

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 % | 0 | 0,5 | 3 | 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 | 0,7 | 3 | 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 | 1 | 3 | 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. | 9 | 9 | 9 | 9 | |
| Płynności bieżącej | poniżej 0,6 | 0 | 2,68 | 12 | 12 | 12 | 12 | |
| | od 0,60 do 1,00 | 4 | | | | | | |
| | powyżej 1,00 do 1,50 | 8 | | | | | | |
| | powyżej 1,5 do 3,00 | 12 | | | | | | |
| Płynności szybkiej | poniżej 0,50 | 0 | 2,66 | 10 | 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. | 22 | 25 | 25 | 25 | |
| Rotacji należności (w dniach) | poniżej 45 dni | 3 | 7 | 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 | 14 | 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 | 28,50% | 10 | 10 | 10 | 10 | |
| | od 40% do 60% | 8 | | | | | | |
| | powyżej 60% do 80% | 3 | | | | | | |
| | powyżej 80% | 0 | | | | | | |
| Wypłacalności | od 0,00 do 0,50 | 10 | 0,40 | 10 | 10 | 8 | 8 | |
| | 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. | 20 | 20 | 18 | 18 | |
| SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW/ 70 MAX MOŻLIWYCH | | | | 61 | 64 | 62 | 62 | |

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 roku

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|--|--------------|--------------|------------|---|--------------|--------------|
| | | 2015 | 2016 | | | 2015 | 2016 |
| A | Aktywa trwałe | 2 961 591,05 | 3 142 768,98 | A | Kapitał (fundusz) własny | 6 200 306,09 | 6 278 743,34 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 857,92 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 192 924,35 | 5 192 924,35 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 323 772,79 | 464 234,59 |
| 2 | Wartość firmy | | | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 857,92 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 961 591,05 | 3 141 911,06 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | |
| 1 | Środki trwałe | 2 898 334,05 | 3 078 654,06 | | - tworzone zgodnie z unową (statutem) spółki | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 128 800,00 | 128 800,00 | | - na udziały (akcje) własne | | |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 942 838,24 | 904 859,89 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 543 147,15 | 543 147,15 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 505 155,03 | 418 330,49 | VI | Zysk (strata) netto | 140 461,80 | 78 437,25 |
| d) | środki transportu | 1 029 478,57 | 1 138 149,58 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | 292 062,21 | 488 514,10 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 239 008,17 | 2 502 399,79 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 63 257,00 | 63 257,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | - długoterminowa | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | - krótkoterminowa | | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| IV | Investycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | - długoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | | - krótkoterminowe | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | - udziały lub akcje | | | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | - udzielone pożyczki | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |

6014

| | | | | | | | |
|----|---|--------------|--------------|-----|---|--------------|--------------|
| 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 | 1 712 467,04 | 2 027 066,87 |
| | -- udzielone pożyczki | | | 1 | 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 | | |
| I | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | b) | inne | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 500 614,56 | 1 825 348,02 |
| B | Aktywa obrotowe | 5 477 723,21 | 5 638 374,15 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| I | Zapasy | 42 377,98 | 40 250,37 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| 1 | Materialy | 42 377,98 | 40 250,37 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 481 798,33 | 723 536,83 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | -- do 12 miesięcy | 481 798,33 | 723 536,83 |
| 4 | Towary | | | | -- powyżej 12 miesięcy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 396 477,25 | 470 177,45 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 628 636,90 | 608 243,68 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 390 179,33 | 493 567,51 |
| | -- do 12 miesięcy | | | i) | inne | | |
| | -- powyżej 12 miesięcy | | | 4 | Fundusze specjalne | 211 852,48 | 201 718,85 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 526 541,13 | 475 332,92 |
| 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 | 526 541,13 | 475 332,92 |
| | -- do 12 miesięcy | | | | -- długoterminowe | 526 541,13 | 475 332,92 |
| | -- powyżej 12 miesięcy | | | | -- krótkoterminowe | | |
| b) | inne | | | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 396 477,25 | 470 177,45 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 265 576,08 | 328 634,20 | | | | |
| | -- do 12 miesięcy | 265 576,08 | 328 634,20 | | | | |
| | -- powyżej 12 miesięcy | | | | | | |

Handwritten signature or mark

| | | | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|--|--|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | | | | |
| c) | inne | 130 901,17 | 141 543,25 | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 4 931 182,79 | 4 913 340,22 | | | |
| I | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 931 182,79 | 4 913 340,22 | | | |
| 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 | | | | | |
| 6 | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 931 182,79 | 4 913 340,22 | | | |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 931 182,79 | 4 913 340,22 | | | |
| | - inne środki pieniężne | | | | | |
| | - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 107 685,19 | 214 606,11 | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 8 439 314,26 | 8 781 143,13 | | | |
| | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 8 439 314,26 | 8 781 143,13 | | | |

Główna Księgarnia

15.03.2017 *[Podpis]*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

15.03.2017 *[Podpis]*
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|---------------|---------------|
| | | 2015 | 2016 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 15 236 225,16 | 15 753 105,75 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 15 268 383,61 | 15 646 184,83 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -32 158,45 | 106 920,92 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 15 170 872,61 | 15 764 344,79 |
| I | Amortyzacja | 597 592,10 | 651 984,55 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 747 765,35 | 764 235,20 |
| III | Usługi obce | 4 672 969,45 | 5 071 285,15 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 239 633,67 | 214 647,95 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 6 852 404,72 | 6 967 595,16 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 934 409,49 | 1 849 827,09 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 126 097,83 | 244 769,69 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 65 352,55 | -11 239,04 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 109 095,08 | 123 556,49 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 109 095,08 | 123 556,49 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 17 138,34 | 1 374,11 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 17 138,34 | 1 374,11 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 157 309,29 | 110 943,34 |
| G | Przychody finansowe | 17 388,51 | 23 117,91 |
| 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: | 17 388,51 | 23 117,91 |
| | – 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 | 0,00 | 17 600,00 |
| I | Odsetki, w tym: | | 17 600,00 |
| | – 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) | 174 697,80 | 116 461,25 |
| J | Podatek dochodowy | 34 236,00 | 38 024,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 140 461,80 | 78 437,25 |

Opole, dnia 15.03.2017 r.

15.03.2017 Anna Głusiewicz
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

15.03.2017 Łukasz
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)