

BILANS PRZEDSIĘBIORSTWA

dla jednostek innych niż banki i zakłady ubezpieczeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

AKTYWA			Stan na:	
			31.12.2023	31.12.2022
kategoria	nr		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE (nr. 2+7+16+19+34)				
1. Wartości niematerialne i prawne (nr. 3 do 6)	2	23 158,33	524,42	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			
2. Wartość firmy	4			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5	23 158,33	524,42	
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	6			
II. Rzeczowe aktywa trwałe (nr. 8+14+15)				
1. Środki trwałe (nr. 9 do 13)	8	8 929 985,98	7 921 804,91	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	1 729 092,00	1 729 092,00	
b) środki trwałe w postaci maszyn, urządzeń, pojazdów	10	6 083 180,36	4 999 374,60	
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	269 199,91	150 954,48	
d) środki transportu	12	837 566,87	1 025 820,93	
e) inne środki trwałe	13	10 946,84	16 562,90	
2. Środki trwałe w budowie	14	7 171 439,04	1 521 744,34	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			
III. Należności długoterminowe (nr. 17+18)				
	16	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	17			
2. Od pozostałych jednostek	18			
IV. Inwestycje długoterminowe (nr. 20+21+22+33)				
1. Nieruchomości	20	180 372,55	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	21			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (nr. 23+29)	22	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych (nr. 24 do 27)	23	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	24			
- inne papiery wartościowe	25			
- udzielone pożyczki	26			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			
b) w pozostałych jednostkach (nr. 29 do 32)	28	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	29			
- inne papiery wartościowe	30			
- udzielone pożyczki	31			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	180 372,55		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (nr. 35+36)				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	34	33 850,50	5 342,43	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	33 850,50	5 342,43	

PASywa			Stan na:	
			31.12.2023	31.12.2022
kategoria	nr		1	2
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (nr. 77-78+79+80+81+82+83+84)				
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	7 510 500,00	7 510 500,00	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78	2 138 861,47	1 470 470,76	
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	117 893,60	117 893,60	
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83			
VIII. Zysk (strata) netto	84	991 565,21	668 390,71	
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA [KAPITAŁ OBCEJ] (nr. 87+95+102+121)				
I. Rezerwy na zobowiązania (nr. 88+89+92)	87	55 125,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nr. 90+91)	89	55 125,00	0,00	
- długoterminowe	90	45 287,00		
- krótkoterminowe	91	9 838,00		
3. Pozostałe rezerwy (nr. 93+94)	92	0,00	0,00	
- długoterminowe	93			
- krótkoterminowe	94			
II. Zobowiązania długoterminowe (nr. 96+97)	95	4 074 750,21	1 788 502,54	
1. Wobec jednostek powiązanych	96			
2. Wobec pozostałych jednostek (nr. 98 do 101)	97	4 074 750,21	1 788 502,54	
a) kredyty i pożyczki	98	3 833 305,17	1 547 057,50	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99			
c) inne zobowiązania finansowe	100			
d) inne	101	241 445,04	241 445,04	
III. Zobowiązania krótkoterminowe (nr. 103+108+120)	102	2 905 026,15	867 558,64	
1. Wobec jednostek powiązanych (nr. 104+107)	103	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	104			
- do 12-tu miesięcy	105			
- powyżej 12-tu miesięcy	106			
b) inne	107			

AKTYWA	Stan na:	
	poprzedni	bieżący
	19 233 721,64 zł	13 863 316,25 zł
AKTYWA = PASYWA	Stan na:	
	poprzedni	bieżący
	PRAWDA	PRAWDA

PASYWA	Stan na:	
	poprzedni	bieżący
	19 233 721,64 zł	13 863 316,25 zł

Wskaźnik płynności bieżącej (current ratio)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	1,00	5,09	1,5 - 2,0

Wskaźnik płynności szybkiej (quick ratio)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	0,90	4,89	1,00

Wskaźnik płynności gotówkowej (cash ratio)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	0,59	4,29	0,1 - 0,3

Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	9%	7%	MAX

Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROA)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	5%	5%	MAX

optimum - ok. 10%

Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym (złota reguła bilansowa)	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	66%	103%	100%

Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	44%	30%	< 50%

zależnie od przedsiębiorstwa i branży

Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	Stan na:		Wielkość pożądana
	poprzedni	bieżący	
	21%	13%	< 50%

przybliżone do wartości wskaźnik ogólnego zadłużenia

0			1		2	
B. AKTYWA OBROTOWE (nr. 38+44+57+74)			37	2 894 915,24	4 413 900,15	
I. Zapasy (39 do 43)						
1. Materiały	38		39	233 085,03	149 595,58	
2. Półprodukty i produkty w toku	40		39	89 539,41	38 391,63	
3. Produkty gotowe	41		41	71 748,69	53 658,80	
4. Towary	42		42	71 796,93	57 545,15	
5. Zaliczki na towary	43		43			
II. Należności krótkoterminowe (nr. 45+50)						
	44		45	911 524,53	520 180,60	
1. Należności od jednostek powiązanych (nr. 46+49)	45		46	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	46		46	0,00	0,00	
- do 12-tu miesięcy	47		47			
- powyżej 12-tu miesięcy	48		48			
b) inne	49		49			
2. Należności od pozostałych jednostek (nr. 51+54+55+56)	50		51	911 524,53	520 180,60	
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty	51		51	847 348,91	492 063,55	
- do 12-tu miesięcy	52		52	847 348,91	492 063,55	
- powyżej 12-tu miesięcy	53		53			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ.	54		54	10 350,30	1 996,05	
c) inne	55		55	53 825,32	26 121,00	
d) dochodzone na drodze sądowej	56		56			
III. Inwestycje krótkoterminowe (nr. 58+73)						
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (nr. 59+64+69)	57		58	1 713 103,19	3 718 735,21	
a) w jednostkach powiązanych (nr. 60 do 63)	59		59	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	60		60	0,00		
- inne papiery wartościowe	61		61			
- udzielone pożyczki	62		62			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		63			
b) w pozostałych jednostkach (nr. 65 do 68)	64		64	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	65		65			
- inne papiery wartościowe	66		66			
- udzielone pożyczki	67		67			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		68			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69		69	1 713 103,19	3 718 735,21	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70		70	1 713 103,19	3 718 735,21	
- inne środki pieniężne	71		71			
- inne aktywa pieniężne	72		72			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73		73			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	74		74	37 202,49	25 388,76	
AKTYWA RAZEM (nr. 1+ 37)						
	75		75	19 233 721,64	13 863 316,25	

0			1		2	
2. Wobec pozostałych jednostek (nr. 109 do 112 i 115 do 119)			108	2 885 736,60	849 974,68	
a) kredyty i pożyczki	109		109	492 382,31	503 931,30	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		110			
c) inne zobowiązania finansowe	111		111			
d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności (nr. 113+114)	112		112	2 036 216,52	178 439,95	
- do 12-tu miesięcy	113		113	2 036 216,52	178 439,95	
- powyżej 12-tu miesięcy	114		114			
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		115			
f) zobowiązania wekslowe	116		116			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		117		151 910,02	
h) z tytułu wynagrodzeń	118		118			
i) inne	119		119	49 625,88	15 693,41	
3. Fundusze specjalne	120		120	19 289,55	17 583,96	
IV. Rozliczenia międzyokresowe (nr. 122+123)						
1. Ujemna wartość firmy	122		122			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (nr. 124+125)	123		123	1 440 000,00	1 440 000,00	
- długoterminowe	124		124	1 440 000,00	1 440 000,00	
- krótkoterminowe	125		125			
RAZEM PASYWA (nr. 77+87)						
	126		126	19 233 721,64	13 863 316,25	

miejsce i data

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki