

do Zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Gminy Miejskiej Tczew

Kwartalna informacja o wynikach ekonomiczno – finansowych Spółki XXX (dany rok)

Wynik ze sprzedaży Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY				
	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ, w tym:				
	• Koszty wg rodzaju (w. porównawczy)				
	• Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (w. kalkulacyjny)				
	• Wartość sprzedanych towarów i materiałów (w. kalkulacyjny)				
	• Koszty sprzedaży (w. kalkulacyjny)				
	• Koszty ogólnego zarządu (w. kalkulacyjny)				
	WYNIK ZE SPRZEDAŻY				

Koszty wg rodzaju Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
	2	3	4	5	6
1	Amortyzacja				
2	Zużycie materiałów				
3	Zużycie energii				

4	Usługi obce				
5	Wynagrodzenie				
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
7	Podatki i opłaty				
8	Koszty reprezentacji i reklamy				
9	Podróże służbowe				
10	Pozostałe koszty rodzajowe				
11	RAZEM KOSZTY WG RODZAJU - DZIAŁANOŚCI OPERACYJNEJ				
12	RAZEM KOSZTY WG RODZAJU - DZIAŁANOŚCI OPERACYJNEJ – BEZ AMORTYZACJI				

Informacja o bilansie za I kwartał i narastająco za kolejne kwartały Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2	3	4	5	6
A	AKTYWA TRWAŁE				
I.	Wartości niematerialne i prawne				
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne				
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe				
1.	Środki trwałe				
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe				
IV.	Inwestycje długoterminowe				
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE				
I.	Zapasy				
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty gotowe				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary				
5.	Zaliczki na dostawy				
II.	Należności krótkoterminowe				
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług				
3.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
4.	Inne				
5.	Należności od pozostałych jednostek dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych				
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach				
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
RAZEM AKTYWA					
A	KAPITAŁ WŁASNY				
I.	Kapitał podstawowy				
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielość ujemna)				
III.	Udział (akcje) własne (wielość ujemna)				
IV.	Kapitał zapasowy				

V.	Kapitał z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto				
IX.	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA				
I.	Rezerwy na zobowiązania				
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe				
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek				
III.	Zobowiązania krótkoterminowe				
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek				
2a.	Kredyty i pożyczki				
2b.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2c.	Inne zobowiązania finansowe				
2d.	Z tytułu dostaw i usług				
2e.	Zaliczki otrzymane na dostawy				
2f.	Zobowiązania wekslowe				
2g.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
2h.	Z tytułu wynagrodzeń				
2i.	Inne				
3.	Fundusze specjalne				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe				
PASYWA RAZEM					

Zestawienie struktury należności z tytułu dostaw i usług na koniec każdego kwartału Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2	3	4	5	6
	Należności (netto) ogółem:				
	Należności bieżące (terminowe)				
	Przeterminowane ogółem:				
	do 1 m-ca				
	od 1 do 3 m-cy				
	od 3 do 6 m-cy				
	od 6 do 12 m-cy				
	Powyżej 1 roku				
	Wartość utworzonych odpisów aktualizujących należności				

Zestawienie struktury zobowiązań z tytułu dostaw i usług na koniec każdego kwartału Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2	3	4	5	6
	Zobowiązania (netto) ogółem:				
	Zobowiązania bieżące (terminowe)				
	Przeterminowane ogółem:				
	do 1 m-ca				
	od 1 do 3 m-cy				
	od 3 do 6 m-cy				
	od 6 do 12 m-cy				
	Powyżej 1 roku				

Zestawienie struktury zobowiązań z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń na koniec każdego kwartału Spółki XXX za (dany rok)

Lp.	Wyszczególnienie	I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2	3	4	5	6
	Zobowiązania (netto) ogółem:				
	Zobowiązania bieżące (terminowe)				
	Przeterminowane ogółem:				
	do 1 m-ca				
	od 1 do 3 m-cy				
	od 3 do 6 m-cy				
	od 6 do 12 m-cy				
	Powyżej 1 roku				

Analiza wskaźników na koniec poszczególnych kwartałów (dany rok) Spółki XXX

Lp.	Wyszczególnienie		I kwartał	I – II kwartał	I – III kwartał	I – IV kwartał
1	2		3	4	5	6
	Wskaźnik rentowności		X	X	X	X
1	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	relacja wyniku netto do przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów				
2	Wskaźnik rentowności obrotu netto	relacja wyniku finansowego netto do przychodów z całokształtu działalności				
3	Wskaźnik rentowności aktywów ogółem ROA	relacja wyniku finansowego netto do wartości aktywów				
4	Wskaźnik rentowności kapitału własnego ROA	relacja wyniku finansowego netto do wartości kapitału własnego				
5	Dźwignia finansowa w %	[ROE – skorygowana ROA (zysk netto + odsetki od kredytów pomniejszone o przypadający na nie podatek dochodowy)/ aktywa] x 100%				

6	Wskaźnik poziomu kosztów	relacja kosztów uzyskania przychodów z całokształtu działalności do przychodów z całokształtu działalności				
7	Wydajność pracy na jednego zatrudnionego w PLN	przychody ogółem/ przeciętne zatrudnienie				
Wskaźnik płynności:			x	x	x	x
1	Wskaźnik płynności I stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych				
2	Wskaźnik płynności II stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych i należności krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem				
3	Wskaźnik płynności III stopnia	relacja aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem				
Wskaźnik zadłużenia:			x	x	x	x
1	Wskaźnik zadłużenia aktywów	relacja kapitałów obcych do aktywów ogółem				
2	Wskaźnik zadłużenia Kapitału własnego	relacja kapitału obcego do kapitału własnego				
Wskaźnik obrotu zapasami w dniach		[(zapasy x ilość dni w badanym okresie) / przychody netto osiągnięte ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]				
Wskaźnik obrotu należnościami w dniach		[(należności krótkoterminowe x ilość dni w badanym okresie) / przychody netto osiągnięte ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]				
Wskaźnik obrotu zobowiązaniami w dniach		[(zobowiązania krótkoterminowe ogółem x ilość dni w badanym okresie) / przychody netto osiągnięte ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów]				