

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

Nazwa wskaźnika	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wartość wskaźnika	OCENA				
				2016	2017	2018	2019	
Zyskowności netto	poniżej 0,0 %	0	-2,30%	0	3	3	3	
	od 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
Zyskowności działalności operacyjnej	poniżej 0,0 %	0	-2,30	0	3	3	3	
	od 0,0% do 3,0 %	3						
	powyżej 3,0% do 5,0%	4						
	powyżej 5,0%	5						
Zyskowność aktywów	poniżej 0,0 %	0	-8,83	0	3	3	3	
	powyżej 0,0% do 2,0 %	3						
	powyżej 2,0% do 4,0%	4						
	powyżej 4,0%	5						
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		MAX 15	Uzyskane pkt.	0	9	9	9	
Płynności bieżącej	poniżej 0,6	0	1,07	8	8	8	8	
	od 0,60 do 1,00	4						
	powyżej 1,00 do 1,50	8						
	powyżej 1,5 do 3,00	12						
	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10						
Płynności szybkiej	poniżej 0,50	0	1,06	13	13	13	13	
	powyżej 0,50 do 1,00	8						
	powyżej 1,00 do 2,50	13						
	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10						
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		MAX 25	Uzyskane pkt.	21	21	21	21	
Rotacji należności (w dniach)	poniżej 45 dni	3	19	3	3	3	3	
	od 45 dni do 60 dni	2						
	od 61 dni do 90 dni	1						
	powyżej 90 dni	0						
Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni	7	4	7	7	7	7	
	od 61 dni do 90 dni	4						
	powyżej 90 dni	0						
RAZEM WSKAŹNIKI ROTACJI		MAX 10	Uzyskane pkt.	10	10	10	10	
Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 %	10	86%	0	0	3	3	
	od 40% do 60%	8						
	powyżej 60% do 80%	3						
	powyżej 80%	0						
Wypłacalności	od 0,00 do 0,50	10	21,93	0	0	0	0	
	od 0,51 do 1,00	8						
	od 1,01 do 2,00	6						
	od 2,01 do 4,00	4						
	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0						
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		MAX 20	Uzyskane pkt.	0	0	3	3	
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW/ 70 MAX MOŻLIWYCH				31	40	43	43	

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2015			31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwale	415 306,34	553 666,25	A	Kapitał (fundusz) własny	44 780,40	154 517,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	337 101,20	337 101,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	415 306,34	553 666,25	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwale	415 306,34	553 666,25		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	394 356,24	510 993,12	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-182 584,01	-86 636,97
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 899,52	39 781,29	VI	Zysk (strata) netto	-109 736,79	-95 947,04
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale	7 050,58	2 891,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 092 927,88	1 191 889,74
2	Środki trwale w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	545 185,00	510 160,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	524 599,00	494 440,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa	315 165,00	414 584,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	20 586,00	15 720,00
3	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	20 586,00	15 720,00
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	437 043,36	518 490,92
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	413 378,64	488 732,49
B	Aktywa obrotowe	722 401,94	792 740,68	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	10 397,05	14 159,66	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	10 397,05	14 159,66	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 331,11	67 368,23
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	48 331,11	67 368,23
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	331 099,22	211 599,31	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	194 942,20	233 589,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	169 405,60	187 064,82
	- do 12 miesięcy			i)	inne	699,73	710,10
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	23 664,72	29 758,43
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	110 699,52	163 238,82
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	110 699,52	163 238,82
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe	110 699,52	163 238,82
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	331 099,22	211 599,31				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	307 192,02	179 513,47				
	- do 12 miesięcy	307 192,02	179 513,47				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	458,20	1 389,84			
c)	inne	23 449,00	30 696,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
II	Inwestycje krótkoterminowe	372 893,22	561 141,78			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	372 893,22	561 141,78			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	372 893,22	561 141,78			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	372 893,22	561 141,78			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 012,45	5 839,93			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 137 708,28	1 346 406,93			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 137 708,28	1 346 406,93

1000000

31.03.2017.

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

31.03.2017.

[Signature]

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016

(pieczęć jednostki)

NIP 745 12 01 41 11

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 691 981,02	4 616 727,52
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 724 833,50	4 640 528,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-32 852,48	-23 800,88
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 856 370,12	4 822 349,04
I	Amortyzacja	188 057,33	264 399,97
II	Zużycie materiałów i energii	192 226,97	192 906,26
III	Usługi obce	920 363,21	810 872,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	82 914,83	73 424,15
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 856 607,74	2 868 965,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	576 821,17	576 374,48
	- emerytalne	253 594,27	250 320,21
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39 378,87	35 406,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-164 389,10	-205 621,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	54 416,26	126 101,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	54 416,26	126 101,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	16 626,18
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		16 626,18
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-109 972,84	-96 146,61
G	Przychody finansowe	241,88	199,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	241,88	199,59
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	5,83	0,02
I	Odsetki, w tym:	5,83	
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		0,02
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-109 736,79	-95 947,04
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-109 736,79	-95 947,04

31.03.2017v.

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

Kocierka

31.03.2017v.

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