

TABELA 1. WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZA LATA 2016-2019

Nazwa wskaźnika	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wartość wskaźnika	OCENA				
			2016	2016	2017	2018	2019	
Zyskowności netto	poniżej 0,0 %	0	-0,86%	0	0	3	3	
	od 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
Zyskowności działalności operacyjnej	poniżej 0,0 %	0	-0,83%	0	0	3	3	
	od 0,0% do 3,0 %	3						
	powyżej 3,0% do 5,0%	4						
	powyżej 5,0%	5						
Zyskowność aktywów	poniżej 0,0 %	0	-0,80%	0	0	3	3	
	powyżej 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		MAX 15	Uzyskane pkt.	0	0	9	9	
Płynności bieżącej	poniżej 0,6	0	1,85	12	12	12	12	
	od 0,60 do 1,00	4						
	powyżej 1,00 do 1,50	8						
	powyżej 1,5 do 3,00	12						
Płynności szybkiej	poniżej 0,50	0	1,64	13	13	13	13	
	powyżej 0,50 do 1,00	8						
	powyżej 1,00 do 2,50	13						
	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10						
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		MAX 25	Uzyskane pkt.	25	25	25	25	
Rotacji należności (w dniach)	poniżej 45 dni	3	34	3	3	3	3	
	od 45 dni do 60 dni	2						
	od 61 dni do 90 dni	1						
	powyżej 90 dni	0						
Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni	7	17	7	7	7	7	
	od 61 dni do 90 dni	4						
	powyżej 90 dni	0						
RAZEM WSKAŹNIKI ROTACJI		MAX 10	Uzyskane pkt.	10	10	10	10	
Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 %	10	14%	10	10	10	10	
	od 40% do 60%	8						
	powyżej 60% do 80%	3						
	powyżej 80%	0						
Wypłacalności	od 0,00 do 0,50	10	0,33	10	10	10	10	
	od 0,51 do 1,00	8						
	od 1,01 do 2,00	6						
	od 2,01 do 4,00	4						
	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0						
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		MAX 20	Uzyskane pkt.	20	20	20	20	
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW / 70 MAX MOŻLIWYCH				55	55	64	64	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

— 2 —

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: Zł

(pieczęć jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	54 847 093,68	63 756 465,81
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 840 884,50	63 753 509,40
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 209,18	2 956,41
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	56 600 857,82	62 095 308,13
	– jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	56 599 591,99	62 095 308,13
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 265,83	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	-1 753 764,14	1 661 157,68
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	7 830 168,70	7 832 252,94
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-9 583 932,84	-6 171 095,26
G	Pozostałe przychody operacyjne	6 276 405,54	5 605 865,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	5 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	6 276 405,54	5 600 865,87
H	Pozostałe koszty operacyjne	58 185,21	10 027,38
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 716,68	1 296,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	54 468,53	8 731,38
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-3 365 712,51	-575 256,77
J	Przychody finansowe	68 247,32	58 481,67
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	68 247,32	58 481,67
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	3 432,47	11 594,76
I	Odsetki, w tym:	3 432,47	11 594,76
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-3 300 897,66	-528 369,86
M	Podatek dochodowy	0,00	71 386,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-3 300 897,66	-599 755,86

2017 -03- 14

Opolskie Centrum Onkologii
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Wóder

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2017 -03- 14

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015 r.	31.12.2016 r.			31.12.2015 r.	31.12.2016 r.
A	Aktywa trwale	60 499 691,50	62 026 379,85	A	Kapitał (fundusz) własny	33 249 669,25	32 649 913,39
I	Wartości niematerialne i prawne	135 843,22	35 055,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 301 878,60	24 301 878,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 248 688,31	8 947 790,65
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	135 843,22	35 055,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwale	60 363 848,28	61 991 324,85	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwale	59 907 049,98	52 750 571,04		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 191 382,09	1 191 382,09		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 937 610,48	33 074 102,61	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 561 850,92	3 149 310,35	VI	Zysk (strata) netto	-3 300 897,66	-599 755,86
d)	środki transportu	5 957,28	3 318,93	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	21 210 249,21	15 332 457,06	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 980 170,43	44 581 659,05
2	Środki trwałe w budowie	456 798,30	9 240 753,81	I	Rezerwy na zobowiązania	3 269 448,00	3 364 719,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III'	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 269 448,00	3 364 719,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	2 659 769,00	2 745 872,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	609 679,00	618 847,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	381 113,39	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	381 113,39	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	381 113,39	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 190 490,42	7 505 386,71
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 110 686,67	7 438 749,28
B	Aktywa obrotowe	12 730 148,18	15 205 192,59	a)	kredyty i pożyczki	381 516,00	381 113,39
I	Zapasy	1 509 400,59	1 707 027,93	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	1 509 400,59	1 707 027,93	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 386 674,28	3 415 081,36
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	2 386 674,28	3 415 081,36
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	5 089 997,47	6 743 352,63	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, celi, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 757 629,26	1 963 331,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 189 926,09	1 335 603,50
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	394 941,04	343 619,10
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	79 803,75	66 637,43
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	30 139 118,62	33 711 553,34
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	30 139 118,62	33 711 553,34
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	24 869 118,62	28 346 053,34
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	5 270 000,00	5 365 500,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	5 089 997,47	6 743 352,63				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 089 055,00	6 742 224,96				
	– do 12 miesięcy	5 089 055,00	6 742 224,96				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	942,47	1 127,67			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 079 690,72	6 612 782,71			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 079 690,72	6 612 782,71			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 079 690,72	6 612 782,71			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 079 690,72	1 412 782,71			
	– inne środki pieniężne	5 000 000,00	5 200 000,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 059,40	142 029,32			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	73 229 839,68	77 231 572,44			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	73 229 839,68	77 231 572,44

2017 -03- 14

Opolskie Centrum Onkologii
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Wóder

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
hunkowych)

2017 -03- 14

[Podpis]
Kierownik jednostki

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)