	Zapasy	687	447	585	
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary				
5.	Zaliczki na towary				
II.	Należności krótkoterminowe	1121	965	1238	
1.	Należności od jednostek powiązanych				
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				
c)	inne				
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	289	397	224	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe				

a)	w jednostkach powiązanych				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach				
	– udziały lub akcje				
	– inne papiery wartościowe				
	– udzielone pożyczki				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	289	397	224	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach				
	– inne środki pieniężne				
	– inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217	139	55	
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
	SUMA AKTYWÓW	112	117	114	

Lp.	PASYWA	na koniec III kwartału 2019			
		Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A	Wykonanie w % (Bx100)/A
A.	Kapitał (fundusz) własny	118	131	129	
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100	111	111	
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50	50	50	
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	- na udziały (akcje) własne				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	98	97	97	
VI.	Zysk (strata) netto	23	39	50	
VII.	Odpisy z zysku netto wciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99	88	84	
I.	Rezerwy na zobowiązania	100	100	100	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy				
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
II	Zobowiązania długoterminowe	14	37	37	

1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek				
a)	Kredyty i pożyczki	12	35	35	
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	Inne zobowiązania finansowe				
d)	Zobowiązania wekslowe				
e)	inne				
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	118	97	90	
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	Inne				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
b)	Inne				
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	118	97	90	
a)	Kredyty, pożyczki i leasing	217	118	108	
b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	Inne zobowiązania finansowe				
d)	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74	79	69	
	– do 12 miesięcy				
	– powyżej 12 miesięcy				
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	Zobowiązania wekslowe				
g)	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	126	100	101	
h)	Z tytułu wynagrodzeń	89	96	108	
i)	inne	343	422	490	
3.	Fundusze specjalne	109	120	98	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	105	105	104	
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	105	105	104	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
SUMA PASYWÓW		112	117	114	