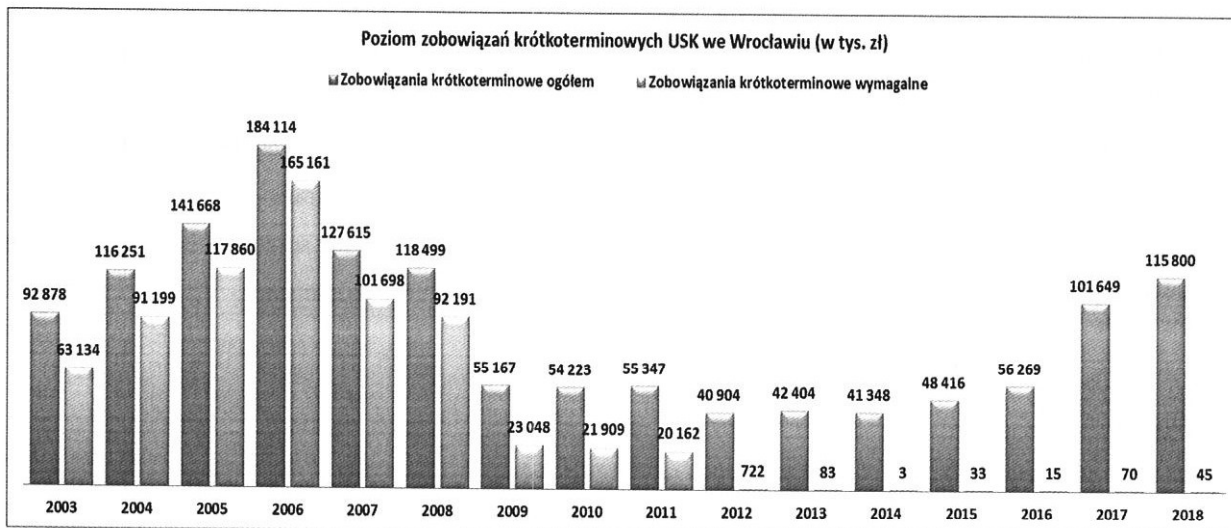
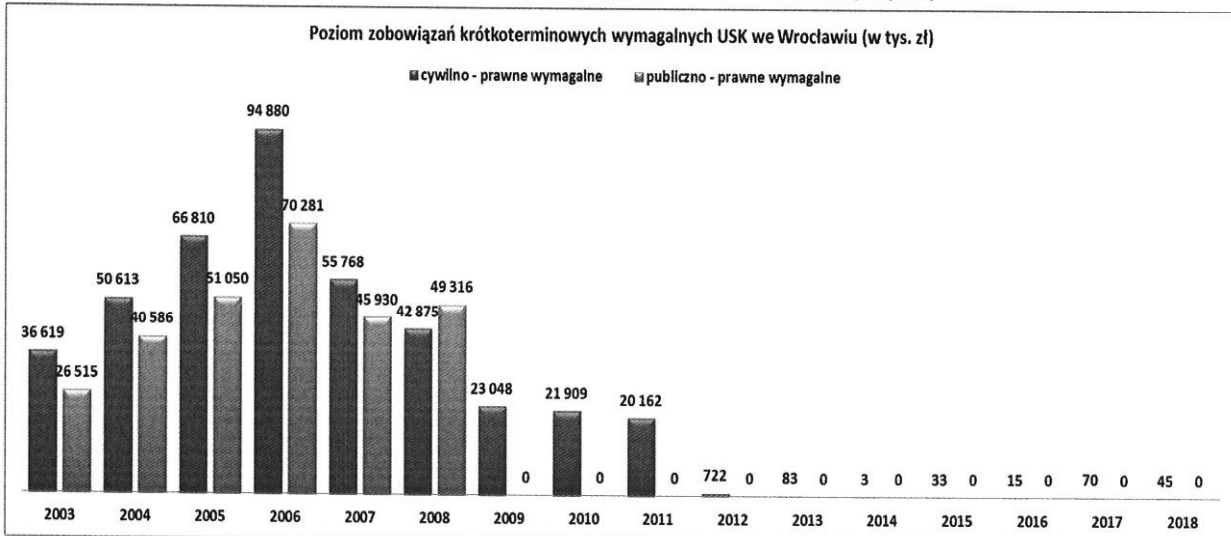


Kształtowanie się poziomu zobowiązań krótkoterminowych USK we Wrocławiu na przestrzeni lat 2003-2018 zostało przedstawione na poniższych wykresach.

Wykres 1 Struktura i poziom zobowiązań krótkoterminowych USK we Wrocławiu (w tys. zł)



Wykres 2 Struktura i poziom zobowiązań krótkoterminowych wymagalnych USK we Wrocławiu (w tys. zł)



Dokonując analizy zobowiązań krótkookresowych, należy zauważyć, że od roku 2003 do roku 2006 zobowiązania krótkoterminowe rosły i osiągnęły wartość 184.114 tys.zł, w latach 2006-2009 widoczna jest wyraźna tendencja spadkowa. W kolejnych latach tj. 2009-2016 zobowiązania krótkoterminowe utrzymywały się na stabilnym poziomie od najniższych 40.904 tys.zł w 2012 r. do najwyższych 56.269 tys.zł w 2016 r. W roku 2017 zobowiązania krótkoterminowe wzrosły niemal dwukrotnie do 101.649 tys. zł., na co wymierny wpływ miało przejęcie jednostki SPSK1. Rok 2018 wskazuje na wzrost zobowiązań krótkoterminowych co spowodowane jest zwiększeniem skali działalności szpitala w wyniku przejęcia jednostki SPSK1.

Dokonując natomiast analizy zobowiązań krótkookresowych wymagalnych, zauważalna jest analogiczna tendencja jak w przypadku zobowiązań krótkookresowych ogółem tzn. od roku 2003 do roku 2006 zobowiązania krótkoterminowe rosły i osiągnęły wartość 165.161 tys.zł, a w latach 2006-2009 widoczna jest wyraźna tendencja spadkowa. W latach 2009-2011 zobowiązania wymagalne opiewały na wartość ok.20 tys. - 23 tys. tys. zł. W 2012 roku zobowiązania wymagalne znacząco zmniejszyły się i wyniosły jedynie 722 tys. zł. Następnym znaczącym spadkiem zobowiązań wymagalnych USK zanotował w 2013 r. kiedy osiągnęły poziom 83 tys. zł a w 2014 r. niecałe 3 tys. zł. W 2015 r. zobowiązanie wymagalne nieznacznie wzrosło do 33 tys. zł. by na koniec 2016 r. spaść do 15 tys. zł. W roku 2017 zobowiązania krótkoterminowe wymagalne ogółem wzrosły do ok.70 tys. zł, na co wymierny wpływ miało przejęcie jednostki SPSK1. W 2018 r. zobowiązania wymagalne to tylko 45 tys. zł., które stanowią w większości przeterminowane faktury m.in. za przeglądy sprzętu medycznego, usługi telekomunikacyjne, szkolenie pielęgniarek oraz odsetki zapłacone w terminie późniejszym.

## VI. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za 2018 r.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej opracowano na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy i prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Dane finansowe stanowiące podstawę przeprowadzonej analizy wskaźnikowej wynikają ze sprawozdań finansowych opracowanych przez jednostkę w poszczególnych latach 2017-2018 tj.: Tabela nr 1 (Bilans) i Tabela nr 2 (Rachunek Zysków i Strat).

### Wskaźniki zyskowności

wyszczególnienie		2017		2018	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto	3,63%	4	3,13%	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	3,70%	4	3,31%	4
	3) wskaźnik zyskowności aktywów	8,80%	5	8,66%	5
	<b>1. Razem:</b>		<b>13</b>		<b>13</b>

Wynik finansowy netto x 100%	
<b>Wskaźnik zyskowności netto =</b>	$\frac{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{Pozostałe przychody operacyjne} + \text{Przychody finansowe}}{\text{Wynik finansowy netto}}$

**Wskaźnik zyskowności netto za 2018 r.** kształtuje się na poziomie 3,13 % i jest niższy względem roku ubiegłego. Zauważyć można spadek tego wskaźnika w stosunku do roku poprzedniego, spowodowany głównie wzrostem wszystkich przychodów w wyniku połączenia oraz aktywności szpitala (np. dotacje) mimo zwiększenia wyniku finansowego w stosunku do 2017 r..

Szpital w trakcie roku wielokrotnie bilansował umowy między produktami, jak i pomiędzy kontraktami, dostosowując ich poziom do zapotrzebowania pacjentów zgłaszających się do leczenia, tak aby wykorzystać w pełni posiadany potencjał przychodowy. Kwota niesfinansowanych świadczeń za 2018 r. przez NFZ wynosi 914.891 zł.

Wynik z dział. operacyjnej x 100%	
<b>Wskaźnik zyskowności dział. operacyjnej =</b>	$\frac{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{Pozostałe przychody operacyjne}}{\text{Wynik z dział. operacyjnej}}$

**Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej za 2018 r.** mimo wyższego wyniku finansowego z działalności operacyjnej (wzrost o 40,68%), kształtuje się na poziomie 3,31 % i jest niższy od osiągniętego w roku ubiegłym, w głównej mierze z analogicznych czynników opisanych przy wskaźniku zyskowności netto.

<b>Wskaźnik zyskowności aktywów =</b>	Wynik finansowy netto x 100%
	(Suma aktywów na koniec okresu + Suma aktywów na początek okresu)/2

**Wskaźnik zyskowności aktywów za 2018 r.** kształtuje się na poziomie 8,66 % i jest nieznacznie niższy niż w 2017 r. w wyniku zwiększenia wartości aktywów (zwiększenie aktywów trwałych o 23,7% i aktywów obrotowych o 10,4%). Wskaźnik ten pokazuje, że majątek szpitala wygenerował zysk na poziomie około 8 groszy na jedną złotówkę zaangażowaną w majątek szpitala.

### Wskaźniki płynności

wyszczególnienie		2017		2018	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
<b>Wskaźniki płynności</b>	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,06	8	1,06	8
	2) wskaźnik szybkiej płynności	0,99	8	0,99	8
	<b>2. Razem:</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

<b>Wskaźnik bieżącej płynności =</b>	Aktywa obrotowe – Należności handlowe o okresie spłaty pow. 12 miesięcy – Krótkoterminowe rozliczenia okresowe
	Zobowiązania krótkoterminowe – Zobowiązania handlowe o okresie spłaty pow. 12 miesiący + Rezerwy krótkoterminowe

**Wskaźnik bieżącej płynności za 2018 r.** ukształtował się na poziomie 1,06 i utrzymał poziom w stosunku do roku ubiegłego. Wartość wskaźnika wskazuje na stabilną sytuację finansową i oznacza, że mimo połączenia z SPSK1, po upłynnieniu zapasów, ściągnięciu należności i wykorzystaniu środków pieniężnych Szpital może spłacić bieżące zobowiązania, rozwijać się i nie pogarszać swojej płynności.

<b>Wskaźnik szybkiej płynności =</b>	Aktywa obrotowe – Należności handlowe o okresie spłaty pow. 12 miesięcy – Krótkoterminowe rozliczenia okresowe - Zapasy
	Zobowiązania krótkoterminowe – Zobowiązania handlowe o okresie spłaty pow. 12 miesiący + Rezerwy krótkoterminowe

**Wskaźnik szybkiej płynności za 2018 r.** ukształtował się na poziomie 0,99 i również utrzymał poziom w stosunku do roku ubiegłego. Potwierdza on, mimo połączenia z SPSK1, stabilność spłaty zobowiązań, brak występowania napięć płatniczych i opóźnień w regulowaniu zobowiązań, jak również sygnalizuje sprawność regulowania natychmiastowych zobowiązań.

### Wskaźniki efektywności

wyszczególnienie		2017		2018	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności	44	3	40	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań	40	7	33	7
	<b>3. Razem:</b>		<b>10</b>		<b>10</b>

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) =	(Należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu + Należności na początek okresu)/2 x Liczba dni w okresie
	Przychody netto ze sprzedaży produktów + Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

**Wskaźnik rotacji należności za 2018 r.** ukształtował się na poziomie 40 dni (skrócił się o 4 dni), co świadczy o poprawie windykacji i skróceniu obrotu należnościami względem roku 2017 o 9%.

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) =	(Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na koniec okresu + Zobowiązania na początek okresu)/2 x Liczba dni w okresie
	Przychody netto ze sprzedaży produktów + Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

**Wskaźnik rotacji zobowiązań za 2018 r.** ukształtował się na poziomie 33 i spadł w stosunku do roku 2017 tj. o 18%, nadal świadczy o prawidłowej rotacji zobowiązań i stabilnej kondycji finansowej Szpitala.

### Wskaźniki zadłużenia

wyszczególnienie		2017		2018	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów	81,41%	0	75,36%	3
	2) wskaźnik wypłacalności	-82,24	0	10,42	0
	<b>4. Razem:</b>		<b>0</b>		<b>3</b>

<b>Wskaźnik zadłużenia aktywów =</b>	$\frac{\text{(Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{Aktywa razem}}$
--------------------------------------	--

**Wskaźnik zadłużenia aktywów za 2018 r.** kształtuje się na poziomie 75% i ma tendencję malejącą względem roku 2017, co świadczy o malejącym stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi.

<b>Wskaźnik wypłacalności =</b>	$\frac{\text{Zobowiązania długoterminowe + Zobowiązania krótkoterminowe + Rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$
---------------------------------	---

**Wskaźnik wypłacalności za 2018 r.** ukształtował się na poziomie 10,42 i był znacząco wyższy względem roku 2017. Warto zaznaczyć, że tak znacząca zmiana wskaźnika wynika z konieczności pokrycia straty z lat ubiegłych w wysokości ponad 93 mln zł jakie podczas połączenia zostały przejęte z SPSK1. Dzięki uzyskanemu wynikowi finansowemu, kapitał własny wzrósł i osiągnął dodatnią wartość 18.747.679,31zł i poprawie uległ wskaźnik wypłacalności.

## PODSUMOWANIE

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej		2017		2018	
Grupa	Wskaźniki i OCENA	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto	3,63%	4	3,13%	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	3,70%	4	3,31%	4
	3) wskaźnik zyskowności aktywów	8,80%	5	8,66%	5
	<b>1. Razem:</b>	/	<b>13</b>	/	<b>13</b>
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,06	8	1,06	8
	2) wskaźnik szybkiej płynności	0,99	8	0,99	8
	<b>2. Razem:</b>	/	<b>16</b>	/	<b>16</b>
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności	44	3	40	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań	40	7	33	7
	<b>3. Razem:</b>	/	<b>10</b>	/	<b>10</b>
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik ogólnego zadłużenia	81,41%	0	75,36%	3
	2) wskaźnik wypłacalności	-82,24	0	10,42	0
	<b>4. Razem:</b>	/	<b>0</b>	/	<b>3</b>
<b>Łączna wartość punktów</b>			<b>39</b>		<b>42</b>

W 2018 roku w stosunku do 2017 wskaźniki zyskowności spadły, wskaźniki płynności utrzymały się na takim samym poziomie, wskaźniki efektywności spadły oraz natomiast zadłużenia uległy poprawie. Połączenie ze szpitalem SPSK1 spowodowało obniżenie łącznej sumy punktów z 49 w 2016 r. do 39 w 2017 r., ale jak widać w 2018 r. ocena wskaźników wzrosła do 42 punktów mimo prognozowanej w ubiegłorocznym raporcie sumy 35.



Tabela nr 1 „BILANS”

	<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2018 r.</b>	<b>31.12.2017 r.</b>
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>97 709 110,94</b>	<b>78 998 114,93</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>477 528,02</b>	<b>771 894,04</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	477 528,02	771 894,04
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>97 231 582,92</b>	<b>78 226 220,89</b>
1	Środki trwałe	86 288 424,34	76 412 267,35
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 990 960,97	16 477 686,78
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 913 360,87	3 836 695,54
	d) środki transportu	433 565,79	105 025,94
	e) inne środki trwałe	58 950 536,71	55 992 859,09
2	Środki trwałe w budowie	10 943 158,58	1 813 953,54
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	c) 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

	<b>AKTYWA</b>	<b>31.12.2018 r.</b>	<b>31.12.2017 r.</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>161 401 013,51</b>	<b>146 154 501,71</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>10 193 551,14</b>	<b>9 283 764,96</b>
1	Materiały	10 193 551,14	9 283 764,96
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>90 339 632,27</b>	<b>61 622 615,17</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	90 339 632,27	61 622 615,17
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	81 183 541,89	57 403 312,43
	- do 12 miesięcy	81 183 541,89	57 403 312,43
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	70 934,85	83 200,80
	c) inne	9 085 155,53	4 136 101,94
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>57 523 175,91</b>	<b>73 390 830,68</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	57 523 175,91	73 390 830,68
	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	57 523 175,91	73 390 830,68
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 083 225,02	5 896 807,32
	- inne środki pieniężne	47 439 950,89	67 494 023,36
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 344 654,19</b>	<b>1 857 290,90</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>259 110 124,45</b>	<b>225 152 616,64</b>



	<b>PASYWA</b>	<b>31.12.2018 r.</b>	<b>31.12.2017 r.</b>
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>18 747 679,31</b>	<b>-2 228 684,68</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>68 989 585,57</b>	<b>68 989 585,57</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>7 124 237,04</b>	<b>7 124 237,04</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-78 342 507,29</b>	<b>-93 851 827,29</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>20 976 363,99</b>	<b>15 509 320,00</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>240 362 445,14</b>	<b>227 381 301,32</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>55 563 437,84</b>	<b>53 573 855,97</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 357 059,37	25 839 590,50
	- długoterminowa	22 673 081,01	18 938 210,48
	- krótkoterminowa	8 683 978,36	6 901 380,02
3	Pozostałe rezerwy	24 206 378,47	27 734 265,47
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	24 206 378,47	27 734 265,47
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>23 910 024,00</b>	<b>28 065 948,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	23 910 024,00	28 065 948,00
	a) kredyty i pożyczki	23 910 024,00	28 065 948,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>115 800 392,95</b>	<b>101 648 749,25</b>
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	112 201 952,63	97 443 248,16
	a) kredyty i pożyczki	4 155 924,00	4 155 924,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	58 151 173,14	57 128 469,88
	- do 12 miesięcy	58 151 173,14	57 128 469,88
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 945 535,28	15 834 774,02
	h) z tytułu wynagrodzeń	16 308 446,48	13 090 103,89
	i) inne	15 640 873,73	7 233 976,37
4	Fundusze specjalne	3 598 440,32	4 205 501,09
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>45 088 590,35</b>	<b>44 092 748,10</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	45 088 590,35	44 092 748,10
	- długoterminowe	22 634 192,23	21 800 470,02
	- krótkoterminowe	22 454 398,12	22 292 278,08
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>259 110 124,45</b>	<b>225 152 616,64</b>

Tabela nr 2 „Rachunek Zysków i Strat”

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>	<b>627 548 140,46</b>	<b>398 824 377,68</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	631 780 567,49	404 477 557,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-4 232 427,03	-5 653 180,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>630 726 672,17</b>	<b>393 933 231,76</b>
I. Amortyzacja	20 979 917,74	6 917 317,59
II. Zużycie materiałów i energii	239 917 404,53	153 502 863,75
III. Usługi obce	63 107 202,35	41 037 753,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 353 051,47	2 274 021,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	252 638 891,93	156 762 452,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym :	50 056 716,88	32 190 224,59
- emerytale	22 325 823,82	13 825 109,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	673 487,27	1 248 597,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 178 531,71</b>	<b>4 891 145,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 991 970,33</b>	<b>21 685 785,49</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	10 695 117,90	2 288 845,91
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	26 296 852,43	19 396 939,58
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>11 657 451,16</b>	<b>10 827 276,96</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	47 988,61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 155 789,30	686 252,85
III. Inne koszty operacyjne	7 501 661,86	10 093 035,50
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>22 155 987,46</b>	<b>15 749 654,45</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>644 956,88</b>	<b>673 257,79</b>
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:	644 956,88	673 257,79
- 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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 236 070,35</b>	<b>536 691,24</b>
I. Odsetki, w tym:	1 146 675,73	491 432,00
- 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 inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	89 394,62	45 259,24
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>21 564 873,99</b>	<b>15 886 221,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>588 510,00</b>	<b>376 901,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>20 976 363,99</b>	<b>15 509 320,00</b>