

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	18 770 875	20 052 986	106,83%	19 564 050	97,56%	18 396 962	94,03%	17 314 252	94,11%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	41 158	9 921	24,10%	25 421	256,24%	12 710	50,00%	0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	41 158	9 921	24,104%	25 421	256,24%	12 710	50,00%	0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 729 718	20 043 065	107,01%	19 538 629	97,48%	18 384 252	94,09%	17 314 252	94,18%
A.II.1.	Środki trwałe	18 705 856	19 041 533	101,79%	19 538 629	102,61%	18 384 252	94,09%	17 314 252	94,18%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 404 038	6 404 038		6 451 134	100,74%	6 451 134	100,00%	6 451 134	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 642 023	11 265 207	105,86%	11 945 207	106,04%	11 245 207	94,14%	10 545 207	93,78%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	255 353	309 533	121,22%	309 533	100,00%	209 533	67,69%	139 533	
A.II.1.d	środki transportu	103 964	54 377	52,30%	4 377	8,05%	0	0,00%	0	
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 300 478	1 008 378	77,54%	828 378	82,15%	478 378	57,75%	178 378	37,29%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	23 862	1 001 532	4197,18%	0		0		0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0		0		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0		0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0		0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0		0		0		0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0		0		0		0	
B.	Aktywa obrotowe	4 671 651	5 160 237	110,46%	4 545 000	88,08%	4 600 000	101,21%	4 905 000	106,63%
B.I.	Zapasy	67 224	70 448	104,80%	80 000	113,56%	80 000	100,00%	80 000	100,00%
B.I.1.	Materiały	67 224	70 448	104,80%	80 000	113,56%	80 000	100,00%	80 000	100,00%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0		0		0		0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0		0		0		0	
B.I.4.	Towary		0		0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 489 810	3 217 291	92,19%	3 560 000	110,65%	3 710 000	104,21%	3 860 000	104,04%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.b.	inne	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.b.	inne	0	0		0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	3 489 810	3 217 291	92,19%	3 560 000	110,65%	3 710 000	104,21%	3 860 000	104,04%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 485 315	3 188 160	91,47%	3 550 000	111,35%	3 700 000	104,23%	3 850 000	104,05%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 485 315	3 188 160	91,47%	3 550 000	111,35%	3 700 000	104,23%	3 850 000	104,05%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy									
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	262	300	114,75%	0	0,00%	0		0	
B.II.3.c.	inne	4 233	28 830	681,08%	10 000	34,69%	10 000	100,00%	10 000	100,00%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej									
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 059 485	1 434 875	135,43%	850 000	59,24%	750 000	88,24%	900 000	120,00%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 059 485	1 434 875	135,43%	850 000	59,24%	750 000	88,24%	900 000	120,00%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0		0		0	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 059 485	1 434 875	135,43%	850 000	59,24%	750 000	88,24%	900 000	120,00%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 059 485	1 434 875	135,43%	850 000	59,24%	750 000	88,24%	900 000	120,00%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne				0		0		0	
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne				0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 132	437 623	793,77%	55 000	12,57%	60 000	109,09%	65 000	108,33%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
D.	Udziały (akcje) własne									
	RAZEM AKTYWA	23 442 527	25 213 223	107,55%	24 109 050	95,62%	22 996 962	95,39%	22 219 252	96,62%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
PASYWA										
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 920 534	9 567 455	87,61%	8 311 252	86,87%	7 337 242	88,28%	6 717 300	91,55%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 511 376	12 511 376	100,00%	12 558 471	100,38%	12 558 471	100,00%	12 558 471	100,00%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:								0	
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0							
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0							
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-190 663	-1 292 184		-2 358 577		-4 247 219		-5 221 230	122,93%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)								0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-190 663	-1 292 184		-2 358 577		-4 247 219		-5 221 230	122,93%
A.VI.	Zysk (strata) netto	-1 400 179	-1 651 737	117,97%	-1 888 642	114,34%	-974 011		-619 942	
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0		0		0			
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-1 400 179	-1 651 737		-1 888 642	114,34%	-974 011		-619 942	
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0		0		0		0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 521 993	15 645 768	124,95%	15 797 797	100,97%	15 659 721	99,13%	15 501 952	98,99%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 647 805	1 757 433	106,65%	1 800 000	102,42%	1 864 800	103,60%	1 933 798	103,70%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 647 805	1 744 683	105,88%	1 800 000	103,17%	1 864 800	103,60%	1 933 798	103,70%
B.I.2.-	długoterminowa	1 017 049	1 144 225		1 150 000		1 191 400		1 235 482	
B.I.2.-	krótkoterminowa	630 756	600 458	95,20%	650 000	108,25%	673 400	103,60%	698 316	103,70%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	12 750		0		0		0	
B.I.3.-	długoterminowe	0	0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	12 750		0		0		0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	808 955	553 495		331 036	59,81%	55 576	16,79%	0	0,00%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	808 955	553 495		331 036	59,81%	55 576	16,79%	0	
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	808 955	553 495		331 036	59,81%	55 576	16,79%		
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0		0		0		0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0		0		0		0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0		0		0		0	
B.II.3.e.	inne	0	0		0		0		0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 625 035	5 249 001	144,80%	5 804 479	110,58%	6 377 062	109,86%	6 905 872	108,29%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.	inne	0	0		0		0		0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.2.b.	inne	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 612 936	5 159 590	142,81%	5 715 959	110,78%	6 280 459	109,88%	6 786 459	108,06%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	255 459	255 459	100,00%	275 459	107,83%	275 459	100,00%	268 459	97,46%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 208 540	1 476 562	122,18%	1 715 500	116,18%	2 000 000	116,58%	2 250 000	112,50%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	1 208 540	1 476 562	122,18%	1 715 500	116,18%	2 000 000	116,58%	2 250 000	112,50%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 014 476	3 227 378	160,21%	3 500 000	108,45%	3 750 000	107,14%	3 950 000	105,33%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	107 132	181 839	169,73%	200 000	109,99%	225 000	112,50%	280 000	124,44%
B.III.3.i.	inne	27 328	18 351	67,15%	25 000	136,23%	30 000	120,00%	38 000	126,67%
B.III.4.	Fundusze specjalne	12 099	89 412	739,03%	88 520	99,00%	96 603	109,13%	119 413	123,61%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 440 198	8 085 838	125,55%	7 862 282	97,24%	7 362 282	93,64%	6 662 282	90,49%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 440 198	8 085 838	125,55%	7 862 282	97,24%	7 362 282	93,64%	6 662 282	90,49%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 193 284	7 524 060		7 262 282	96,52%	6 662 282	91,74%	5 962 282	89,49%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0		0		0		0	
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	246 914	561 778	227,52%	600 000	106,80%	700 000	116,67%	700 000	100,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0		0		0		0	
	RAZEM PASYWA	23 442 527	25 213 222,72	107,55%	24 109 050	95,62%	22 996 962	95,39%	22 219 252	96,62%
	sprawdzenie A=P	0	0		0		0		0	

Rachunek Zysków i Strat

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 743 416,84	33 417 325,34	1,12	34 707 358,22	1,04	37 185 314,64	1,07	39 302 040,83	1,06
	w tym od jednostek powiązanych									
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 896 789,59	33 514 203,34	1,12	34 807 358,22	1,04	37 185 314,64	1,07	39 302 040,83	1,06
A.I.1.	Sprzedanych NFZ w tym:	28 332 988,44	31 751 001,02	1,12	32 655 970,00	1,03	34 999 064,64	1,07	37 540 740,83	1,07
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	28 332 988,44	31 751 001,02	1,12	32 655 970,00	1,03	34 999 064,64	1,07	37 540 740,83	1,07
A.I.1a-1	POZ	18 828 506,16	19 662 879,75	1,04	19 632 000,00	1,00	20 613 600,00	1,05	22 159 620,00	1,08
A.I.1a-2	POZ - opieka koordynowana	0,00	643 785,33		687 600,00	1,07	790 740,00	1,15	850 045,50	1,08
A.I.1a-3	ambulatoryjna opieki specjalistycznej	6 041 604,38	7 808 536,06	1,29	9 164 802,00	1,17	10 264 578,24	1,12	11 034 421,61	1,08
A.I.1a-4	rehabilitacja	2 415 904,69	2 376 857,21	0,98	1 996 400,00	0,84	2 096 220,00	1,05	2 201 031,00	1,05
A.I.1a-5	stomatologia i ortodoncja	1 046 973,21	1 258 942,67	1,20	1 175 168,00	0,93	1 233 926,40	1,05	1 295 622,72	1,05
A.I.1a-6	szpital									
A.I.1a-7	szpital - poradnie specjalistyczne									
A.I.1a-8	szpital - rehabilitacja									
A.I.1a-9	pozostała sprzedaż NFZ (podać tytuł)									
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 563 801,15	1 763 202,32	1,13	2 151 388,22	1,22	2 186 250,00	1,02	1 761 300,00	0,81
A.I.2.a	programy profilaktyczne Miasto Łódź	342 178,88	60 446,00	0,18	56 000,00	0,93	60 000,00		60 000,00	
A.I.2.b	programy profilaktyczne inne niż Miasto Łódź (NFZ 40+)	84 979,16	171 553,46	2,02	81 271,00	0,47	200 000,00		200 000,00	
A.I.2.c	pozostała sprzedaż usług medycznych	569 219,03	753 991,06	1,32	806 000,00	1,07	850 000,00	1,05	850 000,00	1,00
A.I.2.d	przychody z tyt.prowadzenia staży podyplomowych									
A.I.2.e	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów									
A.I.2.f	inne: projekt UE Zdrowy pracownik - bezpłatna rehabilitacja w MCM Polesie		168 750,00		605 117,22	3,59	450 000,00	0,74	0,00	
A.I.2.g	wynajem razem w tym:	567 424,08	608 461,80	1,07	603 000,00	0,99	626 250,00	1,04	651 300,00	1,04
A.I.2.g-1	wynajem pomieszczeń	564 244,08	605 611,80	1,07	601 800,00	0,99	625 000,00	1,04	650 000,00	1,04
A.I.2.g-2	wynajem sprzętu i aparatury	3 180,00	2 850,00	0,90	1 200,00	0,42	1 250,00	1,04	1 300,00	1,04
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-160 638,00	-96 878,00	0,60	-100 000,00	1,03				
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki									
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 265,25	0,00	0,00						
B.	Koszty działalności operacyjnej	31 795 106,11	35 484 839,85	1,12	36 650 400,00	1,03	38 380 325,60	1,05	40 137 982,62	
B.I.	Amortyzacja	1 101 520,57	1 066 393,28	0,97	1 050 000,00	0,98	1 100 000,00	1,05	1 100 000,00	1,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 418 108,37	1 371 176,64	0,97	1 250 000,00	0,91	1 193 304,00	0,95	1 232 043,12	1,03
B.II.1.	Materiałów niemedycznych	275 943,44	330 822,68	1,20	345 000,00	1,04	358 110,00	1,04	368 853,30	1,03
B.II.1a	paliwo (gaz)	18 940,93	18 460,59	0,97	20 000,00	1,08	20 760,00	1,04	21 382,80	1,03
B.II.1.b	materiały do remontów, konserwacji budynków, sprzętu i aparatury medycznej i niemedycznej	9 187,89	38 011,67	4,14	35 000,00	0,92	36 330,00	1,04	37 419,90	1,03
B.II.1.c	materiały do utrzymania czystości	129 024,40	122 678,92	0,95	130 000,00	1,06	134 940,00	1,04	138 988,20	1,03
B.II.1.d	artykuły żywnościowe				0,00		0,00		0,00	
B.II.1.e	pozostałe	118 790,22	151 671,50	1,28	160 000,00	1,05	166 080,00	1,04	171 062,40	1,03
B.II.2	Materiałów medycznych	230 632,17	323 681,96	1,40	225 000,00	0,70	235 230,00	1,05	245 226,90	1,04
B.II.2.a	leków	30 918,00	29 470,63	0,95	30 000,00	1,02	31 140,00	1,04	32 074,20	1,03
B.II.2.b	sprzętu i materiałów jednorazowych	121 382,08	97 794,76	0,81	100 000,00	1,02	105 000,00	1,05	110 250,00	1,05
B.II.2.c	odczynniki chemiczne i materiałów diagnostycznych	24 626,25	35 807,11	1,45	40 000,00	1,12	42 000,00	1,05	44 100,00	1,05
B.II.2.d	pozostałe	53 705,84	160 609,46	2,99	55 000,00	0,34	57 090,00	1,04	58 802,70	1,03
B.II.3	Energii	911 532,76	716 672,00	0,79	680 000,00	0,95	599 964,00	0,88	617 962,92	1,03
B.II.3.a	elektrycznej	256 300,67	248 312,02	0,97	220 000,00	0,89	194 106,00	0,88	199 929,18	1,03
B.II.3.b	cieplnej / gaz / opał	624 164,54	432 505,07	0,69	430 000,00	0,99	379 389,00	0,88	390 770,67	1,03
B.II.3.c	woda i ścieki	31 067,55	35 854,91	1,15	30 000,00	0,84	26 469,00	0,88	27 263,07	1,03

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
B.III	Usługi obce	9 921 851,31	11 827 730,53	1,19	11 655 000,00	0,99	12 572 990,00	1,08	13 422 079,70	1,07
B.III.1.	Usługi niemedyczne	1 878 566,33	1 878 616,93	1,00	1 705 000,00	0,91	1 627 990,00	0,95	1 676 829,70	1,03
B.III.1.a	remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	121 842,53	108 298,44	0,89	80 000,00	0,74	83 040,00	1,04	85 531,20	1,03
B.III.1.b	napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	44 610,14	31 455,80	0,71	40 000,00	1,27	41 520,00	1,04	42 765,60	1,03
B.III.1.c	usługi sprzątania	134 626,47	60 124,77	0,45	55 000,00	0,91	57 090,00	1,04	58 802,70	1,03
B.III.1.d	informatyczne	388 769,64	437 671,65	1,13	430 000,00	0,98	446 340,00	1,04	459 730,20	1,03
B.III.1.e	żywienia	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
B.III.1.f	pozostałe usługi	1 188 717,55	1 241 066,27	1,04	1 100 000,00	0,89	1 000 000,00	0,91	1 030 000,00	1,03
B.III.2.	Usługi medyczne	8 043 284,98	9 949 113,60	1,24	9 950 000,00	1,00	10 945 000,00	1,10	11 745 250,00	1,07
B.III.2.a	transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
B.III.2.b	diagnostyczne	541 336,24	725 559,92	1,34	750 000,00	1,03	825 000,00	1,10	866 250,00	1,05
B.III.2.c	podwykonawstwo medyczne (ogółem)	7 235 435,44	8 913 301,77	1,23	9 200 000,00	1,03	10 120 000,00	1,10	10 879 000,00	1,08
B.III.2.d	pozostałe usługi medyczne	266 513,30	310 251,91	1,16	0,00	0,00	0,00		0,00	
B.IV	Podatki i opłaty	109 161,80	103 135,05	0,94	107 800,00	1,05	113 000,00	1,05	118 000,00	1,04
B.IV.1	podatek od nieruchomości	106 876,00	98 730,96	0,92	101 200,00	1,03	105 000,00	1,04	110 000,00	1,05
B.IV.2	wpłaty na PFRON	0,00	0,00		0,00					
B.IV.3	inne	2 285,80	4 404,09	1,93	6 600,00	1,50	8 000,00	1,21	8 000,00	8 000,00
B.V.	Wynagrodzenia	15 947 445,79	17 408 304,54	1,09	18 888 600,00	1,09	19 568 589,60	1,04	20 292 627,42	19 568 589,60
B.V.1	wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	14 125 853,86	14 563 848,85	1,03	15 600 000,00	1,07	16 161 600,00	1,04	16 759 579,20	1,04
B.V.2	wynagrodzenia- odprawy , jubileusz	507 293,98	455 107,26	0,90	583 600,00	1,28	604 609,60	1,04	626 980,16	1,04
B.V.3	wynagrodzenia stażystów i rezydentów	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
B.V.4	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	1 314 297,95	2 383 348,43	1,81	2 700 000,00	1,13	2 797 200,00	1,04	2 900 696,40	1,04
B.V.5	pozostałe umowy cywilnoprawne	0,00	6 000,00		5 000,00		5 180,00		5 371,66	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 169 453,15	3 591 395,27	1,13	3 560 000,00	0,99	3 688 160,00	3 560 000,00	3 824 621,92	3 688 160,00
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 759 238,08	2 968 831,14	1,08	3 000 000,00	1,01	3 108 000,00	1,04	3 222 996,00	1,04
B.VI.2	odpis na ZFŚS	300 189,97	398 828,32	1,33	450 000,00	1,13	466 200,00	1,04	483 449,40	1,04
B.VI.3	środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej	22 965,28	23 740,94	1,03	30 000,00	1,26	31 080,00	1,04	32 229,96	1,04
B.VI.4	pracowniczy plan kapitałowy (część pracodawcy)	29 458,38	33 837,86	1,15	40 000,00	1,18	41 440,00	1,04	42 973,28	1,04
B.VI.5	inne	57 601,44	166 157,01	2,88	40 000,00	0,24	41 440,00	1,04	42 973,28	1,04
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	120 299,87	116 704,54	0,97	139 000,00	1,19	144 282,00	1,04	148 610,46	1,03
B.VII.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	55 308,48	56 153,36	1,02	66 000,00	1,18	68 508,00	1,04	70 563,24	1,03
B.VII.2	podróże, przejazdy służbowe	61 693,12	52 076,15	0,84	50 000,00	0,96	51 900,00	1,04	53 457,00	1,03
B.VII.3	pozostałe koszty	3 298,27	8 475,03	2,57	23 000,00	2,71	23 874,00	1,04	24 590,22	1,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 265,25	0,00							
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A.-B.)	-2 051 689,27	-2 067 514,51	1,01	-1 943 041,78	0,94	-1 195 010,96	0,62	-835 941,79	0,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	796 256,80	687 500,65	0,86	329 600,00	0,48	320 000,00	0,97	320 000,00	1,00

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	496 681,77	8 000,00							
D.II	Dotacje w tym:	282 645,28	419 739,72	1,49	312 400,00	0,74	300 000,00	0,96	300 000,00	1,00
D.II.1	dotacje UMi				0,00					
D.II.2	dotacje Ministersto Zdrowia				0,00					
D.II.3	dotacje inne (podać tytuł PFRON)	32 400,00	53 257,50	1,64	32 400,00	0,61				
D.II.4	dotacje inne (Powiatowy Urząd Pracy)		119 567,88			0,00		#DZIEL/0!		#DZIEL/0!
D.II.5	dotacje - przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	250 245,28	246 914,34	0,99	280 000,00		300 000,00		300 000,00	
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 521,56		200,00					
D.IV	Inne przychody operacyjne w tym:	16 929,75	257 239,37	15,19	17 000,00	0,07	20 000,00	1,18	20 000,00	1,00
D.IV.1	przychody z tyt.odpisów amortyzacyjnych									
D.IV.2	rozwiązane rezerwy (podać tytuł.....)									
D.IV.3	otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	1 335,27		0,00						
D.IV.4	darowizny i zapisy otrzymane	5 297,63	108 000,00	20,39						
D.IV.5	pozostałe	10 296,85	149 239,37	14,49	17 000,00	0,11	20 000,00	1,18	20 000,00	1,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 552,18	84 295,95	18,52	10 000,00	0,12	10 000,00	1,00	10 000,00	1,00
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych									
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
E.III.	Inne koszty operacyjne w tym:	4 552,18	84 295,95	18,52	10 000,00	0,12	10 000,00	1,00	10 000,00	1,00
E.III.1	koszty egzekucyjne komornicze		7 163,00							
E.III.2	koszty procesowe									
E.III.3	utworzone rezerwy (podać tytuł.....)		12 750,00							
E.III.4	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	3 756,79	60 821,69	16,19	5 000,00	0,08				
E.III.5	należności		8,94							
E.III.6	odpis aktualizujący z należności NFZ									
E.III.7	pozostałe	795,39	3 552,32	4,47	5 000,00	1,41	10 000,00	2,00	10 000,00	1,00
F.	Zysk (Strata) działalności operacyjnej (C.+D.-E.)	-1 259 984,65	-1 464 309,81	1,16	-1 623 441,78	1,11	-885 010,96	0,55	-525 941,79	0,59
G.	Przychody finansowe	2 132,11	1 057,69	0,50	800,00	0,76	1 000,00	1,25	1 000,00	1,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach									
	w tym od jednostek powiązanych									
G.II.	Odsetki w tym:	2 132,11	1 057,69	0,50	800,00	0,76	1 000,00	1,25	1 000,00	1,00
G.II.1	odsetki uzyskane z lokat	1 402,10	553,07	0,39	300,00	0,54	500,00	1,67	500,00	1,00
G.II.2	odsetki od należności od odbiorców	730,01	504,62	0,69	500,00	0,99	500,00	1,00	500,00	1,00
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
G.V.	Inne									
H.	Koszty finansowe	142 326,38	188 484,94	1,32	266 000,00	1,41	90 000,00	0,34	95 000,00	1,06
H.I.	Odsetki	107 544,90	91 291,94	0,85	76 000,00	0,83	70 000,00	0,92	70 000,00	1,00
H.I.1	odsetki od nieterminowych płatności	2 530,51	5 104,61	2,02	5 000,00	0,98		0,00		
H.I.2	odsetki od kredytów / pożyczek/ leasing	105 014,39	86 187,33	0,82	71 000,00	0,82	70 000,00	0,99	70 000,00	1,00
H.I.3	provizje (np.ZUS), opłaty dodatkowe od kredytów / leasing	0,00	0,00							
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
H.III.	Aktualizacja wartościaktywów finansowych									
H.IV.	Inne	34 781,48	97 193,00	2,79	190 000,00	1,95	20 000,00	0,11	25 000,00	1,25
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	-1 400 178,92	-1 651 737,06	1,18	-1 888 641,78	1,14	-974 010,96	0,52	-619 941,79	0,64
J.	Podatek dochodowy									
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2023	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %	31.12.2027	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K.)	-1 400 178,92	-1 651 737,06	1,18	-1 888 641,78	1,14	-974 010,96	0,52	-619 941,79	0,64
	WF netto zwiększony o koszty amortyzacji	-298 658,35	-585 343,78	1,96	-838 641,78	1,43	125 989,04	-0,15	480 058,21	3,81

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2023	2024	2025	2026	2027
1	Aktywa ogółem	23 442 527	25 213 223	24 109 050	22 996 962	22 219 252
2	Aktywa obrotowe	4 671 651	5 160 237	4 545 000	4 600 000	4 905 000
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	24 397 644	24 327 875	24 661 136	23 553 006	22 608 107
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	25 352 761	23 442 527	25 213 223	24 109 050	22 996 962
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	23 442 527	25 213 223	24 109 050	22 996 962	22 219 252
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
5	Zapasy	67 224	70 448	80 000	80 000	80 000
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	55 132	437 623	55 000	60 000	65 000
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	2 765 742	3 336 738	3 369 080	3 625 000	3 775 000
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	2 046 170	3 485 315	3 188 160	3 550 000	3 700 000
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	3 485 315	3 188 160	3 550 000	3 700 000	3 850 000
8	Kapitał (fundusz) własny	10 920 534	9 567 455	8 311 252	7 337 242	6 717 300
9	Zobowiązania długoterminowe	808 955	553 495	331 036	55 576	0
10	Zobowiązania krótkoterminowe	3 625 035	5 249 001	5 804 479	6 377 062	6 905 872
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
12	Rezerwy na zobowiązania	1 647 805	1 757 433	1 800 000	1 864 800	1 933 798
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	630 756	600 458	650 000	673 400	698 316
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	1 005 108	1 342 551	1 596 031	1 857 750	2 125 000
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	801 676	1 208 540	1 476 562	1 715 500	2 000 000
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	1 208 540	1 476 562	1 715 500	2 000 000	2 250 000
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 896 790	33 514 203	34 807 358	37 185 315	39 302 041
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 265,25	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	796 257	687 501	329 600	320 000	320 000
18	Przychody finansowe	2 132	1 058	800	1 000	1 000
19	Wynik z działalności operacyjnej	-1 259 985	-1 464 310	-1 623 442	-885 011	-525 942
20	Wynik netto	-1 400 179	-1 651 737	-1 888 642	-974 011	-619 942

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik 2024	Ocena	Wskaźnik 2025	Ocena	Wskaźnik 2026	Ocena	Wskaźnik 2027	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI											
Zyskowności netto	wynik netto x 100% <u>przychody netto ze sprzedaży produktów</u> + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 4 53	-4,83%	0	-5,37%	0	-2,60%	0	-1,56%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% <u>przychody netto ze sprzedaży produktów</u> + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 4 53	-4,28%	0	-4,62%	0	-2,36%	0	-1,33%	0
Zyskowność aktywów	wynik netto x 100% <u>Średni stan aktywów</u>	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 4 53	-6,79%	0	-7,66%	0	-4,14%	0	-2,74%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI											
Płynności bieżącej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + 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 8 12 104	0,81	4	0,70	4	0,64	4	0,64	4
Płynności szybkiej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 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	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 13 108	0,80	8	0,68	8	0,63	8	0,63	8
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
Rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) <u>przychody netto ze sprzedaży produktów</u> + 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 1 02	36	3	35	3	36	3	35	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) <u>przychody netto ze sprzedaży produktów</u> + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	15	7	17	7	18	7	20	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA											
Zadłużenia aktywów %	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% aktywa razem	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 3 08	30%	10	33%	10	36%	10	40%	8
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania 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 6 4 08	0,79	8	0,95	8	1,13	6	1,32	6
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	18	Uzyskane pkt.	18	Uzyskane pkt.	16	Uzyskane pkt.	14

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za rok 2024 i PROGNOZA NA LATA 2025-2027 ANALIZA TRENDU

lp.	Grupa	Wskaźniki	wartości za 2023		2024		2025		2026		2027	
			Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-4,56%	0	-4,83%	0	-5,37%	0	-2,60%	0	-1,56%	0
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-4,10%	0	-4,28%	0	-4,62%	0	-2,36%	0	-1,33%	0
		Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-5,74%	0	-6,79%	0	-7,66%	0	-4,14%	0	-2,74%	0
	Razem		0		Razem 0		0		0		0	
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,08	8	0,81	4	0,70	4	0,64	4	0,64	4
		Wskaźnik szybkiej płynności	1,07	13	0,80	8	0,68	8	0,63	8	0,63	8
	Razem		21		Razem 12		12		12		12	
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	34	3	36	3	35	3	36	3	35	3
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	12	7	15	7	17	7	18	7	20	7
	Razem		10		Razem 10		10		10		10	
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	26%	10	30%	10	33%	10	36%	10	40%	8
		Wskaźnik wypłacalności	0,56	8	0,79	8	0,95	8	1,13	6	1,32	6
	Razem		18		Razem 18		18		16		14	
	Łączna wartość punktów		49		40		40		38		36	
	Łączna wartość punktów w %		70,00%		57,14%		57,14%		54,29%		51,43%	
	Maksymalna wartość punktów		70		70		70		70		70	
Podsumowanie komentarz / wnioski do wskaźników 2024 /2024 / 2026 / 2027												
wskaźniki zyskowności:		W roku bazowym (2024) wskaźniki zyskowności wynoszą kolejno: -4,83%, -4,28% i -6,79% przyjmując wartości ujemne, niższe niż w roku poprzednim, co wynika z osiągniętego wyniku finansowego, zarówno na działalności operacyjnej, jak i wyniku netto. Strata skutkuje uzyskaniem oceny zerowej w tym obszarze (0pkt/15pkt). W kolejnych latach ze względu na planowaną stratę również prognozuje się ocenę zerową; założono poprawę wyniku skutkującą efektywną poprawą wartości wskaźników.										
Wskaźniki płynności:		W roku bazowym (2024) wskaźniki płynności wynoszą kolejno: 0,81 i 0,80 i skutkują uzyskaniem oceny punktowej na poziomie 12 punktów (12pkt/25pkt). W porównaniu do roku poprzedniego widoczny jest spadek płynności będący efektem straty, tj. znacznie wyższej dynamiki kosztów nad przychodami, oraz zwiększeniem stanu zobowiązań w stosunku do należności; ocena jest w tym zakresie o 9 punktów niższa. W latach prognozy zakłada się spadek płynności ze względu na wysoki stan zobowiązań, w tym z tytułu kredytów inwestycyjnych, oraz zobowiązań bieżących, jako efektu skumulowanej straty.										
Wskaźniki efektywności:		Wartości wskaźników efektywności informują, iż w roku bazowym jednostka regulowała swoje zobowiązania średnio w ciągu 15 dni i ściągała należności w ciągu 36 dni. W okresie prognozy rotacja zobowiązań i należności będzie miała tendencję do niewielkiego wydłużenia tych terminów, nie spadnie jednak poniżej pierwszego przedziału wartościowego. W obu wskaźnikach jednostka uzyskuje maksymalną ocenę, zarówno w roku bazowym, jak i w okresie prognozy (10pkt/10pkt).										

Wskaźniki zadłużenia wypadają korzystnie w roku bazowym, utrzymując punktację z poprzedniego roku - 18 punktów. W kolejnych latach prognozuje się obniżenie punktacji, związane z pogorszeniem sytuacji płynnościowej jednostki, jakkolwiek zadłużenie aktywów nie zwiększy się powyżej pierwszego progu oceny, 40%. Znacznie słabiej prezentuje się relacja zadłużenia do kapitału własnego, co wynika z rosnącej kumulacji straty z lat ubiegłych.

Wskaźniki zadłużenia:

	dane bilansowe	2023wartość	2024wartość	2025wartość	2026wartość	2027wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO trend: rosnący/majejący/stały	-1 400 179	-1 651 737	-1 888 642	-974 011	-619 942
	trend wyniku finansowego - malejący z perspektywą poprawy w dłuższym okresie, widoczną od 2026 roku					
2	WYNIK FINANSOWY NETTO po dodaniu kosztów amortyzacji trend: rosnący/majejący/stały	-298 658,35	-585 343,78	-838 641,78	125 989,04	480 058,21
	trendu wyniku finansowego skorygowanego o wartość amortyzacji - malejący z perspektywą poprawy w dłuższym okresie, widocznym od 2026 roku					
3	MAJATEK TRWAŁY trend: rosnący/majejący/stały	18 770 875	20 052 986	19 564 050	18 396 962	17 314 252
	trend wartości majątku trwałego - rosnący w okresie realizowanych inwestycji, z tendencją malejącą, odzwierciedlającą zużywanie się majątku					
4	KAPITAŁ WŁASNY trend: rosnący/majejący/stały	10 920 534	9 567 455	8 311 252	7 337 242	6 717 300
	trend wartości kapitału własnego - malejący, widoczny wpływ generowanych strat przez jednostkę					

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
AKTYWA											
A.	Aktywa trwałe	18 770 875	80,07%	20 052 986	79,53%	19 564 050	81,15%	18 396 962	80,00%	17 314 252	77,92%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	41 158	0,18%	9 921	0	25 421	0,11%	12 710	0,06%	0	0
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0		0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0		0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	41 158	0,18%	9 921	0	25 421	0,11%	12 710	0,06%	0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	18 729 718	79,90%	20 043 065	79,49%	19 538 629	81,04%	18 384 252	79,94%	17 314 252	77,92%
A.II.1.	Środki trwałe	18 705 856	79,79%	19 041 533	75,52%	19 538 629	81,04%	18 384 252	79,94%	17 314 252	77,92%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 404 038	27,32%	6 404 038	25,40%	6 451 134	26,76%	6 451 134	28,05%	6 451 134	29,03%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 642 023	45,40%	11 265 207	44,68%	11 945 207	49,55%	11 245 207	48,90%	10 545 207	47,46%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	255 353	1,09%	309 533	1,23%	309 533	1,28%	209 533	0,91%	139 533	0,63%
A.II.1.d	środki transportu	103 964	0,44%	54 377	0,22%	4 377	0,02%	0	0,00%	0	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 300 478	5,55%	1 008 378	4,00%	828 378	3,44%	478 378	2,08%	178 378	0,80%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	23 862	0,10%	1 001 532	3,97%	0	0	0	0	0	0
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0		0		0	0	0	0	0	0
A.III.	Należności długoterminowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0		0		0	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.1.	Nieruchomości	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0		0		0	0	0	0	0	0

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0		0		0	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0		0		0	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	4 671 651	19,93%	5 160 237	20,47%	4 545 000	18,85%	4 600 000	20,00%	4 905 000	22,08%
B.I.	Zapasy	67 224	0,29%	70 448	0,28%	80 000	0,33%	80 000	0,35%	80 000	0,36%
B.I.1.	Materiały	67 224	0,29%	70 448	0,28%	80 000	0,33%	80 000	0,35%	80 000	0,36%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0		0		0	0	0	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0		0		0	0	0	0	0	0
B.I.4.	Towary			0		0	0	0	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 489 810	14,89%	3 217 291	12,76%	3 560 000	14,77%	3 710 000	16,13%	3 860 000	17,37%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0		0		0	0	0	0	0	0

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	3 489 810	14,89%	3 217 291	12,76%	3 560 000	14,77%	3 710 000	16,13%	3 860 000	17,37%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 485 315	14,87%	3 188 160	12,64%	3 550 000	14,72%	3 700 000	16,09%	3 850 000	17,33%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 485 315	14,87%	3 188 160	12,64%	3 550 000	14,72%	3 700 000	16,09%	3 850 000	17,33%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0									
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	262	0,00%	300	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.II.3.c.	inne	4 233	0,02%	28 830	0,11%	10 000	0,04%	10 000	0,04%	10 000	0,05%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej						0		0		0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 059 485	4,52%	1 434 875	5,69%	850 000	3,53%	750 000	3,26%	900 000	4,05%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 059 485	4,52%	1 434 875	5,69%	850 000	3,53%	750 000	3,26%	900 000	4,05%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0		0		0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					0	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 059 485	4,52%	1 434 875	5,69%	850 000	3,53%	750 000	3,26%	900 000	4,05%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 059 485	4,52%	1 434 875	5,69%	850 000	3,53%	750 000	3,26%	900 000	4,05%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne					0		0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne					0		0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					0		0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 132	0,24%	437 623	1,74%	55 000	0,23%	60 000	0,26%	65 000	0,29%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
	RAZEM AKTYWA	23 442 527	100,00%	25 213 223	100,00%	24 109 050	100,00%	22 996 962	100,00%	22 219 252	100,00%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
PASywa											
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 920 534	46,58%	9 567 455	37,95%	8 311 252	34,47%	7 337 242	31,91%	6 717 300	30,23%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 511 376	53,37%	12 511 376	49,62%	12 558 471	52,09%	12 558 471	54,61%	12 558 471	56,52%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:									0	
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0		0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0		0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0		0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0		0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0		0							
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0		0							
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-190 663	-0,81%	-1 292 184	-5,13%	-2 358 577	-9,78%	-4 247 219	-18,47%	-5 221 230	-23,50%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)				0				0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-190 663	-0,81%	-1 292 184	-5,13%	-2 358 577	-9,78%	-4 247 219	-18,47%	-5 221 230	-23,50%
A.VI.	Zysk (strata) netto	-1 400 179	-5,97%	-1 651 737	-6,55%	-1 888 642	-7,83%	-974 011	-4,24%	-619 942	-2,79%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0		0	0	0	0	0	0		0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-1 400 179	-5,97%	-1 651 737	-6,55%	-1 888 642	-7,83%	-974 011	-4,24%	-619 942	0
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 521 993	53,42%	15 645 768	62,05%	15 797 797	65,53%	15 659 721	68,09%	15 501 952	69,77%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 647 805	7,03%	1 757 433	6,97%	1 800 000	7,47%	1 864 800	8,11%	1 933 798	8,70%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego										
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 647 805	7,03%	1 744 683	6,92%	1 800 000	7,47%	1 864 800	8,11%	1 933 798	8,70%
B.I.2.-	długoterminowa	1 017 049	4,34%	1 144 225	4,54%	1 150 000	4,77%	1 191 400	5,18%	1 235 482	5,56%
B.I.2.-	krótkoterminowa	630 756	2,69%	600 458	2,38%	650 000	2,70%	673 400	2,93%	698 316	3,14%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0		12 750	0	0	0	0	0	0	0
B.I.3.-	długoterminowe	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	0		12 750	0	0	0	0	0	0	0

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	808 955	3,45%	553 495	2,20%	331 036	1,37%	55 576	0,24%	0	0,00%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	808 955	3,45%	553 495	2,20%	331 036	1,37%	55 576	0,24%	0	0,00%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	808 955	3,45%	553 495	2,20%	331 036	1,37%	55 576	0,24%		0,00%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.e.	inne	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 625 035	15,46%	5 249 001	20,82%	5 804 479	24,08%	6 377 062	27,73%	6 905 872	31,08%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 612 936	15,41%	5 159 590	20,46%	5 715 959	23,71%	6 280 459	27,31%	6 786 459	30,54%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	255 459	1,09%	255 459	1,01%	275 459	1,14%	275 459	1,20%	268 459	1,21%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0		0		0		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 208 540	5,16%	1 476 562	5,86%	1 715 500	7,12%	2 000 000	8,70%	2 250 000	10,13%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	1 208 540	5,16%	1 476 562	5,86%	1 715 500	7,12%	2 000 000	8,70%	2 250 000	10,13%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0		0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0		0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 014 476	8,59%	3 227 378	12,80%	3 500 000	14,52%	3 750 000	16,31%	3 950 000	17,78%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	107 132	0,46%	181 839	0,72%	200 000	0,83%	225 000	0,98%	280 000	1,26%
B.III.3.i.	inne	27 328	0,12%	18 351	0,07%	25 000	0,10%	30 000	0,13%	38 000	0,17%
B.III.4.	Fundusze specjalne	12 099	0,05%	89 412	0,35%	88 520	0,37%	96 603	0,42%	119 413	0,54%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 440 198	27,47%	8 085 838	32,07%	7 862 282	32,61%	7 362 282	32,01%	6 662 282	29,98%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura	31.12.2027 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0		0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 440 198	27,47%	8 085 838	32,07%	7 862 282	32,61%	7 362 282	32,01%	6 662 282	29,98%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 193 284	26,42%	7 524 060	29,84%	7 262 282	30,12%	6 662 282	28,97%	5 962 282	26,83%
	- dotacje z budżetu państwa	0		0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0		0		0		0		0	
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	246 914	1,05%	561 778	2,23%	600 000	2,49%	700 000	3,04%	700 000	3,15%
	- dotacje z budżetu państwa	0		0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0		0		0		0		0	
	RAZEM PASYWA	23 442 527	100,00%	25 213 222,72	100%	24 109 050	100%	22 996 962	100%	22 219 252	100%