



SPECJALISTYCZNA PRZYCHODNIA LEKARSKA DLA PRACOWNIKÓW WOJSKA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warszawie

00-911 Warszawa 62, ul. Nowowiejska 31

REGON 013280825; NIP 526-22-66-523; tel.: 22 526 42 17; fax: 261 874 170

#SZCZEPIMYSIE

**KOREKTA DO RAPORTU O SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ
ZA 2020 ROK**

Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Warszawie

Sporządzony na podstawie art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r.
o działalności leczniczej.

Dotyczy: brakującego uzupełnienia danych dotyczących 2018 roku w tabeli Bilansu tj. (należności z tytułu dostaw i usług, zobowiązania z tytułu dostaw i usług, aktywa) oraz zmiany w tabeli dotyczących wskaźników ekonomiczno -finansowej w kolumnie za 2019 rok.

Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
[Signature]
mgr Wioletta Prewęcka

DYREKTOR
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
w Warszawie
[Signature]
mgr Agnieszka Kuśmierska 1

Główny Księgowy
Specjalistyczna Przychodnia Lekarska
dla Pracowników Wzrostka SPZOZ
W. Prewecka
mgr Wioletta Prewecka

mgr Agnieszka Kuśmierska

Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
[Signature]
mgr Wioletta Frewer

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Lp	Wyszczególnienie		Wzrost	Przedział wartości		Ocena punktowa	Prognoza				Ocena								
	1	2		3	4		2019	2020	2021	2022	2023	2019	2020	2021	2022				
1. Wskaźniki zyskowości																			
2	1)	Wskaźnik zyskowości netto (%)	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5		4,80%	-7,21%	0,29%	0,14%	0,12%	5	0	3	3				
3	2)	Wskaźnik zyskowości działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów i materiałów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i pozostałe przychody operacyjne}}{\text{wynik netto} \times 100\%}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5		4,80%	-7,23%	0,15%	0,10%	0,06%	4	0	3	3				
4	3)	Wskaźnik zyskowości aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5		3,87%	-4,75%	0,27%	0,14%	0,12%	4	0	3	3				
5. RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWOŚCI																			
6	2.	Wskaźniki płynności		Maksymalna ocena pkt.	15		Uzyskane pkt.									13	0	9	9
6. Wskaźniki efektywności																			
7	1)	Wskaźnik bieżącej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{niezależności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czylnie)} - \text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{aktywa obrotowe} - \text{niezależności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czylnie)} - \text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10		3,32	3,04	3,82	4,85	4,81	10	10	10	10				
8	2)	Wskaźnik sztywności płynności	$\frac{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 od 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10		3,32	3,00	3,79	4,81	4,78	10	10	10	10				
9. RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI																			
10	3.	Wskaźniki efektywności		Maksymalna ocena pkt.	25		Uzyskane pkt.									20	20	20	20
10. Wskaźniki zadłużenia																			
11	1)	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0		36,64	41,74	30,07	36,12	41,97	3	3	3	3				
12	2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0		16,92	18,31	12,30	10,73	10,68	7	7	7	7				
13. RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI																			
14	4.	Wskaźniki zadłużenia		Maksymalna ocena pkt.	10		Uzyskane pkt.									10	10	10	10
15	1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania} \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0		6,39%	5,82%	6,07%	5,54%	6,39%	10	10	10	10				
16	2)	Wskaźnik wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0		0,13	0,12	0,12	0,10	0,11	10	10	10	10				
17. RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA																			
18		SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW OCENY		Maksymalna ocena pkt.	70		Uzyskane pkt.									63	50	59	59

Główny Księgowy
Specjalistyczny Przewodniczący
dla Pracowników Wskaźnik SPZOZ
mgr Wioletta Przewęcka

DYREKTOR
Specjalistyczny Przewodniczący
dla Pracowników Wskaźnik SPZOZ
w Wądrogowie
mgr Agnieszka Kusnierska

30.08.2021 r.