

Tabela nr 1. Przychody i koszty wg rodzajów działalności

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:</b>					
	- przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
	- pozostałe przychody operacyjne					
	- przychody finansowe					
<b>2.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM, z tego:</b>					
	- koszty operacyjne					
	- pozostałe koszty operacyjne					
	- koszty finansowe					

Tabela nr 2. Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług i zrównane z nimi, z tego:</b>					
1.	<i>wypełnić wg specyfiki działalności spółki</i>					
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						

Tabela nr 3. Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej, w tym:</b>					
1.	Amortyzacja					
2.	Zużycie materiałów i energii					
3.	Usługi obce					
4.	Podatki i opłaty					
5.	Koszty wynagrodzeń, w tym:					
	- wynagrodzenia osobowe					
	- wynagrodzenia bezosobowe					
	- świadczenia na rzecz pracowników					
6.	Pozostałe koszty rodzajowe					
7.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów					

Tabela nr 4. Wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
1.	Zysk / strata na działalności, z tego:					
	- operacyjnej					
	- pozostałej operacyjnej					
	- finansowej					
2.	Podatek dochodowy					
3.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg MPW					
4.	Zysk / strata netto					

Tabela nr 5. Zatrudnienie i płace

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Zatrudnienie i płace</b>					
1.	Średnioroczna liczba zatrudnionych (etaty)					
2.	Średnioroczna liczba zatrudnionych (osoby)					
3.	Liczba zatrudnionych na koniec roku (etaty)					
4.	Wynagrodzenia pracowników ogółem (tys. zł) *)					
	w tym: nagrody					
	odprawy i ekwiwalenty					
5.	Przeciętne wynagrodzenie ogółem (zł/etat/m-c)					
6.	Przeciętne wynagrodzenie bez nagród, odpraw i ekwiwalentów (zł/etat/m-c)					
<b>II</b>	<b>Koszty organów spółki (tys. zł)</b>					
	w tym: wynagrodzenie zarządu stałe (tys. zł)					
	wynagrodzenie zarządu zmienne (tys. zł)					
	wynagrodzenie rady nadzorczej (tys. zł)					

\*) pozycja obejmuje: wynagrodzenia osobowe, nagrody, odprawy i ekwiwalenty

Tabela nr 6. Przepływy pieniężne

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY Z DZIAŁNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
1.	Zysk netto			
2.	Korekty o pozycje			
	- amortyzacja			
	- odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
	- zysk (strata) z tytułu różnic kursowych			
	- zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
	- zmiana stanu rezerw			
	- zmiana stanu należności			
	- zmiana stanu zobowiązań			
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych			
	- pozostałe korekty (odpis na straty MPK S.A.)			
3.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej razem ( 1 + 2)			
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY Z DZIAŁNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
1.	Wpływy			
2.	Wydatki			
3.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej razem ( 1 + 2)			
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY Z DZIAŁNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
1.	Wpływy			
2.	Wydatki			
3.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej razem ( 1 + 2)			
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE RAZEM (A+B+C)</b>			
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW</b>			
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>			
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F)</b>			

Tabela nr 7. Bilans Aktywa

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>					
1.	Wartości niematerialne i prawne					
2.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: <i>wypełnić wg specyfiki działalności Spółki</i>					
3.	Należności długoterminowe					
4.	Inwestycje długoterminowe					
5.	Długoterminowe rozl. międzyokres.					
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>					
1.	Zapasy					
2.	Należności krótkoterminowe, w tym: <i>- z tyt. robót, dostaw i usług</i>					
3.	Inwestycje krótkoterminowe, w tym: <i>- środki pieniężne</i>					
4.	Krótkoterminowe rozl. międzyokres.					
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>					

Tabela nr 8. Bilans pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>					
1.	Kapitał podstawowy					
2.	Kapitał zapasowy					
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					
4.	Zysk/strata z lat ubiegłych					
5.	Zysk/strata netto					
6.	Odpisy zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)					
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobow.</b>					
1.	Rezerwy na zobowiązania					
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym: - z tyt. kredytów i pożyczek					
3.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: - z tyt. dostaw i usług - z tyt. kredytów i pożyczek					
4.	Rozliczenia międzyokresowe					
	<b>SUMA PASYWÓW</b>					



Tabela nr 9. Wydatki inwestycyjne i źródła ich finansowania

Lp.	Wyszczególnienie	WYKONANIE	PLAN	WYKONANIE	Dynamika	Dynamika
		Y-1 tys.zł	Y tys.zł	Y tys.zł	Y/Y-1 %	Y/YP %
	1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Wydatki na inwestycje, w tym:</b>					
	<i>wypełnić wg specyfiki działalności spółki</i>					
<b>2.</b>	<b>Źródła sfinansowania nakładów inwestycyjnych</b>					
2.1	- amortyzacja					
2.2	- zysk					
2.3	- inne środki własne - w tym:					
	<i>dokapitalizowanie</i>					
	<i>finansowy efekt PGK</i>					
	<i>pozostałe aktywa własne</i>					
2.4	- środki obce w tym:					
	<i>- kredyty i pożyczki</i>					
	<i>- dotacje i subwencje i śr. UE</i>					

Tabela nr 10. Wskaźniki (1)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	DEFINICJA	j.m.	Wykonanie	
				Y-1	Y
<b>I.</b>	<b>Ocena rentowności Spółki</b>				
1.	Rentowność netto sprzedaży	$(\text{wynik finansowy netto}^* / \text{przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów}) \times 100\%$	%		
2.	Rentowność brutto sprzedaży	$(\text{wynik na sprzedaży} / \text{przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów}) \times 100\%$	%		
3.	Zyskowność majątku ogółem (stopa zwrotu ROA)	$(\text{wynik finansowy netto}^* / \text{aktywa ogółem}) \times 100$	%		
4.	Zyskowność kapitału własnego (stopa zwrotu ROE)	$(\text{wynik finansowy netto}^* / \text{kapitał własny}) \times 100$	%		
<b>II.</b>	<b>Ocena sprawności działania</b>				
1.	Szybkość obrotu należnościami	$(\text{przeciętny}^1 \text{ stan należności z tytułu dostaw i usług} / \text{przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów}) \times 365$	dni		
2.	Szybkość obrotu zobowiązaniami	$(\text{przeciętny}^1 \text{ stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} / \text{wartość sprzedanych towarów i materiałów} + \text{koszt wytworzenia sprzedanych produktów}) \times 365$	dni		
3.	Szybkość obrotu zapasami	$(\text{przeciętny}^1 \text{ stan zapasów} / \text{wartość sprzedanych towarów i materiałów} + \text{koszt wytworzenia sprzedanych produktów}) \times 365$	dni		

\* wskaźniki nie uwzględniają pozycji "zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności"

<sup>1)</sup> Przy obliczaniu wskaźników sprawności działania w celu właściwego porównania zasobów jakimi są zapasy, należności, zobowiązania ze strumieniami (przychody, koszty), wielkość zasobów powinna zostać uśredniona  $[(\text{wartość na początek roku} + \text{wartość na koniec roku})/2]$

Tabela nr 11. Wskaźniki (2)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	DEFINICJA	j.m.	Wykonanie	
				Y-1	Y
<b>III.</b>	<b>Ocena stopnia płynności</b>				
1.	Wskaźnik płynności I	aktywa obrotowe <sup>2)</sup> / zobowiązania krótkoterminowe	-		
2.	Wskaźnik płynności II	aktywa obrotowe <sup>2)</sup> - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe	-		
3.	Średnioroczny wskaźnik płynności III - szybki	(przeciętny <sup>1)</sup> stan środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych / przeciętny <sup>1)</sup> stan zobowiązań krótkoterminowych)	-		
<b>IV.</b>	<b>Ocena stopnia zadłużenia</b>				
1.	Stopa zadłużenia	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe / pasywa ogółem) x 100	%		
2.	Stopa zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	(zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek / pasywa ogółem) x 100	%		
3.	Finansowanie majątku trwałego kapitałem własnym		%		
<b>V.</b>	<b>Pozostałe wskaźniki</b>				
1.	Wydajność pracy na zatrudnionego ogółem	(przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów / liczba etatów)	tys.zł /etat		
2.	Stopień zużycia majątku trwałego	(wartość brutto aktywów trwałych - wartość netto aktywów trwałych / wartość brutto aktywów trwałych)	%		

<sup>1)</sup> Przy obliczaniu wskaźnika płynności w celu właściwego porównania zasobów jakimi są zapasy, należności, zobowiązania ze strumieniami (przychody, koszty), wielkość zasobów powinna zostać uśredniona  $[(wartość\ na\ początek\ roku + wartość\ na\ koniec\ roku) / 2]$

<sup>2)</sup> Bez „z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy”

Tabela nr 12. Zbiorcze informacje finansowe (dot. Ratingu Gminy)

	etaty			
Zatrudnienie				
Zobowiązania gwarantowane przez Miasto, stan na dzień 31.12				
Zobowiązania krótkoterminowe, stan na dzień 31.12				
Zobowiązania długoterminowe, stan na dzień 31.12				
Wartość zakontraktowanych / zleconych usług przez Miasto				
Wartość niepieniężnych dotacji Miasta				
Dotacje kapitałowe Miasta				
Dotacje bieżące Miasta				
Suma przychodów				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów				
Zysk (strata) netto na koniec roku				
Zysk/strata ze sprzedaży na koniec roku				
Kapitał podstawowy stan na dzień 31.12				
Kapitał własny stan na dzień 31.12				
Rok				

w tys. zł

Y+1  
(plan)  
Y  
Y-1  
Y-2  
Y-3