

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	20 742 994	18 770 875	90,49%	17 592 013	93,72%	16 488 935	93,73%	15 491 892	93,95%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	21 091	41 158	195,14%	46 158	112,15%	23 079	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	21 091	41 158	195,143%	46 158	112,15%	23 079	50,00%	0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 721 903	18 729 718	90,39%	17 545 856	93,68%	16 465 856	93,84%	15 491 892	94,08%
A.II.1.	Środki trwałe	20 472 930	18 705 856	91,37%	17 545 856	93,80%	16 465 856	93,84%	15 491 892	94,08%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 643 306	6 404 038		6 404 038	100,00%	6 404 038	100,00%	6 404 038	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 296 835	10 642 023	86,54%	10 042 023	94,36%	9 442 023	94,03%	8 842 023	93,65%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	129 810	255 353	196,71%	175 353	68,67%	95 353	54,38%	25 353	
A.II.1.d	środki transportu	155 987	103 964	66,65%	53 964	51,91%	3 964	7,35%	0	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	246 992	1 300 478	526,53%	870 478	66,94%	520 478	59,79%	220 478	42,36%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	248 973	23 862	9,58%	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	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
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	4 609 768	4 671 651	101,34%	4 615 000	98,79%	4 980 000	107,91%	5 345 000	107,33%
B.I.	Zapasy	91 271	67 224	73,65%	50 000	74,38%	60 000	120,00%	70 000	116,67%
B.I.1.	Materiały	91 271	67 224	73,65%	50 000	74,38%	60 000	120,00%	70 000	116,67%
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		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 064 183	3 489 810	169,06%	3 760 000	107,74%	3 960 000	105,32%	4 110 000	103,79%
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	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	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	2 064 183	3 489 810	169,06%	3 760 000	107,74%	3 960 000	105,32%	4 110 000	103,79%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 046 170	3 485 315	170,33%	3 750 000	107,59%	3 950 000	105,33%	4 100 000	103,80%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 046 170	3 485 315	170,33%	3 750 000	107,59%	3 950 000	105,33%	4 100 000	103,80%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy									
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	278	262	94,17%	0	0,00%	0		0	
B.II.3.c.	inne	17 736	4 233	23,87%	10 000	236,24%	10 000	100,00%	10 000	100,00%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej									
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 413 854	1 059 485	43,89%	750 000	70,79%	900 000	120,00%	1 100 000	122,22%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 413 854	1 059 485	43,89%	750 000	70,79%	900 000	120,00%	1 100 000	122,22%
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	2 413 854	1 059 485	43,89%	750 000	70,79%	900 000	120,00%	1 100 000	122,22%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 413 854	1 059 485	43,89%	750 000	70,79%	900 000	120,00%	1 100 000	122,22%
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	40 459	55 132	136,27%	55 000	99,76%	60 000	109,09%	65 000	108,33%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
D.	Udziały (akcje) własne									
	RAZEM AKTYWA	25 352 761	23 442 527	92,47%	22 207 013	94,73%	21 468 935	96,68%	20 836 892	97,06%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	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	15 398 354	10 920 534	70,92%	9 645 300	88,32%	9 608 600	99,62%	9 807 971	102,07%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 589 017	12 511 376	80,26%	12 511 376	100,00%	12 511 376	100,00%	12 511 376	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	-212 205	-190 663		-1 292 184		-2 370 267		-2 902 776	122,47%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)								0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-212 205	-190 663		-1 292 184		-2 370 267		-2 902 776	122,47%
A.VI.	Zysk (strata) netto	21 542	-1 400 179	-6499,90%	-1 573 892	112,41%	-532 509		199 371	
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	21 542	0		0		0		199 371	
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)		-1 400 179		-1 573 892	112,41%	-532 509			
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0		0		0		0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 954 407	12 521 993	125,79%	12 561 714	100,32%	11 860 335	94,42%	11 028 921	92,99%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 487 167	1 647 805	110,80%	1 650 000	100,13%	1 650 000	100,00%	1 650 000	100,00%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 487 167	1 647 805	110,80%	1 650 000	100,13%	1 650 000	100,00%	1 650 000	100,00%
B.I.2.-	długoterminowa	802 802	1 017 049		1 000 000		1 000 000		1 000 000	
B.I.2.-	krótkoterminowa	684 365	630 756	92,17%	650 000	103,05%	650 000	100,00%	650 000	100,00%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0		0		0		0	
B.I.3.-	długoterminowe	0	0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0		0		0		0	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	808 955		553 495	68,42%	298 036	53,85%	42 576	14,29%
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	0	808 955		553 495	68,42%	298 036	53,85%	42 576	
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	808 955		553 495	68,42%	298 036	53,85%	42 576	
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	1 671 429	3 625 035	216,88%	4 164 934	114,89%	3 965 929	95,22%	3 636 889	91,70%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
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	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	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	1 648 095	3 612 936	219,22%	4 149 934	114,86%	3 950 929	95,20%	3 621 889	91,67%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	243 308	255 459	104,99%	255 459	100,00%	255 459	100,00%	255 459	100,00%
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:	801 676	1 208 540	150,75%	1 650 000	136,53%	1 650 000	100,00%	1 650 000	100,00%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	801 676	1 208 540	150,75%	1 650 000	136,53%	1 650 000	100,00%	1 650 000	100,00%
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	495 308	2 014 476	406,71%	2 024 475	100,50%	1 770 470	87,45%	1 500 000	84,72%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	81 297	107 132	131,78%	120 000	112,01%	175 000	145,83%	186 430	106,53%
B.III.3.i.	inne	26 506	27 328	103,10%	100 000	365,92%	100 000	100,00%	30 000	30,00%
B.III.4.	Fundusze specjalne	23 334	12 099	51,85%	15 000	123,98%	15 000	100,00%	15 000	100,00%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 795 812	6 440 198	94,77%	6 193 284	96,17%	5 946 370	96,01%	5 699 455	95,85%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 795 812	6 440 198	94,77%	6 193 284	96,17%	5 946 370	96,01%	5 699 455	95,85%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 577 307	6 193 284		5 946 370	96,01%	5 699 455	95,85%	5 452 541	95,67%
	- 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:	218 505	246 914	113,00%	246 914	100,00%	246 914	100,00%	246 914	100,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0		0		0		0	
	RAZEM PASYWA	25 352 761	23 442 527	92,47%	22 207 014	94,73%	21 468 935	96,68%	20 836 892	97,06%
	sprawdzenie A=P	0	0		0		0		0	

Rachunek Zysków i Strat

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	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	23 764 899,82	29 743 416,84	1,25	32 804 000,00	1,10	35 802 670,00	1,09	38 398 232,75	1,07
	w tym od jednostek powiązanych									
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 764 899,82	29 896 789,59	1,26	32 904 000,00	1,10	35 802 670,00	1,09	38 398 232,75	1,07
A.I.1.	Sprzedanych NFZ w tym:	22 397 364,06	28 332 988,44	1,27	31 517 600,00	1,11	34 374 170,00	1,09	36 844 732,75	1,07
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	22 397 364,06	28 332 988,44	1,27	31 517 600,00	1,11	34 374 170,00	1,09	36 844 732,75	1,07
A.I.1a-1	POZ	17 499 124,73	18 828 506,16	1,08	20 032 600,00	1,06	21 535 045,00	1,08	23 150 173,38	1,08
A.I.1a-2	POZ - opieka koordynowana	0,00	0,00		455 000,00		489 125,00	1,08	525 809,38	1,08
A.I.1a-3	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 079 212,85	6 041 604,38	1,96	7 000 000,00	1,16	8 050 000,00	1,15	8 653 750,00	1,08
A.I.1a-4	rehabilitacja	1 122 701,87	2 415 904,69	2,15	2 740 000,00	1,13	2 945 500,00	1,08	3 092 775,00	1,05
A.I.1a-5	stomatologia i ortodoncja	696 324,61	1 046 973,21	1,50	1 290 000,00	1,23	1 354 500,00	1,05	1 422 225,00	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:	1 367 535,76	1 563 801,15	1,14	1 386 400,00	0,89	1 428 500,00	1,03	1 553 500,00	1,09
A.I.2.a	programy profilaktyczne Miasto Łódź	349 150,80	342 178,88	0,98	14 400,00	0,04				
A.I.2.b	programy profilaktyczne inne niż Miasto Łódź (podać tytuł)	3 384,46	84 979,16	25,11	70 000,00	0,82				
A.I.2.c	pozostała sprzedaż usług medycznych	452 842,57	569 219,03	1,26	702 000,00	1,23	800 000,00	1,14	900 000,00	1,13
A.I.2.d	przychody z tyt.prowadzenia staży podyplomowych									
A.I.2.e	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów									
A.I.2.f	inne (wymienić)									
A.I.2.g	wynajem razem w tym:	562 157,93	567 424,08	1,01	600 000,00	1,06	628 500,00	1,05	653 500,00	1,04
A.I.2.g-1	wynajem pomieszczeń	556 058,93	564 244,08	1,01	596 800,00	1,06	625 000,00	1,05	650 000,00	1,04
A.I.2.g-2	wynajem sprzętu i aparatury	6 099,00	3 180,00	0,52	3 200,00	1,01	3 500,00	1,09	3 500,00	1,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		-160 638,00		-100 000,00	0,62				
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki									
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		7 265,25			0,00				
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 459 325,38	31 795 106,11	1,30	34 532 891,73	1,09	36 468 179,34	1,06	38 326 861,72	
B.I.	Amortyzacja	826 964,29	1 101 520,57	1,33	1 078 082,63	0,98	1 100 000,00	1,02	1 100 000,00	1,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 237 411,16	1 418 108,37	1,15	1 485 613,00	1,05	1 563 502,15	1,05	1 620 479,21	1,04
B.II.1.	Materiałów niemedycezych	222 806,24	275 943,44	1,24	352 333,00	1,28	366 778,65	1,04	378 882,35	1,03
B.II.1a	paliwo (gaz)	17 662,73	18 940,93	1,07	20 500,00	1,08	21 340,50	1,04	22 044,74	1,03
B.II.1.b	materiały do remontów, konserwacji budynków, sprzętu i aparatury medycznej i niemedyceycznej	18 145,79	9 187,89	0,51	15 133,00	1,65	15 753,45	1,04	16 273,32	1,03
B.II.1.c	materiały do utrzymania czystości	75 933,55	129 024,40	1,70	135 000,00	1,05	140 535,00	1,04	145 172,66	1,03
B.II.1.d	artykuły żywnościowe	0,00			0,00		0,00		0,00	
B.II.1.e	pozostałe	111 064,17	118 790,22	1,07	181 700,00	1,53	189 149,70	1,04	195 391,64	1,03
B.II.2	Materiałów medycznych	275 535,02	230 632,17	0,84	287 780,00	1,25	316 558,00	1,10	332 385,90	1,05
B.II.2.a	leków	46 647,18	30 918,00	0,66	35 000,00	1,13	38 500,00	1,10	40 425,00	1,05
B.II.2.b	sprzętu i materiałów jednorazowych	164 143,20	121 382,08	0,74	148 480,00	1,22	163 328,00	1,10	171 494,40	1,05
B.II.2.c	odczynniki chemiczne i materiałów diagnostycznych	7 983,62	24 626,25	3,08	40 000,00	1,62	44 000,00	1,10	46 200,00	1,05
B.II.2.d	pozostałe	56 761,02	53 705,84	0,95	64 300,00	1,20	70 730,00	1,10	74 266,50	1,05
B.II.3	Energii	739 069,90	911 532,76	1,23	845 500,00	0,93	880 165,50	1,04	909 210,96	1,03
B.II.3.a	elektrycznej	173 616,61	256 300,67	1,48	220 000,00	0,86	229 020,00	1,04	236 577,66	1,03
B.II.3.b	cieplnej / gaz / opał	527 275,76	624 164,54	1,18	594 000,00	0,95	618 354,00	1,04	638 759,68	1,03
B.II.3.c	woda i ścieki	38 177,53	31 067,55	0,81	31 500,00	1,01	32 791,50	1,04	33 873,62	1,03
B.III	Usługi obce	7 392 630,47	9 921 851,31	1,34	10 357 700,00	1,04	11 669 020,70	1,13	12 660 267,38	1,08

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
B.III.1.	Usługi niemedyczne	1 599 458,48	1 878 566,33	1,17	1 812 700,00	0,96	1 887 020,70	1,04	1 949 292,38	1,03
B.III.1.a	remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	84 753,55	121 842,53	1,44	101 000,00	0,83	105 141,00	1,04	108 610,65	1,03
B.III.1.b	napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	41 068,08	44 610,14	1,09	50 800,00	1,14	52 882,80	1,04	54 627,93	1,03
B.III.1.c	usługi sprzętnia	158 642,94	134 626,47	0,85	71 400,00	0,53	74 327,40	1,04	76 780,20	1,03
B.III.1.d	informatyczne	303 599,04	388 769,64	1,28	331 500,00	0,85	345 091,50	1,04	356 479,52	1,03
B.III.1.e	żywienia	0,00	0,00		0,00				0,00	
B.III.1.f	pozostałe usługi	1 011 394,87	1 188 717,55	1,18	1 258 000,00	1,06	1 309 578,00	1,04	1 352 794,07	1,03
B.III.2.	Usługi medyczne	5 793 171,99	8 043 284,98	1,39	8 545 000,00	1,06	9 782 000,00	1,14	10 710 975,00	1,09
B.III.2.a	transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
B.III.2.b	diagnostyczne	448 148,30	541 336,24	1,21	635 000,00	1,17	698 500,00	1,10	733 425,00	1,05
B.III.2.c	podwykonawstwo medyczne (ogółem)	5 145 596,23	7 235 435,44	1,41	7 650 000,00	1,06	8 797 500,00	1,15	9 677 250,00	1,10
B.III.2.d	pozostałe usługi medyczne	199 427,46	266 513,30	1,34	260 000,00	0,98	286 000,00	1,10	300 300,00	1,05
B.IV	Podatki i opłaty	105 704,79	109 161,80	1,03	101 000,00	0,93	102 000,00	1,01	102 000,00	1,00
B.IV.1	podatek od nieruchomości	102 520,00	106 876,00	1,04	99 000,00	0,93	100 000,00	1,01	100 000,00	1,00
B.IV.2	wpłaty na PFRON	0,00	0,00		0,00					
B.IV.3	inne	3 184,79	2 285,80	0,72	2 000,00	0,87	2 000,00	1,00	2 000,00	2 000,00
B.V.	Wynagrodzenia	12 399 203,58	15 947 445,79	1,29	17 920 996,10	1,12	18 440 704,99	1,03	19 030 807,55	18 440 704,99
B.V.1	wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	10 765 811,44	14 125 853,86	1,31	15 371 000,00	1,09	15 816 759,00	1,03	16 322 895,29	1,03
B.V.2	wynagrodzenia- odprawy , jubileusz	472 656,54	507 293,98	1,07	743 168,10	1,46	764 719,97	1,03	789 191,01	1,03
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	1 160 735,60	1 314 297,95	1,13	1 806 828,00	1,37	1 859 226,01	1,03	1 918 721,24	1,03
B.V.5	pozostałe umowy cywilnoprawne	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia skierane na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 396 018,64	3 169 453,15	1,32	3 476 500,00	1,10	3 577 318,50	3 476 500,00	3 691 792,69	3 577 318,50
B.VI.1	odpis na ZFŚS	2 074 569,29	2 759 238,08	1,33	2 980 000,00	1,08	3 066 420,00	1,03	3 164 545,44	1,03
B.VI.2	środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej	23 691,01	22 965,28	0,97	25 000,00	1,09	25 725,00	1,03	26 548,20	1,03
B.VI.3	pracowniczy plan kapitałowy (część pracodawcy)	14 412,08	29 458,38	2,04	30 500,00	1,04	31 384,50	1,03	32 388,80	1,03
B.VI.4	inne	32 415,19	57 601,44	1,78	37 000,00	0,64	38 073,00	1,03	39 291,34	1,03
B.VI.5										
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	101 392,45	120 299,87	1,19	113 000,00	0,94	117 633,00	1,04	121 514,89	1,03
B.VII.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	58 183,68	55 308,48	0,95	60 000,00	1,08	62 460,00	1,04	64 521,18	1,03
B.VII.2	podróże, przejazdy służbowe	34 785,54	61 693,12	1,77	50 000,00	0,81	52 050,00	1,04	53 767,65	1,03
B.VII.3	pozostałe koszty	8 423,23	3 298,27	0,39	3 000,00	0,91	3 123,00	1,04	3 226,06	1,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		7 265,25							
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A.-B.)	-694 425,56	-2 051 689,27	2,95	-1 728 891,73	0,84	-665 509,34	0,38	71 371,03	-0,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	741 827,67	796 256,80	1,07	303 200,00	0,38	255 000,00	0,84	255 000,00	1,00

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	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	0,00	496 681,77							
D.II	Dotacje w tym:	25 599,74	282 645,28	11,04	291 700,00	1,03	235 000,00	0,81	235 000,00	1,00
D.II.1	dotacje UMEŁ (inne niż D.II.4 - podać tytuł...)				0,00					
D.II.2	dotacje Ministersto Zdrowia (inne niż D.II.4 podać tytuł...)	25 599,74			0,00					
D.II.3	dotacje inne (inne niż D.II.4 - PFRON)		32 400,00		56 700,00	1,75				
D.II.4	dotacje - przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych		250 245,28		235 000,00	0,94	235 000,00	1,00	235 000,00	1,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				1 500,00					
D.IV	Inne przychody operacyjne w tym:	716 227,93	16 929,75	0,02	10 000,00	0,59	20 000,00	2,00	20 000,00	1,00
D.IV.1	przychody z tyt.odpisów amortyzacyjnych	429 413,09								
D.IV.2	rozwiązane rezerwy (podać tytuł.....)									
D.IV.3	otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	1 349,43	1 335,27	0,99						
D.IV.4	darowizny i zapisy otrzymane	93 977,04	5 297,63	0,06						
D.IV.5	pozostałe	191 488,37	10 296,85	0,05	10 000,00	0,97	20 000,00	2,00	20 000,00	1,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	33 530,03	4 552,18	0,14	6 500,00	1,43	10 000,00	1,54	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:	33 530,03	4 552,18	0,14	6 500,00	1,43	10 000,00	1,54	10 000,00	1,00
E.III.1	koszty egzekucyjne komornicze									
E.III.2	koszty procesowe	750,00								
E.III.3	utworzone rezerwy (podać tytuł.....)	0,00								
E.III.4	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	26 046,95	3 756,79	0,14	1 500,00	0,40				
E.III.5	przedawnione, umorzono, nieściągnięte, odpisane należności	0,00								
E.III.6	odpis aktualizujący z należności NFZ	0,00								
E.III.7	pozostałe	6 733,08	795,39	0,12	5 000,00	6,29	10 000,00	2,00	10 000,00	1,00
F.	Zysk (Strata) działalności operacyjnej (C.+D.-E.)	13 872,08	-1 259 984,65	-90,83	-1 432 191,73	1,14	-420 509,34	0,29	316 371,03	-0,75
G.	Przychody finansowe	19 133,46	2 132,11	0,11	1 300,00	0,61	2 500,00	1,92	2 500,00	1,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach									
	w tym od jednostek powiązanych									
G.II	Odsetki w tym:	19 133,46	2 132,11	0,11	1 300,00	0,61	2 500,00	1,92	2 500,00	1,00
G.II.1	odsetki uzyskane z lokat	19 131,48	1 402,10	0,07	1 000,00	0,71	2 000,00	2,00	2 000,00	1,00
G.II.2	odsetki od należności od odbiorców	1,98	730,01	368,69	300,00	0,41	500,00	1,67	500,00	1,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
G.V	Inne									
H.	Koszty finansowe	6 422,98	142 326,38	22,16	143 000,00	1,00	114 500,00	0,80	119 500,00	1,04
H.I	Odsetki	6 412,25	107 544,90	16,77	92 000,00	0,86	94 500,00	1,03	94 500,00	1,00
H.I.1	odsetki od nieterminowych płatności	133,81	2 530,51	18,91	6 000,00	2,37	4 500,00	0,75	4 500,00	1,00
H.I.2	odsetki od kredytów / pożyczek/ leasing	6 276,44	105 014,39	16,73	86 000,00	0,82	90 000,00	1,05	90 000,00	1,00
H.I.3	prowinie (np.ZUS), opłaty dodatkowe od kredytów / leasing	2,00	0,00							
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
H.IV	Inne	10,73	34 781,48	3 241,52	51 000,00	1,47	20 000,00	0,39	25 000,00	1,25
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	26 582,56	-1 400 178,92	-52,67	-1 573 891,73	1,12	-532 509,34	0,34	199 371,03	-0,37
J.	Podatek dochodowy	5 041,00								
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K.)	21 541,56	-1 400 178,92	-65,00	-1 573 891,73	1,12	-532 509,34	0,34	199 371,03	-0,37

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %	31.12.2026	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	8	9 (8/6)
	WF netto zwiększony o koszty amortyzacji	848 505,85	-298 658,35	-0,35	-495 809,10	1,66	567 490,66	-1,14	1 299 371,03	2,29

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2022	2023	2024	2025	2026
1	Aktywa ogółem	25 352 761	23 442 527	22 207 013	21 468 935	20 836 892
2	Aktywa obrotowe	4 609 768	4 671 651	4 615 000	4 980 000	5 345 000
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	26 373 805	24 397 644	22 824 770	21 837 974	21 152 913
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	27 394 848	25 352 761	23 442 527	22 207 013	21 468 935
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	25 352 761	23 442 527	22 207 013	21 468 935	20 836 892
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
5	Zapasy	91 271	67 224	50 000	60 000	70 000
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	40 459	55 132	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)	2 114 749	2 765 742	3 617 658	3 850 000	4 025 000
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	2 183 328	2 046 170	3 485 315	3 750 000	3 950 000
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	2 046 170	3 485 315	3 750 000	3 950 000	4 100 000
8	Kapitał (fundusz) własny	15 398 354	10 920 534	9 645 300	9 608 600	9 807 971
9	Zobowiązania długoterminowe	0	808 955	553 495	298 036	42 576
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 671 429	3 625 035	4 164 934	3 965 929	3 636 889
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
12	Rezerwy na zobowiązania	1 487 167	1 647 805	1 650 000	1 650 000	1 650 000
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	684 365	630 756	650 000	650 000	650 000
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)	775 854	1 005 108	1 429 270	1 650 000	1 650 000
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	750 032	801 676	1 208 540	1 650 000	1 650 000
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	801 676	1 208 540	1 650 000	1 650 000	1 650 000
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 764 900	29 896 790	32 904 000	35 802 670	38 398 233
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	7 265,25	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	741 828	796 257	303 200	255 000	255 000
18	Przychody finansowe	19 133	2 132	1 300	2 500	2 500
19	Wynik z działalności operacyjnej	13 872	-1 259 985	-1 432 192	-420 509	316 371
20	Wynik netto	21 542	-1 400 179	-1 573 892	-532 509	199 371

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik 2023	Ocena	Wskaźnik 2024	Ocena	Wskaźnik 2025	Ocena	Wskaźnik 2026	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI											
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	-4,56%	0	-4,74%	0	-1,48%	0	0,52%	3
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	-4,10%	0	-4,31%	0	-1,17%	0	0,82%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-5,74%	0	-6,90%	0	-2,44%	0	0,94%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI											
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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 4 8 12 10	1,08	8	0,95	4	1,07	8	1,23	8
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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 8 13 10	1,07	13	0,94	8	1,05	13	1,22	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług z liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	34	3	40	3	39	3	38	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług z liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	12	7	16	7	17	7	16	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 %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	26%	10	29%	10	28%	10	26%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny}}{\text{fundusz własny}}$	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	0,56	8	0,66	8	0,62	8	0,54	8
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	18	Uzyskane pkt.	18	Uzyskane pkt.	18	Uzyskane pkt.	18

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ za rok 2023 i PROGNOZA NA LATA 2024-2026 ANALIZA TRENDU

lp.	Grupa	Wskaźniki	wartości za 2022		2023		2024		2025		2026	
			Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,09%	3	-4,56%	0	-4,74%	0	-1,48%	0	0,52%	3
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,06%	3	-4,10%	0	-4,31%	0	-1,17%	0	0,82%	3
		Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,08%	3	-5,74%	0	-6,90%	0	-2,44%	0	0,94%	3
		Razem		9		0		0		0		9
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,94	12	1,08	8	0,95	4	1,07	8	1,23	8
		Wskaźnik szybkiej płynności	1,90	13	1,07	13	0,94	8	1,05	13	1,22	13
		Razem		25		21		12		21		21
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3	34	3	40	3	39	3	38	3
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	12	7	12	7	16	7	17	7	16	7
		Razem		10		10		10		10		10
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	12%	10	26%	10	29%	10	28%	10	26%	10
		Wskaźnik wypłacalności	0,21	10	0,56	8	0,66	8	0,62	8	0,54	8
		Razem		20		18		18		18		18
		Łączna wartość punktów		64		49		40		49		58
		Łączna wartość punktów w %		91,43%		70,00%		57,14%		70,00%		82,86%
		Maksymalna wartość punktów		70		70		70		70		70

Podsumowanie komentarz / wnioski do wskaźników 2023 /2024 /2024 / 2026

Wskaźniki zyskowności:	W roku bazowym (2023) wskaźniki zyskowności wynoszą kolejno: -4,56%, -4,10% i -5,74% przyjmując wartości ujemne, a zatem 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 w 2024 roku prognozuje się ocenę zerową; założono odzyskanie dodatniej wartości wskaźników w ostatnim roku prognozy (2026). Zakładana ocena w tym roku wyniesie 9 punktów.
Wskaźniki płynności:	W roku bazowym (2023) wskaźniki płynności wynoszą kolejno: 1,08 i 1,07 i skutkują uzyskaniem oceny punktowej na poziomie 21 (21pkt/25pkt). W porównaniu do roku poprzedniego widoczny jest spadek płynności będący efektem straty, tj. znacznie wyższej dynamiki kosztów nad przychodami, ocena jest w tym zakresie o 4 punkty niższa. Według stanu na koniec 2023 roku bieżące środki pieniężne i należności z tytułu prowadzonej działalności były w stanie pokryć zobowiązania krótkoterminowe, jednak jednostka nie uniknęła zobowiązań wymagalnych. W latach prognozy zakłada się niewielki spadek płynności w 2024 roku oraz następnie stopniową poprawę płynności z dążeniem do maksymalnej oceny, m.in. dzięki utrzymaniu wysokiej dynamiki przychodów.
Wskaźniki efektywności:	Wartości wskaźników efektywności informują, iż w roku bazowym jednostka regulowała swoje zobowiązania średnio w ciągu 12 dni i ściągała należności w ciągu 34 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: poza rokiem bazowym z niewielkim spadkiem punktacji o 2 punkty (zmniejszenie stanu kapitału własnego w związku ze zwrotem nieruchomości), w kolejnych trzech latach prognozuje się punktację na poziomie 18 pkt na 20 pkt. Oznacza to stabilną i bezpieczną sytuację jednostki, brak ewentualnego zagrożenia prowadzenia działalności w razie roszczeń wierzycieli, a także możliwość pozyskania zewnętrznego finansowania (w formie kredytu lub pożyczki) na restrukturyzację, rozwój i inwestycje.

Wskaźniki zadłużenia:

	dane bilansowe	2022	wartość	2023	wartość	2024	wartość	2025	wartość	2026	wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO trend: rosnący/majejący/stały		21 542		-1 400 179		-1 573 892		-532 509		199 371
<i>trend wyniku finansowego - malejący z perspektywą poprawy w dłuższym okresie, widocznym od 2026 roku</i>											
2	WYNIK FINANSOWY NETTO po dodaniu kosztów amortyzacji trend: rosnący/majejący/stały		848 505,85		-298 658,35		-495 809,10		567 490,66		1 299 371,03
<i>trendu wyniku finansowego skorygowanego o wartość amortyzacji - malejący perspektywą poprawy w dłuższym okresie, widocznym od 2026 roku</i>											
3	MAJATEK TRWAŁY trend: rosnący/majejący/stały		20 742 994		18 770 875		17 592 013		16 488 935		15 491 892
<i>trend wartości majątku trwałego - malejący, odzwierciedlający zwrot nieużytkowanych nieruchomości do właściciela oraz zużywanie się majątku i brak perspektyw co do możliwości zdobycia środków na jego odtworzenie w wysokości przekraczającej wartość amortyzacji</i>											
4	KAPITAŁ WŁASNY trend: rosnący/majejący/stały		15 398 354		10 920 534		9 645 300		9 608 600		9 807 971
<i>trend wartości kapitału własnego - malejący, widoczny wpływ zwrotu majątku założycielskiego do właściciela oraz skutków generowanych strat przez jednostkę</i>											

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
AKTYWA											
A.	Aktywa trwałe	20 742 994	81,82%	18 770 875	80,07%	17 592 013	79,22%	16 488 935	76,80%	15 491 892	74,35%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	21 091	0,08%	41 158	0	46 158	0,21%	23 079	0,11%	0	0
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0		0		0	0,00%	0		0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0		0		0	0,00%	0		0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	21 091	0,08%	41 158	0	46 158	0,21%	23 079	0,11%	0	0
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		0		0	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 721 903	81,73%	18 729 718	79,90%	17 545 856	79,01%	16 465 856	76,70%	15 491 892	74,35%
A.II.1.	Środki trwałe	20 472 930	80,75%	18 705 856	79,79%	17 545 856	79,01%	16 465 856	76,70%	15 491 892	74,35%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 643 306	30,15%	6 404 038	27,32%	6 404 038	28,84%	6 404 038	29,83%	6 404 038	30,73%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 296 835	48,50%	10 642 023	45,40%	10 042 023	45,22%	9 442 023	43,98%	8 842 023	42,43%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	129 810	0,51%	255 353	1,09%	175 353	0,79%	95 353	0,44%	25 353	0,12%
A.II.1.d	środki transportu	155 987	0,62%	103 964	0,44%	53 964	0,24%	3 964	0,02%	0	0,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	246 992	0,97%	1 300 478	5,55%	870 478	3,92%	520 478	2,42%	220 478	1,06%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	248 973	0,98%	23 862	0,10%	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	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 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	4 609 768	18,18%	4 671 651	19,93%	4 615 000	20,78%	4 980 000	23,20%	5 345 000	25,65%
B.I.	Zapasy	91 271	0,36%	67 224	0,29%	50 000	0,23%	60 000	0,28%	70 000	0,34%
B.I.1.	Materiały	91 271	0,36%	67 224	0,29%	50 000	0,23%	60 000	0,28%	70 000	0,34%
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	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0		0		0	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 064 183	8,14%	3 489 810	14,89%	3 760 000	16,93%	3 960 000	18,45%	4 110 000	19,72%
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	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 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	2 064 183	8,14%	3 489 810	14,89%	3 760 000	16,93%	3 960 000	18,45%	4 110 000	19,72%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 046 170	8,07%	3 485 315	14,87%	3 750 000	16,89%	3 950 000	18,40%	4 100 000	19,68%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 046 170	8,07%	3 485 315	14,87%	3 750 000	16,89%	3 950 000	18,40%	4 100 000	19,68%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy										
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	278	0,00%	262	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.II.3.c.	inne	17 736	0,07%	4 233	0,02%	10 000	0,05%	10 000	0,05%	10 000	0,05%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej						0		0		0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 413 854	9,52%	1 059 485	4,52%	750 000	3,38%	900 000	4,19%	1 100 000	5,28%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 413 854	9,52%	1 059 485	4,52%	750 000	3,38%	900 000	4,19%	1 100 000	5,28%
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	2 413 854	9,52%	1 059 485	4,52%	750 000	3,38%	900 000	4,19%	1 100 000	5,28%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 413 854	9,52%	1 059 485	4,52%	750 000	3,38%	900 000	4,19%	1 100 000	5,28%
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	40 459	0,16%	55 132	0,24%	55 000	0,25%	60 000	0,28%	65 000	0,31%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
	RAZEM AKTYWA	25 352 761	100,00%	23 442 527	100,00%	22 207 013	100,00%	21 468 935	100,00%	20 836 892	100,00%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0		808 955	3,45%	553 495	2,49%	298 036	1,39%	42 576	0,20%
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	0		808 955	3,45%	553 495	2,49%	298 036	1,39%	42 576	0,20%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0		808 955	3,45%	553 495	2,49%	298 036	1,39%	42 576	0,20%
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	1 671 429	6,59%	3 625 035	15,46%	4 164 934	18,76%	3 965 929	18,47%	3 636 889	17,45%
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	1 648 095	6,50%	3 612 936	15,41%	4 149 934	18,69%	3 950 929	18,40%	3 621 889	17,38%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	243 308	0,96%	255 459	1,09%	255 459	1,15%	255 459	1,19%	255 459	1,23%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	801 676	3,16%	1 208 540	5,16%	1 650 000	7,43%	1 650 000	7,69%	1 650 000	7,92%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	801 676	3,16%	1 208 540	5,16%	1 650 000	7,43%	1 650 000	7,69%	1 650 000	7,92%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0		0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	495 308	1,95%	2 014 476	8,59%	2 024 475	9,12%	1 770 470	8,25%	1 500 000	7,20%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	81 297	0,32%	107 132	0,46%	120 000	0,54%	175 000	0,82%	186 430	0,89%
B.III.3.i.	inne	26 506	0,10%	27 328	0,12%	100 000	0,45%	100 000	0,47%	30 000	0,14%
B.III.4.	Fundusze specjalne	23 334	0,09%	12 099	0,05%	15 000	0,07%	15 000	0,07%	15 000	0,07%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura	31.12.2026 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 795 812	26,81%	6 440 198	27,47%	6 193 284	27,89%	5 946 370	27,70%	5 699 455	27,35%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0		0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 795 812	26,81%	6 440 198	27,47%	6 193 284	27,89%	5 946 370	27,70%	5 699 455	27,35%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 577 307	25,94%	6 193 284	26,42%	5 946 370	26,78%	5 699 455	26,55%	5 452 541	26,17%
	- 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:	218 505	0,86%	246 914	1,05%	246 914	1,11%	246 914	1,15%	246 914	1,18%
	- dotacje z budżetu państwa	0		0		0		0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0		0		0		0		0	
	RAZEM PASYWA	25 352 761	100,00%	23 442 527	100%	22 207 014	100%	21 468 935	100%	20 836 892	100%