

Rachunek zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie		2023	2024	Prognoza			Dynamika			
					2025	2026	2027	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 048 612,27	29 710 510,38	28 000 000,00	31 000 000,00	33 000 000,00	18,61%	-5,76%	10,71%	6,45%
2		- od jednostek powiązanych									
3	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 048 612,27	29 710 510,38	28 000 000,00	31 000 000,00	33 000 000,00	18,61%	-5,76%	10,71%	6,45%
4	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)									
5	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki									
6	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów									
7	B.	Koszty działalności operacyjnej	25 310 325,55	31 166 853,09	32 477 000,00	34 200 000,00	34 830 000,00	23,14%	4,20%	5,31%	1,84%
8	I	Amortyzacja	1 261 971,26	2 784 451,03	3 400 000,00	3 000 000,00	1 800 000,00	120,64%	22,11%	-11,76%	-40,00%
9	II	Zużycie materiałów i energii	1 235 371,16	1 258 356,65	1 440 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1,86%	14,43%	4,17%	3,33%
10	III	Usługi obce	11 005 514,27	13 291 687,22	12 250 000,00	13 200 000,00	14 000 000,00	20,77%	-7,84%	7,76%	6,06%
11	IV	Podatki i opłaty, w tym:	489 601,71	492 848,77	593 000,00	600 000,00	620 000,00	0,66%	20,32%	1,18%	3,33%
12	IV.1	- podatek akcyzowy									
13	V	Wynagrodzenia	9 022 761,36	10 631 272,69	11 590 000,00	12 500 000,00	13 200 000,00	17,83%	9,02%	7,85%	5,60%
14	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 199 231,65	2 597 862,61	3 063 000,00	3 250 000,00	3 500 000,00	18,13%	17,90%	6,11%	7,69%
15	VI.1	- emerytalne	861 814,16	1 018 568,00				18,19%	-100,00%		
16	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	95 874,14	110 374,12	141 000,00	150 000,00	160 000,00	15,12%	27,75%	6,38%	6,67%
17	VIII	Wartość sprzedanych towarów									
18	C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-261 713,28	-1 456 342,71	-4 477 000,00	-3 200 000,00	-1 830 000,00	456,46%	207,41%	-28,52%	-42,81%
19	D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 551 675,19	4 763 093,89	4 170 000,00	4 300 000,00	3 400 000,00	86,67%	-12,45%	3,12%	-20,93%
20	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 000,00					-100,00%		
21	II	Dotacje	990 626,54	2 427 941,69	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	145,09%	23,56%	0,00%	-33,33%
22	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
23	IV	Inne przychody operacyjne	1 561 048,65	2 333 152,20	1 170 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	49,46%	-49,85%	11,11%	7,69%
24	E.	Pozostałe koszty operacyjne	526 081,97	829 677,51	0,00	0,00	0,00	57,71%	-100,00%		
25	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych									
26	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
27	III	Inne koszty operacyjne	526 081,97	829 677,51				57,71%	-100,00%		
28	F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 763 879,94	2 477 073,67	-307 000,00	1 100 000,00	1 570 000,00	40,43%	-112,39%	-458,31%	42,73%
29	G.	Przychody finansowe	515 846,51	576 217,65	450 000,00	350 000,00	150 000,00	11,70%	-21,90%	-22,22%	-57,14%
30	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:									
31	a)	a) od jednostek powiązanych, w tym:									
32	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
33	b)	b) od jednostek pozostałych, w tym:									
34	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
35	II	Odsetki, w tym:	515 846,51	576 217,65	450 000,00	350 000,00	150 000,00	11,70%	-21,90%	-22,22%	-57,14%
36	-	- od jednostek powiązanych									
37	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:									
38	-	- w jednostkach powiązanych									
39	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
40	V	Inne									

Lp.	Wyszczególnienie		2023	2024	Prognoza			Dynamika			
					2025	2026	2027	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
41	H.	Koszty finansowe	773,02	179,82	3 000,00	3 000,00	3 000,00	-76,74%	1568,34%	0,00%	0,00%
42	I	Odsetki, w tym:	659,02	2,32				-99,65%	-100,00%		
43	-	- od jednostek powiązanych									
44	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:									
45	-	- w jednostkach powiązanych									
46	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
47	IV	Inne	114,00	177,50	3 000,00	3 000,00	3 000,00	55,70%	1590,14%	0,00%	0,00%
48	I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 278 953,43	3 053 111,50	140 000,00	1 447 000,00	1 717 000,00	33,97%	-95,41%	933,57%	18,66%
49	J.	Podatek dochodowy	2 483,00	709,00				-71,45%	-100,00%		
50	K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									
51	L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 276 470,43	3 052 402,50	140 000,00	1 447 000,00	1 717 000,00	34,08%	-95,41%	933,57%	18,66%
52		Razem przychody	28 116 133,97	35 049 821,92	32 620 000,00	35 650 000,00	36 550 000,00	24,66%	-6,93%	9,29%	2,52%
53		Razem koszty	25 839 663,54	31 997 419,42	32 480 000,00	34 203 000,00	34 833 000,00	23,83%	1,51%	5,30%	1,84%
54		Wynik netto	2 276 470,43	3 052 402,50	140 000,00	1 447 000,00	1 717 000,00	34,08%	-95,41%	933,57%	18,66%

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	Prognoza			Dynamika			
				2025	2026	2027	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
AKTYWA										
1	A. Aktywa trwałe	39 666 129,88	43 364 664,73	40 677 327,50	38 377 327,50	36 077 327,50	9,32%	-6,20%	-5,65%	-5,99%
2	I Wartości niematerialne i prawne	94 032,35	1 152 849,38	700 000,00	300 000,00	0,00	1126,01%	-39,28%	-57,14%	-100,00%
3	1.Koszty zakończonych prac rozwojowych									
4	2.Wartość firmy									
5	3.Inne wartości niematerialne i prawne	94 032,35	1 152 849,38	700 000,00	300 000,00	0,00	1126,01%	-39,28%	-57,14%	-100,00%
6	4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne									
7	II Rzeczowe aktywa trwałe	39 572 097,53	42 211 815,35	39 977 327,50	38 077 327,50	36 077 327,50	6,67%	-5,29%	-4,75%	-5,25%
8	1.Środki trwałe	39 489 726,49	42 129 444,31	39 977 327,50	38 077 327,50	36 077 327,50	6,68%	-5,11%	-4,75%	-5,25%
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	18 477 327,50	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
10	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 802 641,05	17 837 217,05	16 900 000,00	16 000 000,00	15 100 000,00	-5,13%	-5,25%	-5,33%	-5,63%
11	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 172 299,89	5 814 899,76	4 600 000,00	3 600 000,00	2 500 000,00	167,68%	-20,89%	-21,74%	-30,56%
12	d) środki transportu	37 458,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%			
13	e) inne środki trwałe									
14	2. Środki trwałe w budowie									
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	82 371,04	82 371,04				0,00%	-100,00%		
16	III Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
17	1. Od jednostek powiązanych									
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
19	3. Od pozostałych jednostek									
20	IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
21	1. Nieruchomości									
22	2. Wartości niematerialne i prawne									
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
24	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
25	- udziały lub akcje									
26	- inne papiery wartościowe									
27	- udzielone pożyczki									
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
30	- udziały lub akcje									
31	- inne papiery wartościowe									
32	- udzielone pożyczki									
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
34	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
35	- udziały lub akcje									
36	- inne papiery wartościowe									
37	- udzielone pożyczki									
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe									
39	4. Inne inwestycje długoterminowe									
40	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego									
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe									
43	B. Aktywa obrotowe	13 535 119,46	17 321 636,96	18 959 504,50	20 206 504,50	21 723 504,50	27,98%	9,46%	6,58%	7,51%
44	I Zapasy	112 308,96	121 620,88	130 000,00	140 000,00	150 000,00	8,29%	6,89%	7,69%	7,14%
45	1. Materiały	112 308,96	121 620,88	130 000,00	140 000,00	150 000,00	8,29%	6,89%	7,69%	7,14%
46	2. Półprodukty i produkty w toku									
47	3. Produkty gotowe									
48	4. Towary									
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi									
50	II Należności krótkoterminowe	3 009 450,81	4 181 799,42	4 000 000,00	4 450 000,00	4 750 000,00	38,96%	-4,35%	11,25%	6,74%
51	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
53	- do 12 miesięcy									
54	- powyżej 12 miesięcy									
55	b) inne									
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
58	- do 12 miesięcy									
59	- powyżej 12 miesięcy									
60	b) inne									
61	3. Należności od pozostałych jednostek	3 009 450,81	4 181 799,42	4 000 000,00	4 450 000,00	4 750 000,00	38,96%	-4,35%	11,25%	6,74%
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 009 450,81	4 181 456,43	4 000 000,00	4 450 000,00	4 750 000,00	38,94%	-4,34%	11,25%	6,74%
63	- do 12 miesięcy	3 009 450,81	4 181 456,43	4 000 000,00	4 450 000,00	4 750 000,00	38,94%	-4,34%	11,25%	6,74%
64	- powyżej 12 miesięcy									

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie		2023	2024	Prognoza			Dynamika			
					2025	2026	2027	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
65		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									
66		c) inne		342,99					-100,00%		
67		d) dochodzone na drodze sądowej									
68	III	Inwestycje krótkoterminowe	10 386 124,28	12 850 261,80	14 719 504,50	15 536 504,50	16 773 504,50	23,73%	14,55%	5,55%	7,96%
69		1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 386 124,28	12 850 261,80	14 719 504,50	15 536 504,50	16 773 504,50	23,73%	14,55%	5,55%	7,96%
70		a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
71		- udziały lub akcje									
72		- inne papiery wartościowe									
73		- udzielone pożyczki									
74		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe									
75		b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
76		- udziały lub akcje									
77		- inne papiery wartościowe									
78		- udzielone pożyczki									
79		- inne krótkotermin. aktywa finansowe									
80		c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 386 124,28	12 850 261,80	14 719 504,50	15 536 504,50	16 773 504,50	23,73%	14,55%	5,55%	7,96%
81		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	333 811,63	542 352,55	350 000,00	390 000,00	420 000,00	62,47%	-35,47%	11,43%	7,69%
82		- inne środki pieniężne	10 052 312,65	12 307 909,25	14 369 504,50	15 146 504,50	16 353 504,50	22,44%	16,75%	5,41%	7,97%
83		- inne aktywa pieniężne									
84		2. Inne inwestycje krótkoterminowe									
85	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 235,41	167 954,86	110 000,00	80 000,00	50 000,00	516,68%	-34,51%	-27,27%	-37,50%
86		C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
87		D. Udziały (akcje) własne									
88		Aktywa razem	53 201 249,34	60 686 301,69	59 636 832,00	58 583 832,00	57 800 832,00	14,07%	-1,73%	-1,77%	-1,34%
PASYWA											
89	A.	Kapitał (fundusz) własny	31 263 746,97	34 316 149,47	34 456 149,47	35 903 149,47	37 620 149,47	9,76%	0,41%	4,20%	4,78%
90	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	18 830 118,50	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
91	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 157 158,04	12 433 628,47	15 486 030,97	15 626 030,97	17 073 030,97	22,41%	24,55%	0,90%	9,26%
92		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)									
93	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:									
94		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej									
95	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:									
96		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki									
97		- na udziały (akcje) własne									
98	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych									
99	VI	Zysk (strata) netto	2 276 470,43	3 052 402,50	140 000,00	1 447 000,00	1 717 000,00	34,08%	-95,41%	933,57%	18,66%
100	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)									
101	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 937 502,37	26 370 152,22	25 180 682,53	22 680 682,53	20 180 682,53	20,21%	-4,51%	-9,93%	-11,02%
102	I	Rezerwy na zobowiązania	524 863,63	545 993,00	700 000,00	850 000,00	900 000,00	4,03%	28,21%	21,43%	5,88%
103		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego									
104		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	364 160,00	545 993,00	700 000,00	850 000,00	900 000,00	49,93%	28,21%	21,43%	5,88%
105		- długoterminowa									
106		- krótkoterminowa	364 160,00	545 993,00	700 000,00	850 000,00	900 000,00	49,93%	28,21%	21,43%	5,88%
107		3. Pozostałe rezerwy	160 703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%			
108		- długoterminowe									
109		- krótkoterminowe	160 703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%			
110	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
111		1. Wobec jednostek powiązanych									
112		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									
113		3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
114		a) kredyty i pożyczki									
115		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
116		c) inne zobowiązania finansowe									
117		d) zobowiązania wekslowe									
118		e) inne									
119	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 642 641,81	3 443 476,69	3 900 000,00	4 250 000,00	4 700 000,00	30,30%	13,26%	8,97%	10,59%
120		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
121		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
122		- do 12 miesięcy									
123		- powyżej 12 miesięcy									
124		b) inne									
125		2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
126		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
127		- do 12 miesięcy									

Bilans

Lp.	Wyszczególnienie		2023	2024	Prognoza			Dynamika			
					2025	2026	2027	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
	1	2									
128		- powyżej 12 miesięcy									
129		b) inne									
130		3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 471 602,93	3 243 663,27	3 690 000,00	4 040 000,00	4 490 000,00	31,24%	13,76%	9,49%	11,14%
131		a) kredyty i pożyczki									
132		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
133		c) inne zobowiązania finansowe									
134		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 717 865,29	2 449 257,46	2 800 000,00	3 100 000,00	3 500 000,00	42,58%	14,32%	10,71%	12,90%
135		- do 12 miesięcy	1 717 865,29	2 449 257,46	2 800 000,00	3 100 000,00	3 500 000,00	42,58%	14,32%	10,71%	12,90%
136		- powyżej 12 miesięcy									
137		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									
138		f) zobowiązania wekslowe									
139		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	674 580,14	723 598,63	800 000,00	850 000,00	900 000,00	7,27%	10,56%	6,25%	5,88%
140		h) z tytułu wynagrodzeń	72 922,49	61 397,18	80 000,00	80 000,00	80 000,00	-15,80%	30,30%	0,00%	0,00%
141		i) inne	6 235,01	9 410,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	50,92%	6,27%	0,00%	0,00%
142		4. Fundusze specjalne	171 038,88	199 813,42	210 000,00	210 000,00	210 000,00	16,82%	5,10%	0,00%	0,00%
143	IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 769 996,93	22 380 682,53	20 580 682,53	17 580 682,53	14 580 682,53	19,24%	-8,04%	-14,58%	-17,06%
144		1. Ujemna wartość firmy									
145		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 769 996,93	22 380 682,53	20 580 682,53	17 580 682,53	14 580 682,53	19,24%	-8,04%	-14,58%	-17,06%
146		- długoterminowe	17 769 996,93	19 580 682,53	17 580 682,53	14 580 682,53	12 580 682,53	10,19%	-10,21%	-17,06%	-13,72%
147		- krótkoterminowe	1 000 000,00	2 800 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	180,00%	7,14%	0,00%	-33,33%
148		Pasywa razem	53 201 249,34	60 686 301,69	59 636 832,00	58 583 832,00	57 800 832,00	14,07%	-1,73%	-1,77%	-1,34%
149		Aktywa	53 201 249,34	60 686 301,69	59 636 832,00	58 583 832,00	57 800 832,00	14,07%	-1,73%	-1,77%	-1,34%
150		Pasywa	53 201 249,34	60 686 301,69	59 636 832,00	58 583 832,00	57 800 832,00	14,07%	-1,73%	-1,77%	-1,34%

Lp.	Wyszczególnienie	2022
1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 667 869,51
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 433 509,28
3	Aktywa	50 527 669,70

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe															
Lp.	Wyszczególnienie		Wzór	Przedziały wartości	Ocena punktowa	2023	2024	Prognoza			Ocena				
								2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
	1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1. Wskaźniki zyskowności														
2	1)	Wskaźnik zyskowności netto (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	8,10%	8,71%	0,43%	4,06%	4,70%	5	5	3	5	5
3	2)	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	6,39%	7,19%	-0,95%	3,12%	4,31%	5	5	0	4	4
4	3)	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,39%	5,36%	0,23%	2,45%	2,95%	5	5	3	4	4
5	RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.					15	15	6	13	13
6	2. Wskaźniki płynności														
7	1)	Wskaźnik bieżącej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	4,26	4,30	4,10	3,95	3,87	10	10	10	10	10
8	2)	Wskaźnik szybkiej płynności	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 od 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	4,23	4,27	4,07	3,92	3,84	10	10	10	10	10
9	RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.					20	20	20	20	20
10	3. Wskaźniki efektywności														
11	1)	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	41,36	44,17	53,33	49,75	50,88	3	3	2	2	2
12	2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	22,96	25,60	34,21	34,73	36,50	7	7	7	7	7
13	RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.					10	10	9	9	9
14	4. Wskaźniki zadłużenia														
15	1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	5,95%	6,57%	7,71%	8,71%	9,69%	10	10	10	10	10
16	2)	Wskaźnik wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,10	0,12	0,13	0,14	0,15	10	10	10	10	10
17	RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.					20	20	20	20	20
18	SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW OCENY			Maksymalna ocena pkt.	70	Uzyskane pkt.					65	65	55	62	62

Wartość umów z NFZ na 2024 r. oraz 2025 r.

Lp.	Rodzaj świadczeń	Wartość umowy w zł		Struktura (w %)		Dynamika
		2024 r.	2025 r.	2024 r.	2025 r.	2025/2024
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	6 579 596,89 zł	7 300 000,00 zł	28,15%	33,18%	10,95%
2	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	8 446 269,70 zł	8 200 000,00 zł	36,13%	37,27%	-2,92%
3	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	347 441,36 zł	370 000,00 zł	1,49%	1,68%	6,49%
4	Leczenie stomatologiczne	7 322 592,41 zł	5 500 000,00 zł	31,32%	25,00%	-24,89%
5	Rehabilitacja lecznicza	354 147,36 zł	380 000,00 zł	1,51%	1,73%	7,30%
6	Profilaktyczne Programy Zdrowotne	297 873,20 zł	250 000,00 zł	1,27%	1,14%	-16,07%
7	Pozostałe	28 862,22 zł		0,12%		-100,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024				2025				2026				2027			
		Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/	Żołnierze ¹⁾	Personel cywilny ²⁾		SUMA /osoby/
			osoby	etaty			osoby	etaty			osoby	etaty			osoby	etaty	
I.	Pracujący na podstawie umowy o pracę oraz żołnierze służby czynnej	0,00	119,00	105,98	119,00	0,00	111,00	97,25	111,00	0,00	101,00	96,25	101,00	0,00	100,00	95,25	100,00
1.1	lekarze		3,00	2,33	3,00		4,00		4,00				0,00				0,00
1.2	lekarze dentyści		11,00	4,90	11,00		5,00		5,00				0,00				0,00
1.3	lekarze stażyści		9,00	9,00	9,00		8,00	8,00	8,00		7,00	7,00	7,00		6,00	6,00	6,00
1.4	położne		4,00	4,00	4,00		3,00	3,00	3,00		3,00	3,00	3,00		3,00	3,00	3,00
1.5	pielęgniarki		31,00	28,50	31,00		30,00	29,00	30,00		30,00	29,00	30,00		30,00	29,00	30,00
1.6	pielęgniarki stażystki		0,00	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień		1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	1,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji		3,00	3,00	3,00		3,00	3,00	3,00		3,00	3,00	3,00		3,00	3,00	3,00
1.9	ratownicy medyczni		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1.10	pozostały personel medyczny		20,00	19,50	20,00		20,00	19,50	20,00		20,00	19,50	20,00		20,00	19,50	20,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)		15,00	14,50	15,00		15,00	14,50	15,00		15,00	14,50	15,00		15,00	14,50	15,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)		22,00	19,25	22,00		22,00	19,25	22,00		22,00	19,25	22,00		22,00	19,25	22,00
II.	Pracujący ²⁾ na podstawie innych umów niż umowa o pracę				76,00				79,00				82,00				84,00
II.1	Pracujący ²⁾ w ramach kontraktów				69,00				74,00				77,00				79,00
1.1	lekarze				55,00				58,00				61,00				63,00
1.2	lekarze dentyści				10,00				12,00				12,00				12,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				1,00				1,00				1,00				1,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				0,00				0,00				0,00				0,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)				0,00				0,00				0,00				0,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)				3,00				3,00				3,00				3,00
II.2	Pracujący ²⁾ na podstawie umów zlecenia				5,00				4,00				4,00				4,00
1.1	lekarze				0,00				0,00				0,00				0,00
1.2	lekarze dentyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				2,00				1,00				1,00				1,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00								0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				0,00				0,00				0,00				0,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				3,00				3,00				3,00				3,00
1.11	pozostały personel niemedyyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)				0,00				0,00				0,00				0,00
1.12	pozostały personel niemedyyczny (administracyjny, zarząd)				0,00				0,00				0,00				0,00
II.3	Pracujący ²⁾ na podstawie innych umów cywilno-prawnych				2,00				1,00				1,00				1,00
1.1	lekarze				0,00				0,00				0,00				0,00
1.2	lekarze dentyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.3	lekarze stażyści				0,00				0,00				0,00				0,00
1.4	położne				0,00				0,00				0,00				0,00
1.5	pielęgniarki				2,00				1,00				1,00				1,00
1.6	pielęgniarki stażystki				0,00				0,00				0,00				0,00
1.7	psycholodzy, psychoterapeuci, terapeuci uzależnień				0,00				0,00				0,00				0,00
1.8	fizjoterapeuci, rehabilitanci, technicy rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji				0,00				0,00				0,00				0,00
1.9	ratownicy medyczni				0,00				0,00				0,00				0,00
1.10	pozostały personel medyczny				0,00				0,00				0,00				0,00

1.11	pozostały personel niemedyczny (salowe, rejestratorki, sekretarki medyczne, opiekunowie medyczni, sanitariusze itd.)		0,00		0,00		0,00		0,00
1.12	pozostały personel niemedyczny (administracyjny, zarząd)		0,00		0,00		0,00		0,00

¹⁾ podajemy faktyczną obsadę.

²⁾ podajemy liczbę zatrudnionych w osobach oraz w przeliczeniu na pełne etaty.

³⁾ podajemy liczbę osób bez przeliczenia na pełne etaty.

Tabela nr 2 Szczegółowe informacje dotyczące leczenia ambulatoryjnego - dane za 2024 r. (w zł)

Nazwa poradni	Przychody		Koszty ogółem	Wynik finansowy	Liczba porad
	ogółem	w tym wartość kontraktu z NFZ			
Gabinet lekarza POZ	5 080 489,55 zł	5 080 489,55 zł	2 634 088,29 zł	2 446 401,26 zł	63229
Gabinet pielęgniarki POZ	1 037 939,54 zł	1 037 939,54 zł	876 242,63 zł	161 696,91 zł	
Gabinet położnej POZ	364 451,61 zł	364 451,61 zł	452 679,09 zł	-88 227,48 zł	
Transport sanitarny	103 749,14 zł	96 716,19 zł	235 464,58 zł	-131 715,44 zł	
Poradnia diabetologiczna	349 726,10 zł	347 196,10 zł	242 410,50 zł	107 315,60 zł	3751
Poradnia kardiologiczna	1 061 638,54 zł	1 061 638,54 zł	745 162,57 zł	316 475,97 zł	4840
Poradnia medycyny pracy	5 372 297,63 zł	0,00 zł	1 739 362,02 zł	3 632 935,61 zł	
Poradnia dermatologiczna	1 032 030,10 zł	1 032 030,10 zł	530 369,31 zł	501 660,79 zł	5459
Poradnia neurologiczna	589 532,67 zł	589 532,67 zł	344 051,96 zł	245 480,71 zł	4379
Poradnia pulmonologiczna	164 377,26 zł	164 377,26 zł	99 042,48 zł	65 334,78 zł	1633
Poradnia ginekologiczno -położnicza	1 093 666,96 zł	1 093 666,96 zł	595 397,43 zł	498 269,53 zł	7106
Poradnia chirurgii ogólnej	632 140,78 zł	632 140,78 zł	460 180,07 zł	171 960,71 zł	6100
Poradni chirurgii urazowo ortopedyczna	1 236 172,32 zł	1 236 172,32 zł	930 555,58 zł	305 616,74 zł	6984
Poradnia okulistyczna	799 159,79 zł	795 699,79 zł	723 694,24 zł	75 465,55 zł	4392
Poradnia otolaryngologiczna	466 117,97 zł	461 462,97 zł	318 314,17 zł	147 803,80 zł	2141
Poradnia chirurgii szczękowo twarzowej	332 385,68 zł	327 505,68 zł	258 385,17 zł	74 000,51 zł	3982
Poradnia urologiczna	704 846,53 zł	704 846,53 zł	389 164,85 zł	315 681,68 zł	3652
Poradnia zdrowia psychicznego	352 041,36 zł	347 441,36 zł	470 034,29 zł	-117 992,93 zł	3218
Poradnia stomatologii ogólnej	1 217 594,79 zł	951 184,79 zł	409 994,48 zł	807 600,31 zł	7048
Poradnia ortodontyczna	5 475 258,55 zł	5 136 508,55 zł	3 502 461,04 zł	1 972 797,51 zł	14625
Poradnie protetyki stomatologicznej	328 681,26 zł	311 281,26 zł	224 487,45 zł	104 193,81 zł	1500
Poradnia chirurgii stomatologicznej	1 046 482,81 zł	923 617,81 zł	453 056,35 zł	593 426,46 zł	3435
Pracownia fizjoterapii	356 086,36 zł	354 147,36 zł	375 136,42 zł	-19 050,06 zł	

Laboratorium medyczne	82 563,50 zł	0,00 zł	1 175 747,68 zł	-1 093 184,18 zł	
Pracownia USG	1 610,00 zł	0,00 zł	14 700,00 zł	-13 090,00 zł	
Pracownia RTG	97 548,71 zł	0,00 zł	742 130,20 zł	-644 581,49 zł	
Pracownia mammografii	301 173,20 zł	297 873,20 zł	84 340,00 zł	216 833,20 zł	
Punkt szczepień	3 992,06 zł	2 106,61 zł	118 058,06 zł	-114 066,00 zł	
Działalność dydaktyczna	864 796,13 zł	0,00 zł	823 549,60 zł	41 246,53 zł	
Parking	215 328,04 zł	0,00 zł	7 881,34 zł	207 446,70 zł	
Najem pomieszczeń	389 552,81 zł	0,00 zł	161 514,41 zł	228 038,40 zł	
RAZEM KOMÓRKI ORGANIZACYJNE	31 153 431,75 zł	23 350 027,53 zł	20 137 656,26 zł	11 015 775,49 zł	
POZOSTAŁE KOSZTY I PRZYCHODY NIE PRZYPISANE DO KOMÓREK ORGANIZACYJNYCH, w tym:	3 896 390,17 zł	26 755,61 zł	11 859 763,16 zł	-7 963 372,99 zł	
Amortyzacja dotacji	2 427 941,69 zł	0,00 zł	2 784 451,03 zł	-356 509,34 zł	
Wzrost Rozporządzenie MZ	26 755,61 zł	26 755,61 zł	0,00 zł	26 755,61 zł	
Inne przychody operacyjne	865 475,22 zł	0,00 zł	829 677,51 zł	35 797,71 zł	
Nie rozliczone koszty zarządu i wydziałowe	0,00 zł	0,00 zł	8 244 745,80 zł	-8 244 745,80 zł	
Przychody / koszty finansowe	576 217,65 zł	0,00 zł	179,82 zł	576 037,83 zł	
PODATEK DOCHODOWY	0,00 zł	0,00 zł	709,00 zł	-709,00 zł	
ogółem	35 049 821,92 zł	23 376 783,14 zł	31 997 419,42 zł	3 052 402,50 zł	