

Tabela nr 1. Przychody i koszty wg rodzajów działalności

Lp.	Wyszczególnienie	PW Y	PLAN Y+1	PLAN Y+2	PLAN Y+N*	Dynamika N/Y
		tys. zł				%
	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					

\* zgodnie ze założonym okresem planistycznym

Tabela nr 2. Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi

Lp.	Wyszczególnienie	PW Y	PLAN Y+1	PLAN Y+2	PLAN Y+N*	Dynamika N/Y
		tys. zł				%
	1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży usług i zrównane z nimi, z tego:</b>					
1.	<i>wypełnić wg specyfikacji działalności spółki</i>					
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						

Tabela nr 3. Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym

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

Tabela nr 5. Zatrudnienie i płace

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

\* zgodnie z założonym okresem planistycznym

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

Tabela nr 6. Przepływy pieniężne

Lp.	Wyszczególnienie	PW Y	PLAN Y+1	PLAN Y+2	PLAN Y+N*	Dynamika
		tys. zł				%
	1	2	3	4	5	6
<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>					

\* zgodnie ze założonym okresem planistycznym

Tabela nr 7. Bilans Aktywa

Lp.	Wyszczególnienie	PW Y	PLAN Y+1	PLAN Y+2	PLAN Y+N*	Dynamika N/Y
		tys. zł				
	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>					

\* zgodnie ze założonym okresem planistycznym

Tabela nr 8. Bilans pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	PW Y	PLAN Y+1	PLAN Y+2	PLAN Y+N*	Dynamika N/Y
		tys. zł				
	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>					

\* zgodnie ze założonym okresem planistycznym





Tabela nr 10. Wskaźniki (1)

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

\* zgodnie z założonym okresem planistycznym

\*\* 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 [(wartość na początek roku+ wartość na koniec roku)/2]

Tabela nr 11. Wskaźniki (2)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	DEFINICJA	j.m.	PW Y	Plan Y+1	Plan Y+2	Plan Y+N*	Dynamika
								N/Y %
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. Ocena stopnia zadłużenia</b>								
1.	Stopa zadłużenia	(zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / 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	(kapitał własny + rezerwy na zobowiązania / aktywa trwałe) x 100	%					
<b>V. 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”