

ul. Warecka 2, 91-202 Łódź

(pieczęć jednostki)

BILANS**Dane w złotych**

	AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
		31.12.2022	31.12.2023		
A	Aktywa trwałe	28 702 198,99	39 821 212,00	11 119 013,01	38,74%
I	Wartości niematerialne i prawne	100 853,82	108 382,77	7 528,95	7,47%
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00	#DIV/0!
2	Wartość firmy			0,00	#DIV/0!
3	Inne wartości niematerialne i prawne	100 853,82	108 382,77	7 528,95	7,47%
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	#DIV/0!
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 564 442,37	39 687 280,83	11 122 838,46	38,94%
1	Środki trwałe	28 544 211,33	39 211 826,02	10 667 614,69	37,37%
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 662 681,52	7 662 681,52	0,00	0,00%
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 602 972,60	13 266 152,07	4 663 179,47	54,20%
c)	urządzenia techniczne i maszyny	426 865,96	532 318,26	105 452,30	24,70%
d)	środki transportu	7 476 298,98	11 228 805,45	3 752 506,47	50,19%
e)	inne środki trwałe	4 375 392,27	6 521 868,72	2 146 476,45	49,06%
2	Środki trwałe w budowie	20 231,04	475 454,81	455 223,77	2250,13%
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			0,00	#DIV/0!
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1	Od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	#DIV/0!
3	Od pozostałych jednostek			0,00	#DIV/0!
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1	Nieruchomości			0,00	#DIV/0!
2	Wartości niematerialne i prawne			0,00	#DIV/0!
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- udziały lub akcje			0,00	#DIV/0!
	- inne papiery wartościowe			0,00	#DIV/0!
	- udzielone pożyczki			0,00	#DIV/0!
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	#DIV/0!
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- udziały lub akcje			0,00	#DIV/0!
	- inne papiery wartościowe			0,00	#DIV/0!
	- udzielone pożyczki			0,00	#DIV/0!
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	#DIV/0!
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- udziały lub akcje			0,00	#DIV/0!
	- inne papiery wartościowe			0,00	#DIV/0!
	- udzielone pożyczki			0,00	#DIV/0!
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	#DIV/0!
4	Inne inwestycje długoterminowe			0,00	#DIV/0!
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 902,80	25 548,40	-11 354,40	-30,77%
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	#DIV/0!
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	36 902,80	25 548,40	-11 354,40	-30,77%

AKTYWA		Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
		31.12.2022	31.12.2023		
B	Aktywa obrotowe	52 107 893,54	57 777 486,66	5 669 593,12	10,88%
I	Zapasy	640 219,02	1 116 318,86	476 099,84	74,37%
1	Materiały	583 232,09	1 040 288,55	457 056,46	78,37%
2	Półprodukty i produkty w toku			0,00	#DIV/0!
3	Produkty gotowe			0,00	#DIV/0!
4	Towary	56 986,93	76 030,31	19 043,38	33,42%
5	Zaliczki na dostawy i usługi			0,00	#DIV/0!
II	Należności krótkoterminowe	2 378 142,91	25 308 458,93	22 930 316,02	964,21%
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- do 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
b)	inne			0,00	#DIV/0!
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- do 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
b)	inne			0,00	#DIV/0!
3	Należności od pozostałych jednostek	2 378 142,91	25 308 458,93	22 930 316,02	964,21%
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 920 647,79	24 799 927,85	22 879 280,06	1191,23%
	- do 12 miesięcy	1 920 647,79	24 799 927,85	22 879 280,06	1191,23%
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00	#DIV/0!
c)	inne	457 495,12	508 531,08	51 035,96	11,16%
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00	#DIV/0!
III	Inwestycje krótkoterminowe	48 957 908,69	31 193 162,09	-17 764 746,60	-36,29%
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 957 908,69	31 193 162,09	-17 764 746,60	-36,29%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- udziały lub akcje			0,00	#DIV/0!
	- inne papiery wartościowe			0,00	#DIV/0!
	- udzielone pożyczki			0,00	#DIV/0!
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	#DIV/0!
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- udziały lub akcje			0,00	#DIV/0!
	- inne papiery wartościowe			0,00	#DIV/0!
	- udzielone pożyczki			0,00	#DIV/0!
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	#DIV/0!
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48 957 908,69	31 193 162,09	-17 764 746,60	-36,29%
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 823 282,97	6 895 521,26	-17 927 761,71	-72,22%
	- inne środki pieniężne	24 134 625,72	24 297 640,83	163 015,11	0,68%
	- inne aktywa pieniężne			0,00	#DIV/0!
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	#DIV/0!
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 622,92	159 546,78	27 923,86	21,22%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			0,00	#DIV/0!
D.	Udziały (akcje) własne			0,00	#DIV/0!
	AKTYWA razem (suma poz. A, B, C i D)	80 810 092,53	97 598 698,66	16 788 606,13	20,78%

.....
(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

ul. Warecka 2, 91-202 Łódź

(pieczęć jednostki)

BILANS**Dane w złotych**

	PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
		31.12.2022	31.12.2023		
A	Kapitał (fundusz) własny	22 641 842,83	26 756 409,05	4 114 566,22	18,17%
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	35 420 985,21	35 420 985,21	0,00	0,00%
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			0,00	#DIV/0!
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	#DIV/0!
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	#DIV/0!
	- na udziały (akcje) własne			0,00	#DIV/0!
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 285 314,51	-12 779 142,38	6 506 172,13	-33,74%
VI	Zysk (strata) netto	6 506 172,13	4 114 566,22	-2 391 605,91	-36,76%
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	#DIV/0!
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 168 249,70	70 842 289,61	12 674 039,91	21,79%
I	Rezerwy na zobowiązania	17 244 499,99	19 363 561,84	2 119 061,85	12,29%
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	#DIV/0!
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11 989 673,99	14 848 950,84	2 859 276,85	23,85%
	- długoterminowa	10 434 928,37	13 198 384,67	2 763 456,30	26,48%
	- krótkoterminowa	1 554 745,62	1 650 566,17	95 820,55	6,16%
3	Pozostałe rezerwy	5 254 826,00	4 514 611,00	-740 215,00	-14,09%
	- długoterminowe			0,00	#DIV/0!
	- krótkoterminowe	5 254 826,00	4 514 611,00	-740 215,00	-14,09%
II	Zobowiązania długoterminowe	408 048,83	1 953 606,50	1 545 557,67	378,77%
1	Wobec jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	#DIV/0!
3	Wobec pozostałych jednostek	408 048,83	1 953 606,50	1 545 557,67	378,77%
a)	kredyty i pożyczki			0,00	#DIV/0!
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	#DIV/0!
c)	inne zobowiązania finansowe	408 048,83	1 953 606,50	1 545 557,67	378,77%
d)	zobowiązania wekslowe			0,00	#DIV/0!
e)	inne			0,00	#DIV/0!
III	Zobowiązania krótkoterminowe	28 152 108,35	33 395 097,95	5 242 989,60	18,62%
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- do 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
b)	inne			0,00	#DIV/0!
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	- do 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	#DIV/0!
b)	inne			0,00	#DIV/0!
3	Wobec pozostałych jednostek	26 230 756,44	32 066 474,51	5 835 718,07	22,25%

Dane w złotych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:		Różnica	Dynamika
		2022	2023		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	237 021 627,57	272 331 425,44	35 309 797,87	14,90%
	- od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	234 121 303,34	272 015 343,69	37 894 040,35	16,19%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 081 815,74	-2 788 280,39	-1 706 464,65	157,74%
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	#DIV/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 982 139,97	3 104 362,14	-877 777,83	-22,04%
B	Koszty działalności operacyjnej	242 558 505,79	272 257 640,83	29 699 135,04	12,24%
I	Amortyzacja	4 883 989,40	4 412 345,97	-471 643,43	-9,66%
II	Zużycie materiałów i energii	9 728 206,03	11 815 321,86	2 087 115,83	21,45%
III	Usługi obce	105 817 079,57	122 393 818,06	16 576 738,49	15,67%
IV	Podatki i opłaty, w tym:				
	- podatki akcyzowy	809 487,91	815 169,85	5 681,94	0,70%
	- odsetki			0,00	#DIV/0!
V	Wynagrodzenia	93 899 636,15	104 754 887,04	10 855 250,89	11,56%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				
	- emerytalne	20 268 413,63	21 842 265,91	1 573 852,28	7,77%
	- emerytalne	8 198 161,93	8 994 874,87	796 712,94	9,72%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 344 367,60	3 285 629,87	-58 737,73	-1,76%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 807 325,50	2 938 202,27	-869 123,23	-22,83%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-5 536 878,22	73 784,61	5 610 662,83	-101,33%
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 638 531,23	4 941 364,80	-10 697 166,43	-68,40%
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		44 219,20	44 219,20	#DIV/0!
II	Dotacje	12 037 083,33	17 872,00	-12 019 211,33	-99,85%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	#DIV/0!
IV	Inne przychody operacyjne	3 601 447,90	4 879 273,60	1 277 825,70	35,48%
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 625 711,71	1 913 166,99	-1 712 544,72	-47,23%
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	64 392,22		-64 392,22	-100,00%
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	130 868,00	78 593,37	-52 274,63	-39,94%
III	Inne koszty operacyjne	3 430 451,49	1 834 573,62	-1 595 877,87	-46,52%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 475 941,30	3 101 982,42	-3 373 958,88	-52,10%
G	Przychody finansowe	511 765,70	1 394 452,23	882 686,53	172,48%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	#DIV/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	#DIV/0!
II	Odsetki, w tym:	490 334,20	1 391 833,45	901 499,25	183,85%
	- od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	#DIV/0!
V	Inne	21 431,50	2 618,78	-18 812,72	-87,78%
H	Koszty finansowe	173 671,87	145 879,43	-27 792,44	-16,00%
I	Odsetki, w tym:	48 249,51	89 744,89	41 495,38	86,00%
	- dla jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	#DIV/0!
IV	Inne	125 422,36	56 134,54	-69 287,82	-55,24%
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	6 814 035,13	4 350 555,22	-2 463 479,91	-36,15%
J	Podatek dochodowy	307 863,00	235 989,00	-71 874,00	-23,35%
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	#DIV/0!
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	6 506 172,13	4 114 566,22	-2 391 605,91	-36,76%

(data i podpis głównej księgowej)

(data i podpis kierownika jednostki)

Analiza wskaźnikowa za 2023 rok				
NAZWA WSKAŹNIKA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	WARTOŚĆ	OCENA	
I. Wskaźniki zyskowności				11
1) wskaźnik zyskowności netto = $\frac{\text{wynik netto} * 100\%}{\text{przychody ze sprzedaży produktów + towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe}}$	poniżej 0,00% 0,00% do 2,00% powyżej 2,00% do 4,00% powyżej 4,00%	0 3 4 5	1,46%	3
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = $\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} * 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,00% 0,00% do 3,00% powyżej 3,00% do 5,00% powyżej 5,00%	0 3 4 5	1,11%	3
3) wskaźnik zyskowności aktywów = $\frac{\text{wynik netto} * 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,00% 0,00% do 2,00% powyżej 2,00% do 4,00% powyżej 4,00%	0 3 4 5	4,61%	5
II. Wskaźniki płynności				21
1) wskaźnik bieżącej płynności = $\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,60 0,6 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,5 powyżej 1,5 do 3,0 powyżej 3,0 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	1,46	8
2) wskaźnik szybkiej płynności = (aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)-zapasy) (zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy +rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)	poniżej 0,50 0,5 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,5 powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	1,43	13
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				10
1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni 45 do 60 dni 61 do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	18	3
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni 61 do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	9	7
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				12
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40% 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	56%	8
2) wskaźnik wypłacalności = $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	0,00 do 0,50 0,51 do 1,00 1,01 do 2,00 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0	10 8 6 4 0	2,04	4
OCENA ŁĄCZNA				54

ul. Warena 2, 91-202 Łódź
(pieczęć jednostki)ul. Warena 2, 91-202 Łódź
(pieczęć jednostki)

BILANS

Dane w złotych

AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	2023 wg prognozy	2023 wg wykonania		
A Aktywa trwałe	35 494 771,66	39 821 212,00	4 326 440,34	12,19%
I Wartości niematerialne i prawne	150 190,14	108 382,77	-41 807,37	-27,84%
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Wartość firmy		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Inne wartości niematerialne i prawne	150 190,14	108 382,77	-41 807,37	-27,84%
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	#DIV/0!
II Rzeczowe aktywa trwałe	35 344 581,52	39 687 280,83	4 342 699,31	12,29%
1 Środki trwałe	35 324 381,52	39 211 826,02	3 887 444,50	11,00%
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 662 681,52	7 662 681,52	0,00	0,00%
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 041 700,00	13 266 152,07	224 452,07	1,72%
c) urządzenia techniczne i maszyny	600 000,00	532 318,26	-67 681,74	-11,28%
d) środki transportu	8 820 000,00	11 228 805,45	2 408 805,45	27,31%
e) inne środki trwałe	5 200 000,00	6 521 868,72	1 321 868,72	25,42%
2 Środki trwałe w budowie	20 200,00	475 454,81	455 254,81	2253,74%
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1 Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	#DIV/0!
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1 Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	#DIV/0!
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	#DIV/0!
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	#DIV/0!
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	25 548,40	25 548,40	#DIV/0!
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	25 548,40	25 548,40	#DIV/0!

BILANS

Dane w złotych

PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	2023 wg prognozy	2023 wg wykonania		
A Kapitał (fundusz) własny	28 305 842,83	26 756 409,05	-1 549 433,78	-5,47%
I Kapitał (fundusz) podstawowy	35 420 985,21	35 420 985,21	0,00	0,00%
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	#DIV/0!
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	#DIV/0!
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	#DIV/0!
- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	#DIV/0!
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 779 142,38	-12 779 142,38	0,00	0,00%
VI Zysk (strata) netto	5 664 000,00	4 114 566,22	-1 549 433,78	-27,36%
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	#DIV/0!
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 898 928,83	70 842 289,61	10 943 360,78	18,27%
I Rezerwy na zobowiązania	15 950 000,00	19 363 561,84	3 413 561,84	21,40%
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 650 000,00	14 848 950,84	2 198 950,84	17,38%
- długoterminowa	11 000 000,00	13 198 384,67	2 198 384,67	19,99%
- krótkoterminowa	1 650 000,00	1 650 566,17	566,17	0,03%
3 Pozostałe rezerwy	3 300 000,00	4 514 611,00	1 214 611,00	36,81%
- długoterminowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- krótkoterminowe	3 300 000,00	4 514 611,00	1 214 611,00	36,81%
II Zobowiązania długoterminowe	1 851 460,00	1 953 606,50	102 146,50	5,52%
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Wobec pozostałych jednostek	1 851 460,00	1 953 606,50	102 146,50	5,52%
a) kredyty i pożyczki	1 561 100,00	0,00	-1 561 100,00	-100,00%
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	#DIV/0!
c) inne zobowiązania finansowe	290 360,00	1 953 606,50	1 663 246,50	572,82%
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	#DIV/0!
e) inne		0,00	0,00	#DIV/0!
III Zobowiązania krótkoterminowe	29 648 488,83	33 395 097,95	3 746 609,12	12,64%
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
b) inne		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
b) inne		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Wobec pozostałych jednostek	27 498 488,83	32 066 474,51	4 567 985,68	16,61%

AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	2023 wg prognozy	2023 wg wykonania		
B Aktywa obrotowe	52 710 000,00	57 777 486,66	5 067 486,66	9,61%
I Zapasy	680 000,00	1 116 318,86	436 318,86	64,16%
1 Materiały	620 000,00	1 040 288,55	420 288,55	67,79%
2 Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Produkty gotowe		0,00	0,00	#DIV/0!
4 Towary	60 000,00	76 030,31	16 030,31	26,72%
5 Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	#DIV/0!
II Należności krótkoterminowe	2 900 000,00	25 308 458,93	22 408 458,93	772,71%
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
b) inne		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
b) inne		0,00	0,00	#DIV/0!
3 Należności od pozostałych jednostek	2 900 000,00	25 308 458,93	22 408 458,93	772,71%
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 400 000,00	24 799 927,85	22 399 927,85	933,33%
- do 12 miesięcy	2 400 000,00	24 799 927,85	22 399 927,85	933,33%
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00	#DIV/0!
c) inne	500 000,00	508 531,08	8 531,08	1,71%
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	#DIV/0!
III Inwestycje krótkoterminowe	49 000 000,00	31 193 162,09	-17 806 837,91	-36,34%
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 000 000,00	31 193 162,09	-17 806 837,91	-36,34%
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	#DIV/0!
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	#DIV/0!
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	#DIV/0!
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 000 000,00	31 193 162,09	-17 806 837,91	-36,34%
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 000 000,00	6 895 521,26	-29 104 478,74	-80,85%
- inne środki pieniężne	13 000 000,00	24 297 640,83	11 297 640,83	86,90%
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	#DIV/0!
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	130 000,00	159 546,78	29 546,78	22,73%
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	#DIV/0!
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	#DIV/0!
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	88 204 771,66	97 598 698,66	9 393 927,00	10,65%

(data i podpis głównej księgowej)

(data i podpis kierownika jednostki)

PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	2023 wg prognozy	2023 wg wykonania		
a) kredyty i pożyczki	180 800,00	0,00	-180 800,00	-100,00%
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	#DIV/0!
c) inne zobowiązania finansowe	117 688,83	461 183,63	343 494,80	291,87%
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	6 400 000,00	7 112 885,70	712 885,70	11,14%
- do 12 miesięcy	6 400 000,00	7 112 885,70	712 885,70	11,14%
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	#DIV/0!
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi		0,00	0,00	#DIV/0!
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	#DIV/0!
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 900 000,00	9 318 354,71	418 354,71	4,70%
h) z tytułu wynagrodzeń	6 600 000,00	7 064 078,78	464 078,78	7,03%
i) inne	5 300 000,00	8 109 971,69	2 809 971,69	53,02%
4 Fundusze specjalne	2 150 000,00	1 328 623,44	-821 376,56	-38,20%
IV Rozliczenia międzyokresowe	12 448 980,00	16 130 023,32	3 681 043,32	29,57%
1 Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	#DIV/0!
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	12 448 980,00	16 130 023,32	3 681 043,32	29,57%
- długoterminowe	9 803 645,00	12 731 877,61	2 928 232,61	29,87%
- krótkoterminowe	2 645 335,00	3 398 145,71	752 810,71	28,46%
PASywa razem (suma poz. A i B)	88 204 771,66	97 598 698,66	9 393 927,00	10,65%

(data i podpis głównej księgowej)

(data i podpis kierownika jednostki)

Dane w złotych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:		Różnica	Dynamika
		2023 wg prognozy	2023 wg wykonania		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	261 654 000,00	272 331 425,44	10 677 425,44	4,08%
	- od jednostek powiązanych			0,00	#DIV/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	257 654 000,00	272 015 343,69	14 361 343,69	5,57%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-2 788 280,39	-2 788 280,39	#DIV/0!
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 000 000,00	3 104 362,14	-895 637,86	-22,39%
B	Koszty działalności operacyjnej	260 250 000,00	272 257 640,83	12 007 640,83	4,61%
I	Amortyzacja	5 000 000,00	4 412 345,97	-587 654,03	-11,75%
II	Zużycie materiałów i energii	11 000 000,00	11 815 321,86	815 321,86	7,41%
III	Usługi obce	112 000 000,00	122 393 818,06	10 393 818,06	9,28%
IV	Podatki i opłaty, w tym:	950 000,00	815 169,85	-134 830,15	-14,19%
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00	#DIV/0!
V	Wynagrodzenia	102 000 000,00	104 754 887,04	2 754 887,04	2,70%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 000 000,00	21 842 265,91	-157 734,09	-0,72%
	- emerytalne	9 000 000,00	8 994 874,87	-5 125,13	-0,06%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 500 000,00	3 285 629,87	-214 370,13	-6,12%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 800 000,00	2 938 202,27	-861 797,73	-22,68%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 404 000,00	73 784,61	-1 330 215,39	-94,74%
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 790 000,00	4 941 364,80	-848 635,20	-14,66%
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	44 219,20	44 219,20	#DIV/0!
II	Dotacje	795 000,00	17 872,00	-777 128,00	-97,75%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Inne przychody operacyjne	4 995 000,00	4 879 273,60	-115 726,40	-2,32%
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 020 000,00	1 913 166,99	-106 833,01	-5,29%
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	#DIV/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	200 000,00	78 593,37	-121 406,63	-60,70%
III	Inne koszty operacyjne	1 820 000,00	1 834 573,62	14 573,62	0,80%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 174 000,00	3 101 982,42	-2 072 017,58	-40,05%
G	Przychody finansowe	610 000,00	1 394 452,23	784 452,23	128,60%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	#DIV/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	#DIV/0!
II	Odsetki, w tym:	600 000,00	1 391 833,45	791 833,45	131,97%
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	#DIV/0!
V	Inne	10 000,00	2 618,78	-7 381,22	-73,81%
H	Koszty finansowe	120 000,00	145 879,43	25 879,43	21,57%
I	Odsetki, w tym:	50 000,00	89 744,89	39 744,89	79,49%
	- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	#DIV/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Inne	70 000,00	56 134,54	-13 865,46	-19,81%
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 664 000,00	4 350 555,22	-1 313 444,78	-23,19%
J	Podatek dochodowy		235 989,00	235 989,00	#DIV/0!
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	#DIV/0!
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 664 000,00	4 114 566,22	-1 549 433,78	-27,36%

.....
(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Analiza wskaźnikowa za 2023 rok - wykonanie a prognoza						
NAZWA WSKAŹNIKA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI		WARTOŚĆ	OCENA	WARTOŚĆ	OCENA
			Wg Prognoz		Wykonanie	
I. Wskaźniki zyskowności				12		11
1) wskaźnik zyskowności netto = wynik netto * 100% przychody ze sprzedaży produktów +	poniżej 0,00%	0	2,11%	4	1,46%	3
	0,00% do 2,00%	3				
	powyżej 2,00% d	4				
	powyżej 4,00%	5				
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = wynik z działalności	poniżej 0,00%	0	1,93%	3	1,11%	3
	0,00% do 3,00%	3				
	powyżej 3,00% d	4				
	powyżej 5,00%	5				
3) wskaźnik zyskowności aktywów = wynik netto * 100% średni stan	poniżej 0,00%	0	6,70%	5	4,61%	5
	0,00% do 2,00%	3				
	powyżej 2,00% d	4				
	powyżej 4,00%	5				
II. Wskaźniki płynności				25		21
1) wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe	poniżej 0,60	0	1,52	12	1,46	8
	0,6 do 1,00	4				
	powyżej 1,00 do	8				
	powyżej 1,5 do 3	12				
	powyżej 3,0 lub jeżeli	10				
2) wskaźnik szybkiej płynności = (aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe	poniżej 0,50	0	1,50	13	1,43	13
	0,5 do 1,00	8				
	powyżej 1,00 do	13				
	powyżej 2,5 lub jeżeli	10				
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				10		10
1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni	poniżej 45 dni	3	3	3	18	3
	45 do 60 dni	2				
	61 do 90 dni	1				
	powyżej 90 dni	0				
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i	do 60 dni	7	9	7	9	7
	61 do 90 dni	4				
	powyżej 90 dni	0				
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				14		12
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na	poniżej 40%	10	54%	8	56%	8
	40% do 60%	8				
	powyżej 60% do	3				
	powyżej 80%	0				
2) wskaźnik wypłacalności = zobowiązania długoterminowe zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	0,00 do 0,50	10	1,68	6	2,04	4
	0,51 do 1,00	8				
	1,01 do 2,00	6				
	2,01 do 4,00	4				
	powyżej 4,00 lub poniżej 0	0				
OCENA ŁĄCZNA				61		54

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:		Różnica	Dynamika
		2023	2024		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	272 331 425,44	303 359 300,00	31 027 874,56	11,39%
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	272 015 343,69	300 159 300,00	28 143 956,31	10,35%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość)	-2 788 280,39		2 788 280,39	-100,00%
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 104 362,14	3 200 000,00	95 637,86	3,08%
B	Koszty działalności operacyjnej	272 257 640,83	299 400 000,00	27 142 359,17	9,97%
I	Amortyzacja	4 412 345,97	5 200 000,00	787 654,03	17,85%
II	Zużycie materiałów i energii	11 815 321,86	14 000 000,00	2 184 678,14	18,49%
III	Usługi obce	122 393 818,06	128 000 000,00	5 606 181,94	4,58%
IV	Podatki i opłaty, w tym:	815 169,85	900 000,00	84 830,15	10,41%
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
V	Wynagrodzenia	104 754 887,04	117 000 000,00	12 245 112,96	11,69%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 842 265,91	28 000 000,00	6 157 734,09	28,19%
	- emerytalne	8 994 874,87		-8 994 874,87	-100,00%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 285 629,87	3 300 000,00	14 370,13	0,44%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 938 202,27	3 000 000,00	61 797,73	2,10%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	73 784,61	3 959 300,00	3 885 515,39	5266,02%
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 941 364,80	5 095 000,00	153 635,20	3,11%
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44 219,20	0,00	-44 219,20	-100,00%
II	Dotacje	17 872,00	20 000,00	2 128,00	11,91%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
IV	Inne przychody operacyjne	4 879 273,60	5 075 000,00	195 726,40	4,01%
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 913 166,99	4 630 000,00	2 716 833,01	142,01%
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	78 593,37	80 000,00	1 406,63	1,79%
III	Inne koszty operacyjne	1 834 573,62	4 550 000,00	2 715 426,38	148,01%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 101 982,42	4 424 300,00	1 322 317,58	42,63%
G	Przychody finansowe	1 394 452,23	805 000,00	-589 452,23	-42,27%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Odsetki, w tym:	1 391 833,45	805 000,00	-586 833,45	-42,16%
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
V	Inne	2 618,78	0,00	-2 618,78	-100,00%
H	Koszty finansowe	145 879,43	120 000,00	-25 879,43	-17,74%
I	Odsetki, w tym:	89 744,89	50 000,00	-39 744,89	-44,29%
	- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Inne	56 134,54	70 000,00	13 865,46	24,70%
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	4 350 555,22	5 109 300,00	758 744,78	17,44%
J	Podatek dochodowy	235 989,00		-235 989,00	-100,00%
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	#DIV/0!
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	4 114 566,22	5 109 300,00	994 733,78	24,18%

.....
(data i podpis głównej księgowej).....
(data i podpis kierownika)

Analiza wskaźnikowa za 2024 rok				
NAZWA WSKAŹNIKA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	WARTOŚĆ	OCENA	
I. Wskaźniki zyskowności				11
1) wskaźnik zyskowności netto = wynik netto * 100% przychody ze sprzedaży produktów + towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,00%	0	1,65%	3
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = wynik z działalności operacyjnej * 100% przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	poniżej 0,00%	0	1,43%	3
	0,00% do 3,00%	3		
	powyżej 3,00% do 5,00%	4		
	powyżej 5,00%	5		
3) wskaźnik zyskowności aktywów = wynik netto * 100% średni stan aktywów	poniżej 0,00%	0	5,20%	5
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
II. Wskaźniki płynności				21
1) wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,60	0	1,39	8
	0,6 do 1,00	4		
	powyżej 1,00 do 1,5	8		
	powyżej 1,5 do 3,0	12		
2) wskaźnik szybkiej płynności = (aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)-zapasy) (zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy +rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)	poniżej 0,50	0	1,36	13
	0,5 do 1,00	8		
	powyżej 1,00 do 2,5	13		
	powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				10
1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (366) przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni	3	18	3
	45 do 60 dni	2		
	61 do 90 dni	1		
	powyżej 90 dni	0		
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (366) przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni	7	9	7
	61 do 90 dni	4		
	powyżej 90 dni	0		
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				14
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania aktywa razem	poniżej 40%	10	57%	8
	40% do 60%	8		
	powyżej 60% do 80%	3		
	powyżej 80%	0		
2) wskaźnik wypłacalności = zobowiązania długoterminowe zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	0,00 do 0,50	10	1,79	6
	0,51 do 1,00	8		
	1,01 do 2,00	6		
	2,01 do 4,00	4		
	powyżej 4,00 lub poniżej 0	0		
OCENA ŁĄCZNA				56

ul. Warecka 2, 91-202 Łódź

ul. Warecka 2, 91-202 Łódź

(pieczęć jednostki)

(pieczęć jednostki)

BILANS

Dane w złotych

AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2024	31.12.2025		
A Aktywa trwałe	44 910 985,57	48 335 985,57	3 425 000,00	7,63%
I Wartości niematerialne i prawne	150 000,00	200 000,00	50 000,00	33,33%
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Wartość firmy	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Inne wartości niematerialne i prawne	150 000,00	200 000,00	50 000,00	33,33%
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	#DIV/0!
II Rzeczowe aktywa trwałe	44 730 985,57	48 100 985,57	3 370 000,00	7,53%
1 Środki trwałe	44 230 985,57	48 080 985,57	3 850 000,00	8,70%
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 330 985,57	7 330 985,57	0,00	0,00%
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 500 000,00	15 500 000,00	1 000 000,00	6,90%
c) urządzenia techniczne i maszyny	700 000,00	950 000,00	250 000,00	35,71%
d) środki transportu	13 500 000,00	15 000 000,00	1 500 000,00	11,11%
e) inne środki trwałe	8 200 000,00	9 300 000,00	1 100 000,00	13,41%
2 Środki trwałe w budowie	500 000,00	20 000,00	-480 000,00	-96,00%
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1 Od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Od pozostałych jednostek	0,00		0,00	#DIV/0!
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
1 Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	35 000,00	5 000,00	16,67%
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	30 000,00	35 000,00	5 000,00	16,67%

BILANS

Dane w złotych

PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2024	31.12.2025		
A Kapitał (fundusz) własny	31 534 013,10	37 084 013,10	5 550 000,00	17,60%
I Kapitał (fundusz) podstawowy	35 089 289,26	35 089 289,26	0,00	0,00%
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00		0,00	#DIV/0!
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00		0,00	#DIV/0!
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00		0,00	#DIV/0!
- na udziały (akcje) własne	0,00		0,00	#DIV/0!
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 664 576,16	-3 555 276,16	5 109 300,00	-58,97%
VI Zysk (strata) netto	5 109 300,00	5 550 000,00	440 700,00	8,63%
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 499 000,00	66 450 000,00	-1 049 000,00	-1,55%
I Rezerwy na zobowiązania	20 300 000,00	20 900 000,00	600 000,00	2,96%
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	16 300 000,00	17 400 000,00	1 100 000,00	6,75%
- długoterminowa	14 500 000,00	15 500 000,00	1 000 000,00	6,90%
- krótkoterminowa	1 800 000,00	1 900 000,00	100 000,00	5,56%
3 Pozostałe rezerwy	4 000 000,00	3 500 000,00	-500 000,00	-12,50%
- długoterminowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- krótkoterminowe	4 000 000,00	3 500 000,00	-500 000,00	-12,50%
II Zobowiązania długoterminowe	2 850 000,00	2 201 000,00	-649 000,00	-22,77%
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Wobec pozostałych jednostek	2 850 000,00	2 201 000,00	-649 000,00	-22,77%
a) kredyty i pożyczki	1 358 000,00	1 170 000,00	-188 000,00	-13,84%
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	#DIV/0!
c) inne zobowiązania finansowe	1 492 000,00	1 031 000,00	-461 000,00	-30,90%
d) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	#DIV/0!
e) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
III Zobowiązania krótkoterminowe	33 149 000,00	35 349 000,00	2 200 000,00	6,64%
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Wobec pozostałych jednostek	31 649 000,00	33 649 000,00	2 000 000,00	6,32%

AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2024	31.12.2025		
B Aktywa obrotowe	54 122 027,53	55 198 027,53	1 076 000,00	1,99%
I Zapasy	1 190 000,00	1 300 000,00	110 000,00	9,24%
1 Materiały	1 100 000,00	1 200 000,00	100 000,00	9,09%
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Produkty gotowe	0,00		0,00	#DIV/0!
4 Towary	90 000,00	100 000,00	10 000,00	11,11%
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00		0,00	#DIV/0!
II Należności krótkoterminowe	6 097 027,53	5 948 027,53	-149 000,00	-2,44%
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Należności od pozostałych jednostek	6 097 027,53	5 948 027,53	-149 000,00	-2,44%
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 597 027,53	5 498 027,53	-99 000,00	-1,77%
- do 12 miesięcy	5 597 027,53	5 498 027,53	-99 000,00	-1,77%
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		0,00	#DIV/0!
c) inne	500 000,00	450 000,00	-50 000,00	-10,00%
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	#DIV/0!
III Inwestycje krótkoterminowe	46 700 000,00	47 800 000,00	1 100 000,00	2,36%
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 700 000,00	47 800 000,00	1 100 000,00	2,36%
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 700 000,00	47 800 000,00	1 100 000,00	2,36%
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 400 000,00	23 000 000,00	600 000,00	2,68%
- inne środki pieniężne	24 300 000,00	24 800 000,00	500 000,00	2,06%
- inne aktywa pieniężne	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	135 000,00	150 000,00	15 000,00	11,11%
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
AKTYWA razem (suma poz. A, B, C i D)	99 033 013,10	103 534 013,10	4 501 000,00	4,54%

(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2024	31.12.2025		
a) kredyty i pożyczki	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00%
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	#DIV/0!
c) inne zobowiązania finansowe	461 000,00	461 000,00	0,00	0,00%
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 000 000,00	7 500 000,00	500 000,00	7,14%
- do 12 miesięcy	7 000 000,00	7 500 000,00	500 000,00	7,14%
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00		0,00	#DIV/0!
f) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	#DIV/0!
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 000 000,00	9 500 000,00	500 000,00	5,56%
h) z tytułu wynagrodzeń	7 000 000,00	7 500 000,00	500 000,00	7,14%
i) inne	8 000 000,00	8 500 000,00	500 000,00	6,25%
4 Fundusze specjalne	1 500 000,00	1 700 000,00	200 000,00	13,33%
IV Rozliczenia międzyokresowe	11 200 000,00	8 000 000,00	-3 200 000,00	-28,57%
1 Ujemna wartość firmy	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	11 200 000,00	8 000 000,00	-3 200 000,00	-28,57%
- długoterminowe	9 500 000,00	7 000 000,00	-2 500 000,00	-26,32%
- krótkoterminowe	1 700 000,00	1 000 000,00	-700 000,00	-41,18%
PASYWA razem (suma poz. A i B)	99 033 013,10	103 534 013,10	4 501 000,00	4,54%

(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Dane w złotych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:		Różnica	Dynamika
		2024	2025		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	303 359 300,00	332 300 000,00	28 940 700,00	9,54%
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	300 159 300,00	329 000 000,00	28 840 700,00	9,61%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 200 000,00	3 300 000,00	100 000,00	3,13%
B	Koszty działalności operacyjnej	299 400 000,00	327 790 000,00	28 390 000,00	9,48%
I	Amortyzacja	5 200 000,00	6 000 000,00	800 000,00	15,38%
II	Zużycie materiałów i energii	14 000 000,00	16 000 000,00	2 000 000,00	14,29%
III	Usługi obce	128 000 000,00	137 000 000,00	9 000 000,00	7,03%
IV	Podatki i opłaty, w tym:	900 000,00	990 000,00	90 000,00	10,00%
	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	#DIV/0!
V	Wynagrodzenia	117 000 000,00	130 000 000,00	13 000 000,00	11,11%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 000 000,00	31 000 000,00	3 000 000,00	10,71%
	- emerytalne	0,00		0,00	#DIV/0!
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 300 000,00	3 700 000,00	400 000,00	12,12%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 000 000,00	3 100 000,00	100 000,00	3,33%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	3 959 300,00	4 510 000,00	550 700,00	13,91%
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 095 000,00	5 920 000,00	825 000,00	16,19%
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Dotacje	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Inne przychody operacyjne	5 075 000,00	5 900 000,00	825 000,00	16,26%
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 630 000,00	5 650 000,00	1 020 000,00	22,03%
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	80 000,00	100 000,00	20 000,00	25,00%
III	Inne koszty operacyjne	4 550 000,00	5 550 000,00	1 000 000,00	21,98%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 424 300,00	4 780 000,00	355 700,00	8,04%
G	Przychody finansowe	805 000,00	900 000,00	95 000,00	11,80%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Odsetki, w tym:	805 000,00	900 000,00	95 000,00	11,80%
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
V	Inne	0,00		0,00	#DIV/0!
H	Koszty finansowe	120 000,00	130 000,00	10 000,00	8,33%
I	Odsetki, w tym:	50 000,00	60 000,00	10 000,00	20,00%
	- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Inne	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00%
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 109 300,00	5 550 000,00	440 700,00	8,63%
J	Podatek dochodowy	0,00		0,00	#DIV/0!
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	#DIV/0!
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 109 300,00	5 550 000,00	440 700,00	8,63%

.....
(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Analiza wskaźnikowa za 2025 rok				
NAZWA WSKAŹNIKA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	WARTOŚĆ	OCENA	
I. Wskaźniki zyskowności				11
1) wskaźnik zyskowności netto = $\frac{\text{wynik netto} * 100\%}{\text{przychody ze sprzedaży produktów + towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe}}$	poniżej 0,00%	0	1,64%	3
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = $\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} * 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,00%	0	1,41%	3
	0,00% do 3,00%	3		
	powyżej 3,00% do 5,00%	4		
	powyżej 5,00%	5		
3) wskaźnik zyskowności aktywów = $\frac{\text{wynik netto} * 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,00%	0	5,48%	5
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
II. Wskaźniki płynności				21
1) wskaźnik bieżącej płynności = $\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,60	0	1,35	8
	0,6 do 1,00	4		
	powyżej 1,00 do 1,5	8		
	powyżej 1,5 do 3,0	12		
2) wskaźnik szybkiej płynności = $\frac{\text{(aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)-zapasy)}}{\text{(zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy +rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)}}$	poniżej 0,50	0	1,32	13
	0,5 do 1,00	8		
	powyżej 1,00 do 2,5	13		
	powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				10
1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni	3	6	3
	45 do 60 dni	2		
	61 do 90 dni	1		
	powyżej 90 dni	0		
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni	7	8	7
	61 do 90 dni	4		
	powyżej 90 dni	0		
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				14
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40%	10	56%	8
	40% do 60%	8		
	powyżej 60% do 80%	3		
	powyżej 80%	0		
2) wskaźnik wypłacalności = $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	0,00 do 0,50	10	1,58	6
	0,51 do 1,00	8		
	1,01 do 2,00	6		
	2,01 do 4,00	4		
	powyżej 4,00 lub poniżej 0	0		
OCENA ŁĄCZNA				56

(pieczęć jednostki)

(pieczęć jednostki)

BILANS					BILANS				
Dane w złotych					Dane w złotych				
AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika	PASywa	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2025	31.12.2026				31.12.2025	31.12.2026		
A Aktywa trwałe	48 335 985,57	57 260 985,57	8 925 000,00	18,46%	A Kapitał (fundusz) własny	37 084 013,10	53 479 565,42	16 395 552,32	44,21%
I Wartości niematerialne i prawne	200 000,00	270 000,00	70 000,00	35,00%	I Kapitał (fundusz) podstawowy	35 089 289,26	35 089 289,26	0,00	0,00%
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00	#DIV/0!	II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Wartość firmy	0,00		0,00	#DIV/0!	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00		0,00	#DIV/0!
3 Inne wartości niematerialne i prawne	200 000,00	270 000,00	70 000,00	35,00%	III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	#DIV/0!	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00		0,00	#DIV/0!
II Rzeczowe aktywa trwałe	48 100 985,57	56 930 985,57	8 830 000,00	18,36%	IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
1 Środki trwałe	48 080 985,57	56 830 985,57	8 750 000,00	18,20%	- utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00		0,00	#DIV/0!
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 330 985,57	7 330 985,57	0,00	0,00%	- na udziały (akcje) własne	0,00		0,00	#DIV/0!
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 500 000,00	16 400 000,00	900 000,00	5,81%	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 555 276,16	8 735 276,16	12 290 552,32	-345,70%
c) urządzenia techniczne i maszyny	950 000,00	1 400 000,00	450 000,00	47,37%	VI Zysk (strata) netto	5 550 000,00	9 655 000,00	4 105 000,00	73,96%
d) środki transportu	15 000 000,00	18 700 000,00	3 700 000,00	24,67%	VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00	#DIV/0!
e) inne środki trwałe	9 300 000,00	13 000 000,00	3 700 000,00	39,78%	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 450 000,00	64 300 000,00	-2 150 000,00	-3,24%
2 Środki trwałe w budowie	20 000,00	100 000,00	80 000,00	400,00%	I Rezerwy na zobowiązania	20 900 000,00	21 500 000,00	600 000,00	2,87%
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	#DIV/0!
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 400 000,00	18 500 000,00	1 100 000,00	6,32%
1 Od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!	- długoterminowa	15 500 000,00	16 500 000,00	1 000 000,00	6,45%
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!	- krótkoterminowa	1 900 000,00	2 000 000,00	100 000,00	5,26%
3 Od pozostałych jednostek	0,00		0,00	#DIV/0!	3 Pozostałe rezerwy	3 500 000,00	3 000 000,00	-500 000,00	-14,29%
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	- długoterminowe	0,00		0,00	#DIV/0!
1 Nieruchomości	0,00		0,00	#DIV/0!	- krótkoterminowe	3 500 000,00	3 000 000,00	-500 000,00	-14,29%
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	#DIV/0!	II Zobowiązania długoterminowe	2 201 000,00	1 551 000,00	-650 000,00	-29,53%
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!	3 Wobec pozostałych jednostek	2 201 000,00	1 551 000,00	-650 000,00	-29,53%
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!	a) kredyty i pożyczki	1 170 000,00	982 000,00	-188 000,00	-16,07%
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!	c) inne zobowiązania finansowe	1 031 000,00	569 000,00	-462 000,00	-44,81%
b) W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	d) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!	e) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!	III Zobowiązania krótkoterminowe	35 349 000,00	36 449 000,00	1 100 000,00	3,11%
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00		0,00	#DIV/0!
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!	b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
- udzielone pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!	2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00		0,00	#DIV/0!	- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 000,00	60 000,00	25 000,00	71,43%	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		0,00	#DIV/0!	b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	35 000,00	60 000,00	25 000,00	71,43%	3 Wobec pozostałych jednostek	33 649 000,00	34 549 000,00	900 000,00	2,67%

AKTYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika	PASYWA	Stan na dzień:		Różnica	Dynamika
	31.12.2025	31.12.2026				31.12.2025	31.12.2026		
B Aktywa obrotowe	55 198 027,53	60 518 579,85	5 320 552,32	9,64%	a) kredyty i pożyczki	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00%
I Zapasy	1 300 000,00	1 620 000,00	320 000,00	24,62%	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00	#DIV/0!
1 Materiały	1 200 000,00	1 500 000,00	300 000,00	25,00%	c) inne zobowiązania finansowe	461 000,00	461 000,00	0,00	0,00%
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00		0,00	#DIV/0!	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	7 500 000,00	7 800 000,00	300 000,00	4,00%
3 Produkty gotowe	0,00		0,00	#DIV/0!	- do 12 miesięcy	7 500 000,00	7 800 000,00	300 000,00	4,00%
4 Towary	100 000,00	120 000,00	20 000,00	20,00%	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00		0,00	#DIV/0!	e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00		0,00	#DIV/0!
II Należności krótkoterminowe	5 948 027,53	6 188 579,85	240 552,32	4,04%	f) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00	#DIV/0!
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00%
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	h) z tytułu wynagrodzeń	7 500 000,00	8 000 000,00	500 000,00	6,67%
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!	i) inne	8 500 000,00	8 600 000,00	100 000,00	1,18%
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!	4 Fundusze specjalne	1 700 000,00	1 900 000,00	200 000,00	11,76%
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!	IV Rozliczenia międzyokresowe	8 000 000,00	4 800 000,00	-3 200 000,00	-40,00%
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	1 Ujemna wartość firmy	0,00		0,00	#DIV/0!
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	8 000 000,00	4 800 000,00	-3 200 000,00	-40,00%
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!	- długoterminowe	7 000 000,00	4 500 000,00	-2 500 000,00	-35,71%
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!	- krótkoterminowe	1 000 000,00	300 000,00	-700 000,00	-70,00%
b) inne	0,00		0,00	#DIV/0!					
3 Należności od pozostałych jednostek	5 948 027,53	6 188 579,85	240 552,32	4,04%					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 498 027,53	5 688 579,85	190 552,32	3,47%					
- do 12 miesięcy	5 498 027,53	5 688 579,85	190 552,32	3,47%					
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	#DIV/0!					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		0,00	#DIV/0!					
c) inne	450 000,00	500 000,00	50 000,00	11,11%					
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	#DIV/0!					
III Inwestycje krótkoterminowe	47 800 000,00	52 540 000,00	4 740 000,00	9,92%					
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 800 000,00	52 540 000,00	4 740 000,00	9,92%					
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!					
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!					
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!					
- udzielenie pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!					
- udziały lub akcje	0,00		0,00	#DIV/0!					
- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	#DIV/0!					
- udzielenie pożyczki	0,00		0,00	#DIV/0!					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00	#DIV/0!					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 800 000,00	52 540 000,00	4 740 000,00	9,92%					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 000 000,00	26 340 000,00	3 340 000,00	14,52%					
- inne aktywa pieniężne	24 800 000,00	26 200 000,00	1 400 000,00	5,65%					
- inne aktywa pieniężne	0,00		0,00	#DIV/0!					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		0,00	#DIV/0!					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	150 000,00	170 000,00	20 000,00	13,33%					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!					
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!					
AKTYWA razem (suma poz. A, B, C i D)	103 534 013,10	117 779 565,42	14 245 552,32	13,76%	PASYWA razem (suma poz. A i B)	103 534 013,10	117 779 565,42	14 245 552,32	13,76%

.....
 (data i podpis olówniej księgowej)

.....
 (data i podpis kierownika jednostki)

.....
 (data i podpis olówniej księgowej)

.....
 (data i podpis kierownika jednostki)

Dane w złotych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:		Różnica	Dynamika
		2025	2026		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	332 300 000,00	360 500 000,00	28 200 000,00	8,49%
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	329 000 000,00	357 000 000,00	28 000 000,00	8,51%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 300 000,00	3 500 000,00	200 000,00	6,06%
B	Koszty działalności operacyjnej	327 790 000,00	355 590 000,00	27 800 000,00	8,48%
I	Amortyzacja	6 000 000,00	6 800 000,00	800 000,00	13,33%
II	Zużycie materiałów i energii	16 000 000,00	18 000 000,00	2 000 000,00	12,50%
III	Usługi obce	137 000 000,00	143 500 000,00	6 500 000,00	4,74%
IV	Podatki i opłaty, w tym:	990 000,00	1 090 000,00	100 000,00	10,10%
	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	#DIV/0!
V	Wynagrodzenia	130 000 000,00	144 000 000,00	14 000 000,00	10,77%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	31 000 000,00	34 500 000,00	3 500 000,00	11,29%
	- emerytalne	0,00		0,00	#DIV/0!
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 700 000,00	4 500 000,00	800 000,00	21,62%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 100 000,00	3 200 000,00	100 000,00	3,23%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	4 510 000,00	4 910 000,00	400 000,00	8,87%
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 920 000,00	6 920 000,00	1 000 000,00	16,89%
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Dotacje	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Inne przychody operacyjne	5 900 000,00	6 900 000,00	1 000 000,00	16,95%
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 650 000,00	6 635 000,00	985 000,00	17,43%
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	100 000,00	80 000,00	-20 000,00	-20,00%
III	Inne koszty operacyjne	5 550 000,00	6 555 000,00	1 005 000,00	18,11%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 780 000,00	5 195 000,00	415 000,00	8,68%
G	Przychody finansowe	900 000,00	1 000 000,00	100 000,00	11,11%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Odsetki, w tym:	900 000,00	1 000 000,00	100 000,00	11,11%
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
V	Inne	0,00		0,00	#DIV/0!
H	Koszty finansowe	130 000,00	140 000,00	10 000,00	7,69%
I	Odsetki, w tym:	60 000,00	70 000,00	10 000,00	16,67%
	- dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	#DIV/0!
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	#DIV/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	#DIV/0!
IV	Inne	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00%
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 550 000,00	6 055 000,00	505 000,00	9,10%
J	Podatek dochodowy	0,00		0,00	#DIV/0!
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	#DIV/0!
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	5 550 000,00	6 055 000,00	505 000,00	9,10%

.....
(data i podpis głównej księgowej)

.....
(data i podpis kierownika jednostki)

Analiza wskaźnikowa za 2026 rok				
NAZWA WSKAŹNIKA	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	WARTOŚĆ	OCENA	
I. Wskaźniki zyskowności				11
1) wskaźnik zyskowności netto = wynik netto * 100% przychody ze sprzedaży produktów + towarów i	poniżej 0,00%	0	1,64%	3
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = wynik z działalności operacyjnej * 100% przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów +	poniżej 0,00%	0	1,41%	3
	0,00% do 3,00%	3		
	powyżej 3,00% do 5,00%	4		
	powyżej 5,00%	5		
3) wskaźnik zyskowności aktywów = wynik netto * 100% średni stan aktywów	poniżej 0,00%	0	5,47%	5
	0,00% do 2,00%	3		
	powyżej 2,00% do 4,00%	4		
	powyżej 4,00%	5		
II. Wskaźniki płynności				21
1) wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	poniżej 0,60	0	1,46	8
	0,6 do 1,00	4		
	powyżej 1,00 do 1,5	8		
	powyżej 1,5 do 3,0	12		
	powyżej 3,0 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe	10		
2) wskaźnik szybkiej płynności = (aktywa obrotowe-należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)- zapasy)	poniżej 0,50	0	1,42	13
	0,5 do 1,00	8		
	powyżej 1,00 do 2,5	13		
	powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe	10		
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				10
1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	poniżej 45 dni	3	6	3
	45 do 60 dni	2		
	61 do 90 dni	1		
	powyżej 90 dni	0		
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	do 60 dni	7	8	7
	61 do 90 dni	4		
	powyżej 90 dni	0		
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				14
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania	poniżej 40%	10	51%	8
	40% do 60%	8		
	powyżej 60% do 80%	3		
	powyżej 80%	0		
2) wskaźnik wypłacalności = zobowiązania długoterminowe + rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	0,00 do 0,50	10	1,11	6
	0,51 do 1,00	8		
	1,01 do 2,00	6		
	2,01 do 4,00	4		
	powyżej 4,00 lub poniżej 0	0		
OCENA ŁĄCZNA				56

ANALIZA TRENDU				
	2023	2024	2025	2026
I. WYNIK FINANSOWY	4 114 566,22	5 109 300,00	5 550 000,00	6 055 000,00
trend: rosnący/malejący/stały*				
wnioski zawarte w części opisowej				
II. MAJĄTEK TRWAŁY	39 821 212,00	44 910 985,57	48 335 985,57	57 260 985,57
trend: rosnący				
wnioski zawarte w części opisowej				
III. KAPITAŁ WŁASNY	26 756 409,05	31 534 013,10	37 084 013,10	53 479 565,42
trend: stały				
wnioski zawarte w części opisowej				
IV. WSKAŹNIKI EKONOMICZNO-FINANSOWE:				
I. Wskaźniki zyskowności				
1) wskaźnik zyskowności netto	1,46%	1,65%	1,64%	1,64%
2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	1,11%	1,43%	1,41%	1,41%
3) wskaźnik zyskowności aktywów	4,61%	5,20%	5,48%	5,47%
II. Wskaźniki płynności				
1) wskaźnik bieżącej płynności	1,46	1,39	1,35	1,46
2) wskaźnik szybkiej płynności	1,43	1,36	1,32	1,42
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi				
1) wskaźnik rotacji należności	18	18	6	6
2) wskaźnik rotacji zobowiązań	9	9	8	8
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki				
1) wskaźnik zadłużenia aktywów	56%	57%	56%	51%
2) wskaźnik wypłacalności	2,04	1,79	1,58	1,11

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	32292.70003.70545
Nazwa dokumentu	31.05.24 Arkusz-wersja tabelaryczna-2023-2026 wzór 1-6.xlsx
Tytuł dokumentu	31.05.24 Arkusz-wersja tabelaryczna-2023-2026 wzór 1-6
Sygnatura dokumentu	GKA.032.11.2024
Data dokumentu	31.05.2024 16:02:46
Skrót dokumentu	D20702CC7DB40F451B79AF9D259FD6975250545D
Wersja dokumentu	1.8
Data podpisu	31.05.2024
Sygnatariusz	Agnieszka Dorota Kurpeta
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	31.05.2024
Sygnatariusz	Krzysztof Janecki
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.118.1.1.
Data wydruku:	31.05.2024 16:47:36
Autor wydruku:	Kurpeta Agnieszka