

Rachunek Zysków i Strat - Analiza pozioma i pionowa

Proz.	Nazwa pozycji	Suma na 2019-12	Suma na 2018-12	Analiza pozioma 2019 - 2018	Analiza pionowa 2019	Analiza pionowa 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: w tym: 0,00	27 610 818,98	26 949 221,36	661 597,62	88,44%	85,87%
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 610 818,98	26 949 132,80	661 686,18	88,44%	85,87%
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	88,56	-88,56	0,00%	0,00%
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
B	Koszty działalności operacyjnej	37 832 069,64	32 526 652,63	5 305 217,01	91,45%	93,27%
I	Amortyzacja	2 365 690,57	1 063 564,24	1 302 126,33	5,72%	3,05%
II	Zysk (strata) materiałów i energii	3 674 976,15	3 723 135,17	-48 159,02	8,88%	10,68%
III	Usługi obce	10 061 615,52	7 995 082,06	2 066 533,46	24,32%	22,93%
IV	Podatki i opłaty, w tym: 0,00	575 596,79	278 971,15	296 625,64	1,39%	0,80%
(I)	Rachunek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
V	Wynagrodzenia	17 635 731,27	15 432 007,66	2 203 723,61	42,63%	44,25%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 090 964,94	3 619 914,20	-528 949,26	7,47%	10,38%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	429 494,40	414 178,15	15 316,25	1,04%	1,19%
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 221 250,66	-5 577 631,27	-4 643 619,39	0,00%	0,00%
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 597 351,40	4 940 339,47	-1 342 988,07	11,57%	13,83%
I	Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	2 720,00	-2 720,00	0,00%	0,01%
II	Dotacje	275 040,00	404 253,07	-129 213,07	0,88%	1,29%
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 430 100,63	-1 430 100,63	0,00%	4,56%
IV	Inne przychody operacyjne	3 322 311,40	2 503 265,77	819 045,63	30,64%	7,98%
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 045 821,23	1 963 285,93	1 082 615,30	7,36%	5,63%
I	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 045 821,23	1 963 285,93	1 082 615,30	7,36%	5,63%
III	Inne koszty operacyjne	-9 669 720,49	-3 208 497,73	-6 469 222,76	0,04%	0,30%
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 064,30	95 543,65	-82 479,35	0,00%	0,00%
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
II	Odsutki, w tym: 0,00	13 064,30	92 282,35	-79 218,05	0,04%	0,39%
(II)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
V	Inne	0,00	3 261,30	-3 261,30	0,00%	0,01%
H	Koszty finansowe	490 532,80	383 328,42	107 204,38	1,19%	1,10%
I	Odsutki, w tym: 0,00	488 746,92	383 328,42	105 418,50	1,18%	1,10%
(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
III	Aktualizacja wartości inwestycji	1 785,88	1 785,88	0,00	0,00%	0,00%
IV	Inne	-10 147 188,99	-3 488 282,50	-6 658 906,49	0,00%	0,00%
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J1-J11)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
II	Straty nadzwyczajne	-10 147 188,99	-3 488 282,50	-6 658 906,49	0,00%	0,00%
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-10 147 188,99	-3 488 282,50	-6 658 906,49	0,00%	0,00%

2019	2018	różnica
30 221 234,68	-31 385 104,48	-163 869,80
41 368 423,67	154 873 386,98	6 495 036,69

GŁÓWNY KASJER
SP. Z O.O. W PRAJKOWIE

Dyrektor

mgr Anna Niedorczuk

Wiskiana 106, 10-100 PRAJKOWO

Lp.	Nazwa pozycji	Stan na 2019-12	Stan na 2018-12	Zmiana 2019 - 2018	Analiza Pozycja 2019-2018 *100 - dynamika	Analiza planowa 2019	Analiza planowa 2018
A	Aktywa trwałe	36 012 356,01	29 442 876,97	6 569 479,04	123,31%	90,60%	83,95%
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	615,00	-615,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Kosztu zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	615,00	-615,00	0,00%	0,00%	0,00%
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
II	Rzeczonye aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
I	Średki trwałe	36 012 356,01	29 441 961,57	6 570 394,44	122,32%	90,60%	83,94%
a)	gruntu (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	927 426,00	927 426,00	0,00	100,00%	2,33%	2,64%
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 192 906,86	21 854 025,28	-661 118,42	96,97%	53,32%	62,31%
c)	urządzenia techniczne i maszyny	184 252,26	184 964,50	-712,24	99,75%	0,73%	0,81%
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
e)	inne środki trwałe	5 788 104,91	6 147 590,09	-359 485,18	94,15%	14,56%	17,53%
2	Środki trwałe w budowie	7 819 660,98	237 957,20	7 581 703,78	3430,32%	19,67%	0,65%
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada udziały w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały w spółkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne dłużne instrumenty aktywne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały w spółkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne dłużne instrumenty aktywne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
B	Aktywa obrotowe	3 736 511,41	5 630 763,97	-1 894 252,56	66,36%	9,40%	16,05%
1	Zapasy	493 894,24	321 749,55	172 144,69	153,58%	1,24%	0,92%
1	Materialne	493 894,24	321 749,55	172 144,69	153,58%	1,24%	0,92%
2	Polprodukty i produkty w celu	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Dwadziak gotowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
II	Należności krótkoterminowe	3 078 687,69	4 368 015,64	-1 289 327,95	70,48%	7,75%	12,45%
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Należności od pozostałych jednostek	3 078 687,69	4 368 015,64	-1 289 327,95	70,48%	7,75%	12,45%
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	3 078 687,69	4 368 015,64	-1 311 923,97	69,97%	7,69%	12,45%
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	z tytułu podatków, dotacji, od, uliszczeń społecznych i zatrudnionych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
c)	inne	22 598,02	0,00	22 598,02	0,00%	0,06%	0,00%
d)	dechybony na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
III	Inwestycje krótkoterminowe	131 265,72	57 849,49	73 416,23	226,91%	0,33%	0,16%
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	131 265,72	57 849,49	73 416,23	226,91%	0,33%	0,16%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały w spółkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- udziały w spółkach	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
c)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	131 265,72	57 849,49	73 416,23	226,91%	0,33%	0,16%
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	131 265,72	57 849,49	73 416,23	226,91%	0,33%	0,16%
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	- inne dłużne instrumenty aktywne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 661,76	883 149,23	-850 487,47	3,70%	0,08%	2,52%
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	39 748 867,42	35 073 340,54	4 675 526,88	113,33%	100,00%	100,00%

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOO w PRUSZKOWIE

mgr Anna Fiedorczuk

DYREKTOR
SP ZOO w PRUSZKOWIE

Elżbieta Matulska - Gertruda

Lp.	Nazwa pozycji	Stan na 2019-12	Stan na 2018-12	Zmiana 2019 - 2018	Analiza Pozycja 2019-2018 *100 - dynamika	Analiza planowa 2019	Analiza planowa 2019
A	Kapitał (fundusz) własny	-8 280 855,28	-3 674 250,88	-4 626 704,40	231,20%	-26,63%	-10,49%
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 095 241,54	11 095 241,54	0,00	100,00%	27,91%	31,63%
II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym: nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) na wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udział (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 149 608,23	-11 251 210,32	2 132 202,09	81,10%	-23,02%	-32,16%
VI	Zysk (strata) netto	-10 147 188,99	-3 488 282,50	-6 658 906,49	290,89%	-25,53%	-9,95%
VII	Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wyjątkowo ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 949 822,70	38 747 591,42	9 202 231,28	123,75%	120,63%	110,48%
I	Rezerwy na zobowiązania	4 246 018,28	2 030 527,80	2 215 490,48	209,11%	10,68%	5,79%
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne dlugoterminowa	1 363 261,71	929 109,80	434 151,91	146,68%	3,33%	7,69%
	krótkoterminowa	743 232,98	229 509,86	513 723,12	79,96%	1,87%	2,65%
	innych	620 128,73	0,00	620 128,73	0,00%	1,56%	0,00%
3	Pozostałe rezerwy dlugoterminowe	2 882 657,27	1 101 028,00	1 781 629,27	261,82%	7,25%	3,14%
	krótkoterminowe	2 882 657,27	1 101 028,00	1 781 629,27	261,82%	0,00%	0,00%
II	Zobowiązania długoterminowe	7 123 171,68	0,00	7 123 171,68	0,00%	18,90%	0,00%
1	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka mająca zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	wobec pozostałych jednostek	7 472 474,68	0,00	7 472 474,68	0,00%	18,89%	0,00%
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
e)	inne	7 472 474,68	0,00	7 472 474,68	0,00%	18,89%	0,00%
III	Zobowiązania krótkoterminowe	13 740 203,19	17 690 015,37	-3 949 812,18	77,67%	34,57%	50,44%
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
a)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 460 853,18	17 344 038,55	-4 083 185,37	76,73%	33,86%	50,02%
a)	kredyty i pożyczki	0,00	2 129 020,00	-2 129 020,00	0,00%	0,00%	0,00%
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	8 828 708,09	6 952 158,17	1 876 549,92	126,99%	22,21%	19,82%
	do 12 miesięcy	8 828 708,09	6 952 158,17	1 876 549,92	126,99%	22,21%	19,82%
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 964 992,79	7 808 888,13	-3 843 895,34	50,78%	0,00%	22,36%
h)	z tytułu wyroczni	575 465,96	4 971,37	570 494,59	11575,60%	1,45%	0,01%
i)	inne	91 687,64	649 040,88	-557 353,24	14,13%	0,23%	1,87%
4	Fundusze specjalne	279 648,71	145 976,82	133 671,89	191,59%	0,70%	0,42%
IV	Rezerwa na świadczenia emerytalne	22 490 825,85	19 027 038,25	3 463 787,60	118,20%	56,58%	54,25%
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
2	Inne rezerwy emerytalne	22 490 825,85	19 027 038,25	3 463 787,60	118,20%	56,58%	54,25%
	dlugoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
	krótkoterminowe	22 490 825,85	19 027 038,25	3 463 787,60	118,20%	56,58%	54,25%
	IPASYWA razem (A+B)	39 748 967,42	35 073 340,54	4 675 626,88	346,98%	100,00%	100,00%

GLÓWNY KSIĘGOWY
SP ZOOZ w PRUSZKOWIE

mgr Anna Piodorczyk

WYRENTOR
SP ZOOZ w PRUSZKOWIE

Magdalena Makulska - Gertruda

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ 2019					
Wskaźnik	Metoda ustalania	Przedział wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI (RENTOWNOŚCI)					
Zyskowność netto	Wynik netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	pen. 0,0%	0		
		od 0,0% do 2,0%	3		
		pow. 2,0% do 4,0%	4	-32,50%	0
		pow. 4,0%	5		
Zyskowność działalności operacyjnej	Wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	pen. 0,0%	0		
		od 0,0% do 3,0%	3		
		pow. 3,0% do 5,0%	4	-30,97%	0
		pow. 5,0%	5		
Zyskowność aktywów	Wynik netto x 100% / Aktywa ogółem	pen. 0,0%	0		
		od 0,0% do 2,0%	3		
		pow. 2,0% do 4,0%	4	-25,53%	0
		pow. 4,0%	5		
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI					
Płynność bieżącej	Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie pow. 12 miesięcy + krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne / zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	pen. 0,6	0		
		od 0,6 do 1,0	4		
		pow. 1,0 do 1,5	8	21,86%	10
		pow. 1,5 do 3,0	12		
		pow. 3,0 lub jeżeli zobowiązania	10		
Płynność szybkiej	Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty pow. 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	pen. 0,5	0		
		pow. 0,5 do 1,0	8		
		pow. 1,0 do 2,5	13	33,75%	10
		pow. 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0	10		
RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI					
		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacja zobowiązań (w dniach)	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie [665] / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów	do 60 dni	7		
		od 61 do 90 dni	4	103,21	0
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenie aktywów w %	(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / aktywa razem	pen. 40%	10		
		od 40% do 60%	8		
		pow. 60% do 80%	3	120,03%	0
		pow. 80%	0		
Wypłacalność	Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	od 0,00 do 0,50	10		
		od 0,50 do 1,00	8		
		od 1,01 do 2,00	6	-594,69%	0
		od 2,01 do 4,00	4		
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SP ZOOZ W PRUSZKOWIE
 mgr. Anna Pielichowska
 DYREKTOR
 7 707 w Pruszkowie
 Kancelaria - Gdynia

Rachunek Zysków i Strat - prognoza

Poz.	Nazwa pozycji	2020	2021	2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 111 785,53	34 628 641,92	39 822 836,36
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 111 785,53	34 628 553,36	39 822 836,36
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	88,56	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	40 010 787,49	44 011 866,24	48 413 052,86
I	Amortyzacja	2 445 693,85	2 690 263,24	2 959 289,56
II	Zużycie materiałów i energii	4 123 579,37	4 535 937,31	4 989 531,04
III	Usługi obce	11 250 667,15	12 375 733,87	13 613 307,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	240 917,00	265 008,70	291 509,57
	(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	18 379 690,74	20 217 639,81	22 239 425,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 162 789,38	3 479 068,32	3 826 915,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	407 450,00	448 195,00	493 014,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-9 899 001,96	-9 383 224,32	-8 590 216,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 730 333,85	2 690 263,24	2 959 289,56
I	Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	285 040,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	2 443 693,85	2 690 263,24	2 959 289,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	616 629,21	678 292,13	746 121,34
I	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	616 629,21	678 292,13	746 121,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 784 897,32	-7 371 253,22	-6 377 048,29
G	Przychody finansowe	15 000,00	16 500,00	18 150,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	15 000,00	16 500,00	18 150,00
	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	173 000,00	190 300,00	209 330,00
I	Odsetki, w tym:	173 000,00	190 300,00	209 330,00
	(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-7 942 897,32	-7 545 053,22	-6 568 228,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-7 942 897,32	-7 545 053,22	-6 568 228,29
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-7 942 897,32	-7 545 053,22	-6 568 228,29

WYKONAWCA
 KANCELARIA
 W PŁUSZKOWIE
 Anna Fiedorczuk

WYKONAWCA
 W PŁUSZKOWIE
 Małgorzata Małkowska - Gertruda