

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

Nazwa wskaźnika	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wartość wskaźnika	OCENA				
				2016	2016	2017	2018	2019
Zyskowności netto	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,12%	5	3	3	3	
Zyskowności działalności operacyjnej	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	4,24%	4	3	3	3	
Zyskowność aktywów	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,20%	5	3	3	3	
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		MAX 15	Uzyskane pkt.	14	9	9	9	
Płynności bieżącej	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	2,43	12	12	12	12	
Płynności szybkiej	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	2,32	13	13	13	13	
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		MAX 25	Uzyskane pkt.	25	25	25	25	
Rotacji należności (w dniach)	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	43,10	3	1	1	1	
Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	10,99	7	7	7	7	
RAZEM WSKAŹNIKI ROTACJI		MAX 10	Uzyskane pkt.	10	8	8	8	
Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	24,39%	10	10	10	10	
Wypłacalności	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	0,25	10	10	10	10	
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		MAX 20	Uzyskane pkt.	20	20	20	20	
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW/ 70 MAX MOŻLIWYCH				69	62	62	62	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 651 861,93	34 197 117,72
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 178 361,78	34 298 276,80
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-612 560,20	-158 736,68
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	86 060,35	57 577,80
B.	Koszty działalności operacyjnej	38 034 505,18	35 550 277,80
I.	Amortyzacja	2 368 567,76	2 827 280,32
II.	Zużycie materiałów i energii	5 881 060,78	5 288 561,17
III.	Usługi obce	4 841 033,51	4 605 171,45
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	394 441,23	373 188,66
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	19 606 104,48	17 816 494,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 201 998,66	3 753 474,14
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	711 753,20	886 107,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 545,56	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	617 356,75	-1 353 160,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 945 555,40	2 212 508,85
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 120,00	
II.	Dotacje	2 503 351,38	1 787 685,17
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	432 084,02	424 823,68
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 774 191,07	781 516,99
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 774 191,07	781 516,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 788 721,08	77 831,78
G.	Przychody finansowe	108 366,59	114 502,05
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	108 366,59	114 502,05
	- 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	1 327,59	378,00
I.	Odsetki, w tym:	1 327,59	378,00
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 895 760,08	191 955,83
J.	Podatek dochodowy	178 955,00	109 345,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 716 805,08	82 610,83

Miejscowość: Opole
Data: 27.03.2017

GŁÓWNA KASJEROWA

Dorota Witkiewicz

Edward Puchala
Dyrektor

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg: Dorota Witkiewicz

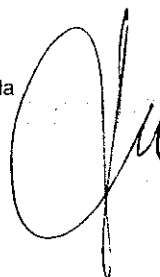
BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	23 390 477,79	24 170 330,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	424 391,76	563 669,82
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	424 391,76	563 669,82
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 933 950,38	23 555 442,55
1.	Środki trwałe	22 258 228,85	23 521 371,55
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 073 423,00	2 073 423,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 176 762,50	17 819 250,51
	c) urządzenia techniczne i maszyny	629 560,50	1 027 990,01
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	2 378 482,85	2 600 708,03
2.	Środki trwałe w budowie	675 721,53	34 071,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 135,65	51 218,10
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 135,65	51 218,10

Miejscowość: Opole
Data: 27.03.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Dorota Witkiewicz

Edward Puchala
Dyrektor

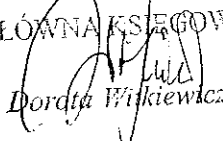


Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg: Dorota Witkiewicz

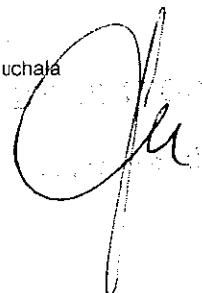
BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 506 622,91	13 500 064,39
I.	Zapasy	790 279,09	862 332,54
1.	Materiały	790 279,09	862 332,54
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	0,00	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	6 444 457,58	3 191 279,85
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 444 457,58	3 191 279,85
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 268 494,94	3 004 972,72
	- do 12 miesięcy	6 268 494,94	3 004 972,72
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	2 110,64	339,63
	c) inne	173 852,00	185 967,50
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 863 816,09	8 984 684,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 863 816,09	8 984 684,10
	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	9 863 816,09	8 984 684,10
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	242 323,46	229 755,47
	- inne środki pieniężne	9 621 492,63	8 754 928,63
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	408 070,15	461 767,90
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	40 897 100,70	37 670 394,86

Miejscowość: Opole
 Data: 27.03.2017

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Dorota Witkiewicz

Edward Puchala
 Dyrektor



Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg: Dorota Witkiewicz

BILANS NA 31.12.2016 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 468 512,42	19 751 707,34
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 133 019,02	11 133 019,02
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 618 688,32	8 536 077,49
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	1 716 805,08	82 610,83
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
		19 428 588,28	17 918 687,52
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 640 332,55	2 943 279,77
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 137 011,00	1 596 616,00
	- długoterminowa	1 866 107,00	1 337 515,00
	- krótkoterminowa	470 904,00	259 101,00
3.	Pozostałe rezerwy	2 503 321,55	1 346 663,77
	- długoterminowe	1 273 260,52	1 340 513,77
	- krótkoterminowe	1 230 061,03	6 150,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	250 400,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	250 400,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	250 400,00	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 335 754,37	4 396 063,69
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 110 493,13	4 179 347,66
	a) kredyty i pożyczki	250 449,32	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 239 799,80	1 123 995,28
	- do 12 miesięcy	1 239 799,80	1 123 995,28
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 890 307,36	1 509 352,06
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 420 154,72	1 178 478,68
	i) inne	309 781,93	367 521,64
	4. Fundusze specjalne	225 261,24	216 716,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 202 101,36	10 579 344,06
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 202 101,36	10 579 344,06
	- długoterminowe	8 065 794,70	9 416 216,26
	- krótkoterminowe	1 136 306,66	1 163 127,80
PASYWA RAZEM		40 897 100,70	37 670 394,86

Miejscowość: Opole
 Data: 27.03.2017

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Witkiewicz

Edward Puchala
 Dyrektor

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg: Dorota Witkiewicz