

Uchwała Nr XXXV/869/2005

Rady Miejskiej w Gliwicach
z 15 września 2005 roku.

w sprawie: zmiany uchwały Nr XXXIV/838/2005 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 14 lipca 2005r. w sprawie opinii do projektu programu restrukturyzacyjnego SPZOZ Szpital Nr 1 w likwidacji w Gliwicach.

Działając na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001r. z późn. zm.), art. 92 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. Nr 142 poz. 1592 z 2001r z późn. zm.), w związku z art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2005r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 78, poz.684 z 2005r.), **na wniosek Prezydenta Miasta**

Rada Miejska w Gliwicach uchwała:

§ 1

W załączniku do uchwały Nr XXXIV/838/2005 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 14 lipca 2005r. w sprawie opinii do projektu programu restrukturyzacyjnego SPZOZ Szpital Nr 1 w likwidacji w Gliwicach, wprowadzić następujące zmiany.

1. Punkt 4. „Określenie sytuacji ekonomicznej zakładu, możliwej do osiągnięcia po zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego i przedstawienie prognoz finansowych”, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały:

§ 2

Pozostałe postanowienia uchwały Nr XXXIV/838/2005 Rady Miejskiej w Gliwicach z dnia 14 lipca 2005r. w sprawie opinii do projektu programu restrukturyzacyjnego SPZOZ Szpital Nr 1 w likwidacji w Gliwicach pozostają bez zmian.

§ 3

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Rady Miejskiej w Gliwicach**

Stanisław Ogryzek

Załącznik

III	Pozostałe	0,00%	139%	151%	33%	2%	52%	132%	45%	21%	106%	109%	103%
IV	Koszty finansowe (I-II-III)	0,00%	368%	125%	457%	0%	2%	136%	391%	11%	167%	100%	103%
I	Odezuw aktualizacji wartości finans. majątku trwałego i pap. wart.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
II	Odezuw do zaplacen	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
III	Pozostałe	0,00%	368%	125%	457%	0%	2%	136%	391%	11%	167%	100%	103%
V	Zysk/Strata netto na dz. total. gosp. (V+G-III)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
J	Zyski nadwyrazajne	0,00%	-189%	166%	73%	4823%	0,00%	0%	0,00%	8%	107%	100%	103%
K	Straty nadwyrazajne	0,00%	0%	0,00%	0,00%	400%	0,00%	21%	122%	-64%	121%	100%	103%
L	Zysk/Strata brutto (J-K)	0,00%	0%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
SG	Obowiązkowe udeżczenie w rach. finansowego (J+K)	0,00%	-163%	166%	73%	584%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
I	Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	0,00%	0%	0,00%	0%	584%	0,00%	23%	119%	-63%	125%	100%	103%
II	Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
N	Zysk/Strata netto (L-III)	0,00%	-183%	166%	73%	354%	0,00%	23%	116%	-63%	125%	100%	103%

Załącznik D - ZESTAWIENIE BILANSOWE (AKTYWA)

AKTYWA	31.10.2004	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009
	Grudden	Grudden	Grudden	Grudden	Grudden	Październik	Grudden	Grudden	Grudden	Grudden	Grudden	Grudden
A. MAJĄTEK TRWAŁY (I+II+III+IV)	4 840 283	1 406 197	5 657 296	6 504 528	3 752 308	10 861 220	11 534 249	11 194 729	10 861 220	10 861 220	10 861 220	10 861 220
1. Wycena nieruchomości i prawne (1+2+3+4+5)	7 174	1 392	5	0	0	6 509	6 501	2 524	0	0	0	0
1 Kosztorys pomiarów przy założeniu lub rozszerzeniu SA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Kosztorys prac rozwojowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Wartość firmy	7 174	1 392	0	0	0	6 509	6 501	2 524	0	0	0	0
4 Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Zakład na pozost wartości niematerialnych i prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Rzeczyowe (Majątek Trwały (1+2+3+4+5+6+7))	4 852 115	1 400 503	5 657 296	6 104 528	3 752 308	10 854 611	11 528 748	11 176 244	10 854 611	10 854 611	10 854 611	10 854 611
1. Ciepły wiatrak	3 376 079	55 302	3 315 224	3 370 809	3 232 224	3 117 705	3 320 357	8 078 713	7 957 532	7 836 523	7 715 172	7 615 948
2. Budynki i budowle	774 698	630 899	655 482	629 973	520 066	426 584	403 127	946 897	778 954	835 478	689 754	754 847
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Środki transportu	702 338	718 900	1 153 216	1 912 836	0	1 753 272	1 755 469	2 150 554	1 755 469	1 897 412	1 724 897	1 782 329
5. Pozostałe środki trwałe	0	0	532 374	190 911	0	5 557 070	6 049 195	0	0	0	0	0
6. Inwestycje rzeczowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Zakład na pozost wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Prawy i Zobowiązania (1+2+3+4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Władzy i akcje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Udziały pozycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Inne składniki finansowe majątku trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. MAJĄTEK OBROTOWY (I+II+III+IV)	2 032 770	2 608 295	2 790 711	3 197 366	3 829 892	2 667 898	2 500 901	2 474 835	2 595 708	2 767 060	2 792 870	2 638 090
1. Zapasy (1+2+3+4+5)	442 146	432 242	377 797	373 830	289 924	327 059	247 044	250 000	260 000	270 000	265 000	270 000
1. Materiały	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Produkty i produkty w toku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Towary	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Zakład na pozost dostaw	442 146	432 242	377 797	373 830	289 924	327 059	247 044	250 000	260 000	270 000	265 000	270 000
II. Hiszpania: 1. Hiszpania: 1+2+3+4+5	300 918	434 786	172 055	1 286 738	2 078 633	1 977 771	2 003 201	2 003 201	2 091 700	2 180 000	2 262 870	2 154 000
1. Należności z tytułu dostaw i usług	82 836	547 937	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Należności z tytułu wydatków	244 172	202 761	262 209	310 953	291 311	265 859	221 269	205 654	204 000	215 000	220 000	220 000
4. Pozostałe należności	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Prace w toku i akcje własne do obrotu (1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Władzy lub akcje własne do obrotu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Środki pieniężne (1+2+3)	5 200	7 077	12 342	474 937	1 159 822	92 411	28 687	35 000	38 000	42 000	45 000	44 000
1. Środki pieniężne w kasie	951 498	983 493	1 965 647	650 898	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Środki pieniężne w banku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Inne środki pieniężne (funkcje, czeki, obce m)	0	15 315	33 293	7 737	22 778	26 169	24 433	25 000	26 547	26 588	27 897	26 588
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (1+2)	952	9 881	7 649	7 737	22 778	26 169	24 433	25 000	26 547	26 588	27 897	26 588
1. Cierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	3 432	5 842	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	952	6 449	1 807	7 737	22 778	26 169	24 433	25 000	26 547	26 588	27 897	26 588
Suma aktywów (A+B+C)	6 892 053	4 014 492	8 458 017	9 701 894	7 582 200	13 529 118	14 035 150	13 789 564	13 456 928	13 710 851	13 583 740	13 500 000

Załącznik E - ZESTAWIENIE BILANSOWE (PASYWA)

P.A.S.Y.W.A	P.A.S.Y.W.A												
	31.12.1999	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	2004	2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	
	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Pasdziernek	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień
A. FUNDUSZ WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	4 452 129	679 713	3 450 018	3 170 972	358 796	55 727	430 034	1 195 499	1 087 400	2 705 251	3 604 966	4 574 926	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 971 690	1 537 112	4 907 154	5 676 129	9 360 016	9 967 120	570 950	570 950	570 950	570 950	570 950	570 950	
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (1+2+3+4+5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Ze sprzedaży akcy powyższych wartości nominalnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Tworzony ustawowo - z Funduszu Rehabilitacyjnego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 Z dopłat współzaciągających	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Inny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI. Inne udziały w spółkach zależnych (1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Zysk (strata) z tytułu	0	0	(34 068)	(1 387 137)	(5 618 697)	(9 009 210)	0	0	0	0	0	0	
2 Strata (zysk) z tytułu	0	0	0	0	0	0	0	(96 856)	554 369	1 316 450	2 154 281	3 064 044	
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (1+2+3)	400 438	2857 359	(1 423 067)	(1 340 320)	(3 590 113)	(698 123)	(99 856)	625 211	782 091	817 331	599 726	970 030	
1 Zysk netto (strata netto)	400 438	2857 359	(1 423 067)	(1 340 320)	(3 590 113)	(698 123)	(99 856)	625 211	782 091	817 331	599 726	970 030	
2 Strata netto (zysk netto)	(60 438)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Odprawy z tytułu finansowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B. REZERWY (1+2)	0	0	0	952 876	4 686 273	3 762 326	3 273 814	2 850 000	2 450 000	2 010 000	1 750 000	1 490 000	
1 Rezerwa na podatek dochodowy od osób praw lub osób fizycznych	0	0	0	952 876	4 686 273	3 762 326	3 273 814	2 850 000	2 450 000	2 010 000	1 750 000	1 490 000	
2 Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (1+2+3)	0	0	0	952 876	4 686 273	3 762 326	3 273 814	2 850 000	2 450 000	2 010 000	1 750 000	1 490 000	
1 Długoterminowe pożyczki, obciążenia i inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Długoterminowe kredyty bankowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE FUNDUSZE SPYŁ. (1+2)	2 461 985	3 549 682	3 011 279	3 177 584	7 962 660	8 801 706	9 496 622	8 849 281	7 694 999	7 486 387	6 543 017	5 650 000	
1 Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	2 461 985	3 549 682	3 011 279	3 177 584	7 962 660	8 801 706	9 496 622	8 849 281	7 694 999	7 486 387	6 543 017	5 650 000	
1 Pożyczki, obciążenia i papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Kredyty bankowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Zakłady otrzymane na poczet dostaw	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Zobowiązania wekslowe	905 718	1 780 850	2 860 769	2 154 372	4 453 451	5 104 132	5 473 609	5 489 281	4 714 899	4 741 367	3 848 021	3 345 000	
6 Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubez. społecznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	698 919	701 146	1 131 999	1 187 882	1 174 091	1 777 505	1 784 518	1 450 000	1 230 000	1 050 000	920 000	920 000	
8 Zobowiązania wnoszące do Funduszy	564 613	561 790	662 320	644 608	690 194	653 598	602 430	570 000	550 000	520 000	525 000	525 000	
9 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Fundusze specjalne	0	53 198	57 111	840 818	1 202 237	900 305	1 138 543	950 000	980 000	995 000	1 050 000	820 000	
E. ROZLICZENIA MIĘDZYSEKTOROWE (1+2)	292 633	251 104	299 880	350 104	442 387	366 235	387 523	390 000	390 000	390 000	390 000	250 000	
1 Biorąc pod uwagę międzysektorowe koszty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 Przechwyty przekształceniowe	292 633	251 104	299 880	350 104	442 387	366 235	387 523	390 000	390 000	390 000	390 000	250 000	
3 Sprzedaż pozostałości (A+B+C+D+E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 Sprzedaż pozostałości (A+B+C+D+E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 STRATA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (PASYWA)	6 594 011	4 027 891	5 461 297	9 509 637	13 398 582	15 550 428	14 059 553	13 793 643	13 174 462	13 510 651	12 987 740	12 894 049	
6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	

Handwritten mark or signature.

Załącznik F - dynamika aktywów. Table with columns for dates (31.12.2004, 31.12.2005, 31.12.2006, 31.12.2007, 31.12.2008, 31.12.20) and rows for various asset categories (AKTYWA) and their sub-items. Includes handwritten signature on the right side.

Handwritten signature or mark.

Załącznik G DYNAMIKA PASYWÓW

PAZYWA	31.12.1999	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	2004	2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Październik	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień	Grudzień
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (-DODATKOWY)-VN-VZ	15,24%	50,57%	91,14%	11,23%	16,65%	80,82%	230,23%	170,76%	143,23%	133,26%	126,91%	0,00%
I Kapitał (fundusz) podstawowy	39,70%	319,29%	115,67%	106,40%	106,40%	5,71%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
II Nie wniesione wkłady w procent kapitału (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) zapasowy (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Z sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Tworzony ustawowo - z Funduszy Rehabilitacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Inny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI Nie podobizny: wynik finansowy z lat ubiegłych (1+2)	0,00%	0,00%	4279,45%	344,44%	179,50%	0,00%	0,00%	589,14%	246,36%	162,12%	142,16%	0,00%
1 Zysk (wielkość dodatnia)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	246,36%	162,12%	142,16%	0,00%
2 Strata (wielkość ujemna)	0,00%	0,00%	4279,49%	344,44%	179,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
VII Wynik finansowy netto roku obrotowego (1+2+3)	-186,21%	165,98%	73,08%	383,67%	22,51%	10,11%	-688,14%	125,09%	104,57%	110,01%	107,81%	0,00%
1 Zysk netto (wielkość dodatnia)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	125,09%	104,57%	110,01%	107,81%	0,00%
2 Strata netto (wielkość ujemna)	0,00%	165,98%	73,08%	383,67%	22,51%	10,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3 Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B REZERWY (1+2)	0,00%	0,00%	0,00%	491,80%	80,28%	87,02%	87,02%	85,96%	82,04%	87,06%	85,14%	0,00%
1 Rezerwy na podatki dochodowy od osób praw lub osób fiz.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2 Pozostałe rezerwy	0,00%	0,00%	0,00%	491,80%	80,28%	87,02%	87,02%	85,96%	82,04%	87,06%	85,14%	0,00%
III ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (1+2+3)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
1 Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2 Długoterminowe kredyty bankowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
D ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WYMAGANE NISZC. (1+2+3)	136,00%	149,68%	103,32%	153,78%	110,54%	106,87%	94,08%	89,10%	97,61%	87,48%	88,07%	0,00%
1 Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	142,77%	152,13%	102,45%	155,72%	112,17%	106,92%	93,79%	86,60%	97,48%	86,81%	89,55%	0,00%
1 Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2 Kredyty bankowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3 Zakłady otrzymały na poczet dostaw	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	126,62%	160,64%	75,31%	206,72%	114,61%	107,24%	100,23%	85,89%	100,56%	81,16%	86,97%	0,00%
5 Zobowiązania wieloletne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6 Zobowiązania z tytułu pożyczek, cel. ubieg. poleceńców	100,32%	161,49%	104,94%	99,84%	151,39%	100,39%	81,23%	86,21%	84,00%	87,62%	100,00%	0,00%
7 Zobowiązania z tytułu wzmagańców	99,50%	117,89%	97,33%	107,07%	94,70%	92,17%	94,62%	96,49%	94,55%	100,06%	100,00%	0,00%
8 Zobowiązania w wymagalności	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00%	107,16%	147,24%	143,00%	74,88%	128,68%	82,09%	103,15%	101,53%	105,53%	84,76%	0,00%
II Fundusze specjalne	85,81%	119,11%	117,06%	126,36%	81,79%	105,81%	100,64%	100,00%	100,00%	100,00%	64,10%	0,00%
K ROLA ZOBOWIĄZANIA WYMIAROWANE (1+2)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1 1 Ramy rachunkowa międzyrocznych kosztów	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2 2 Przemody kosztów ubiegłych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3 3 Skoś. wycena pasywów	88,42%	210,87%	110,83%	149,38%	97,44%	103,76%	97,47%	95,76%	101,44%	97,67%	99,28%	0,00%
4 4 Suma zobowiązań (aktywna - pasywa)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

111

Załącznik H - STRUKTURA PROCENTOWA WYBRANYCH POZYCJI BILANSOWYCH

	31.12.1999	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	31.10.2004	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
A AKTYWA	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1.1 Majątek trwały	70,50%	34,9%	56,9%	65,6%	72,4%	80,2%	82,0%	81,6%	80,0%	79,5%	78,0%	78,8%
1.2 Przychód ze sprzedaży produktów	29,50	64,8%	33,0%	34,3%	27,3%	19,7%	17,8%	18,2%	19,8%	20,3%	21,5%	20,8%
1.3 Podzielna międzyokresowa	0,00	0,3%	0,2%	1,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,4%	0,4%
2 Majątek trwały = 100%	99,9%	99,9%	100,0%	100,0%	100,0%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%
2.1 w tym rzeczowy majątek trwały	99,9%	99,9%	100,0%	100,0%	100,0%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%	99,9%
2.2 w tym finansowy majątek trwały	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
3 Majątek obrotowy = 100%	52,6%	62,0%	29,1%	64,8%	69,6%	96,5%	98,9%	98,6%	98,5%	98,4%	98,4%	98,4%
3.1 Zapasy	21,8%	16,4%	13,5%	11,7%	7,6%	12,3%	8,9%	10,0%	10,0%	9,5%	9,5%	10,0%
3.2 Należności z tytułu dostaw i usług	30,9%	45,9%	15,6%	53,1%	62,1%	84,2%	89,0%	88,6%	88,5%	88,5%	88,9%	88,3%
4 Należności z tytułu dostaw i usług = 100%						0,0%						
4.1 w tym należności przeterminowane	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
5 Należności przeterminowane	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
5.1 do 1 miesiąca	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
5.2 od 1 miesiąca do 3 miesięcy	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
5.3 od 3 miesięcy do 6 miesięcy	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
5.4 od 6 miesięcy do 12 miesięcy	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
5.5 powyżej 12 miesięcy	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
B PASYWA	100%	100%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
6.1 Kapitały własne	64,3%	16,9%	40,8%	34,1%	2,6%	0,4%	3,4%	8,1%	14,4%	20,3%	27,8%	35,9%
6.2 Rezerwy	0,0%	0,0%	0,0%	10,2%	33,7%	27,8%	23,3%	20,8%	18,7%	15,1%	13,5%	11,6%
6.3 Zobowiązania długoterminowe	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	6,9%	6,8%	6,4%	6,6%	6,9%	6,8%	6,9%	7,0%
6.4 Zob. krótkoterminowe, fundusze specjalne i rozliczenia międzyokresowe	35,7%	83,1%	59,2%	55,6%	57,7%	65,2%	66,9%	64,6%	60,1%	57,8%	51,8%	46,0%
7 Zobowiązania krótkoterminowe = 100%	0,0%	57,5%	60,7%	44,6%	59,2%	60,9%	60,7%	64,9%	62,9%	64,9%	60,7%	58,9%
7.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,0%	57,5%	60,7%	44,6%	59,2%	60,9%	60,7%	64,9%	62,9%	64,9%	60,7%	58,9%
7.2 Kredyty bankowe	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
8 Zobowiązania przeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1 do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2 od 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3 od 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4 od 6 miesięcy do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik I - ANALIZA WSKAŹNIKOWA													
ILOŚĆ DNI W OKRESIE													
ANALIZA WSKAŹNIKOWA													
	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	
	31.12.1999	31.12.2000	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2003	31.10.2004	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	
Wskazniki zyskowości													
1.1	Zyskowność sprzedaży (C/A)	-4,9437%	-7,5042%	-10,6389%	-0,4073%	-13,0192%	-8,7624%	-6,7979%	2,4692%	3,1187%	3,1310%	3,3134%	3,4455%
1.2	Zyskowność działalności handlowej ((A III.B I)/A III)	0,0000%	0,0000%	0,0000	0,0000	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	
1.3	Zyskowność działalności operacyjnej (E/(A+D))	1,9070%	-4,7239%	-6,7954%	-3,9490%	-17,3105%	-3,4223%	-2,5642%	2,8295%	3,0879%	3,0959%	3,2712%	3,3973%
1.4	Zyskowność działalności gospodarczej ((I/(A+D+G))	2,2054%	-4,3145%	-6,1804%	-0,9446%	-17,8552%	-4,3380%	-4,0167%	2,5147%	3,0841%	3,0914%	3,2701%	3,3961%
1.5	Zyskowność brutto (L/(A+D+G))	2,2880%	-4,3145%	-6,1825%	-0,9446%	-16,7420%	-4,3380%	-3,9771%	2,4368%	3,0841%	3,0914%	3,2701%	3,3961%
1.6	Zyskowność netto (I/(A+D+G))	2,2880%	-4,3145%	-6,1825%	-0,9446%	-16,7420%	-4,3380%	-3,9771%	2,4368%	3,0841%	3,0914%	3,2701%	3,3961%
1.7	Rentowność netto (I/(B+E+H))	2,3393%	-4,1361%	-5,8224%	-3,8874%	-14,2061%	-4,1577%	-3,7849%	2,4996%	3,1827%	3,1806%	3,3869%	3,5159%
1.8	Zyskowność kapitału ROE (wynik netto / kapitał * 360 / ilość dni)	10,592%	-126,1414%	-41,2487%	-32,7156%	-112,1118%	-1804,5595%	-206,0974%	56,5447%	41,4375%	30,2315%	24,5382%	21,2029%
1.9	Zyskowność aktywów ROA (wynik netto / aktywa * 360 / ilość dni)	6,8094%	-21,2870%	-16,8188%	-11,1714%	-28,6930%	-7,9540%	-7,3404%	4,5624%	5,9604%	6,1442%	6,5279%	7,5231%
1.10	Próg rentowności *	96,6583%	106,5011%	109,7113%	106,400%	130,6618%	107,3936%	106,7381%	96,0030%	94,9549%	94,9232%	94,6465%	94,4551%
1.11	Margines bezpieczeństwa (1-próg rentowności)	3,3417%	-6,9013%	-9,7113%	-6,4057%	-30,6618%	-7,3936%	-6,7381%	3,9964%	5,0451%	5,0768%	5,3545%	5,5449%
Wskazniki płynności finansowej													
2.1	Wskaznik płynności bieżącej	0,8257	0,5569	0,5569	0,6175	0,4798	0,3026	0,2659	0,2818	0,3289	0,3417	0,4148	0,4533
2.1a	Skorygowany wskaźnik płynności bieżącej	0,8257	0,5569	0,5569	0,6175	0,4798	0,3026	0,2659	0,2818	0,3289	0,3517	0,4148	0,4533
2.2	Wskaznik płynności szybkiej	0,6461	0,4815	0,4815	0,5453	0,4434	0,2654	0,2396	0,2534	0,2940	0,3166	0,3754	0,4078
2.2a	Skorygowany wskaźnik płynności szybkiej	0,6461	0,4815	0,4815	0,5453	0,4434	0,2654	0,2396	0,2534	0,2940	0,3166	0,3754	0,4078
2.3	Wskaznik gotówkowy	0,3910	0,3947	0,3947	0,2174	0,1457	0,0105	0,0030	0,0040	0,0048	0,0055	0,0067	0,0074
Wskazniki sprawności działania													
3.1	Rotacja materiałów	8,7552	8,0915	6,1978	5,6617	4,6200	5,1909	3,8468	3,7486	3,7291	3,7116	3,5132	3,4536
3.2	Rotacja zapasów na zakładowej	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.3	Rotacja wyrobów gotowych	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4	Rotacja towarów handlowych	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5	Rotacja należności długie - i krótkoterminowych ogółem	11,01764	21,4757	6,8028	23,7685	35,8140	32,5091	31,8884	30,9924	32,5907	32,5914	32,4862	29,9211
3.6	Rotacja należności z tytułu dostaw	5,6865	8,1391	2,8229	21,0023	31,1391	31,3901	31,3541	30,0371	30,0005	30,0163	30,0000	27,9477
3.7	Rotacja zobowiązań ogółem	49,4701	59,5976	75,0302	71,3397	116,9784	139,0249	146,4747	144,6921	133,0118	124,6794	106,5356	91,8620
3.8	Rotacja zobowiązań wobec dostawców	46,7365	86,0738	123,1838	81,8318	161,0616	178,9524	194,4813	207,7387	172,2101	164,9879	129,3771	108,7891
3.9	Rotacja kapitału	77,7645	12,3134	53,9580	44,5069	5,4187	0,8154	6,8801	15,5986	26,7943	36,8131	47,1679	57,6616
3.10	Rotacja aktywów	120,9628	79,9657	132,3341	130,3386	210,0637	196,3402	201,4849	192,2758	186,2777	181,1329	169,9242	162,5120
Wskazniki zadłużenia													
4.1	Wkład kapitału własnego w finansowanie aktywów	64,2895%	16,8755%	40,7741%	34,1471%	2,3800%	0,4400%	3,4147%	8,0458%	14,3841%	20,3238%	27,7582%	35,4815%
4.2	Wkład kapitału w finansowanie aktywów - bez zysku z roku bieżącego	57,6107%	38,1626%	57,5929%	45,3186%	31,2730%	7,0691%	4,0609%	3,5034%	8,4237%	14,1790%	20,8302%	27,9584%
4.3	Wskaznik pokrycia WP I (kapitał / majątek trwały)	91,1906%	48,3771%	60,9839%	52,0756%	3,5659%	0,5495%	4,1623%	9,8823%	17,9732%	25,5764%	35,5650%	45,0287%
4.3a	Wsk. pokrycia WP II (kapitał w. bez wyniku finans. roku obrot. / majątek trw.)	81,7172%	109,3102%	86,1384%	69,1129%	43,2173%	8,8194%	4,9500%	4,2924%	10,5259%	17,8443%	26,6886%	35,4813%
4.3b	Wsk. pokrycia WP III (finansowanie majątku trwałego kapitałem stałym)	91,1906%	48,3771%	60,9839%	52,0756%	12,4966%	8,8270%	11,9570%	17,9204%	26,5346%	34,0764%	44,4343%	53,8775%
4.4	Wsk. pokrycia kapitałem własnym majątku trwałego i zapasów	83,5867%	36,9724%	57,1663%	49,0706%	3,4667%	0,5389%	4,0751%	9,6629%	17,5389%	24,9398%	34,6389%	43,8633%
4.5	Wskaznik zadłużenia	35,7109%	83,1249%	59,2259%	65,8529%	97,4200%	99,5599%	96,5851%	91,9342%	85,6159%	79,6762%	72,2418%	64,5185%
4.6	Kredyty i pożyczki długie - i krótkoterminowe / kapitał własny	0,0000	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
4.7	Kredyty i pożyczki długoterminowe / kapitał własny	0,0000	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
4.8	Wskaznik pokrycia obrotu długim długoterminowego	2575,7992%	22344,6992%	-439,1624%	-448,4624%	-324,8824%	-16,2591%	50,1672%	1248,8490%	17319,8690%	16797,3262%	17094,8878%	17928,2171%
4.9	Wskaznik pokrycia obrotu długim	0,0000	0,0000%	0,0000%	0%	0,0000%	0,0000%	0,0000	0,0000	0,0000%	0,0000	0,0000	0,0000
4.10	Wskaznik zapasu majątku trwałego	1055,37%	25,9249%	10,2884%	55989%	12,4254%	11,2073%	12,7587%	6,3469%	7,0969%	7,1827%	7,5228%	7,5574%

* Jest trudno określić koszty zmienne w przypadku obliczenia progu rentowności - są one różne w poszczególnych przedsiębiorstwach. Każdorazowo Inspektor kredytowy powinien sprawdzić formułę obliczającą wskaźnik i zweryfikować koszty.

