

**Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej
SZPZLO Warszawa Bemowo-Włochy oraz
prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej
na lata 2026-2028**

Warszawa, dnia 15 maj 2026 r.



Podstawa prawna: art.53a Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t. j. Dz.U. 2025 poz. 450)

1. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2025.

SZPZLO Warszawa Bemowo – Włochy zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przedstawia sytuację ekonomiczno-finansową za rok 2025.

Przychody roku 2025 wyniosły 108 934 080,12 zł, wzrosły o 9,1% w stosunku do roku 2024. Osiągnięcie wyższych przychodów przez SZPZLO Warszawa Bemowo-Włochy nie uchroniło przed poniesieniem straty w wysokości 888 467,77 zł. Mimo to Zakład na bieżąco reguluje swoje zobowiązania.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

| Nazwa SPZOZ | | SAMODZIELNY ZE SPÓŁ PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA PIWARTEGO WARSZAWA BEMOWO-WŁOCHY | 2025 | |
|--------------------------------|---------------------------|---|----------------------|-----------|
| GRUPA | | WSKAŹNIKI FINANSOWE | WARTOŚĆ WSKAŹNIKA | PUNKTY |
| I. | WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI | I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%) | -0,82% | 0 |
| | | I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | -0,79% | 0 |
| | | I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%) | -1,94% | 0 |
| | | I. RAZEM: | 0 | |
| II. | WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI | II.A. Wskaźnik bieżącej płynności | 0,83 | 4 |
| | | II.B. Wskaźnik szybkiej płynności | 0,80 | 8 |
| | | II. RAZEM: | 12 | |
| III. | WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI | III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 31,44 | 3 |
| | | III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) | 11,90 | 7 |
| | | III. RAZEM: | 10 | |
| IV. | WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA | IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) | 37,78% | 10 |
| | | IV.B. Wskaźnik wypłacalności | 4,34 | 0 |
| | | IV. RAZEM: | 10 | |
| ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW: | | | | 32 |

Na podstawie danych ze sprawozdania finansowego za 2025 rok, przy zastosowaniu metody punktowej, uzyskano 32 punkty gdzie maksymalna liczba punktów wynosi 70.

2. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2026 - 2028.

Prognoza została opracowana na podstawie wewnętrznych mikroekonomicznych założeń na bieżący rok oraz założeń makroekonomicznych na lata przyszłe, z uwzględnieniem bieżącej sytuacji w obszarze ochrony zdrowia oraz realizowanego planu naprawczego SZPZLO Warszawa Bemowo – Włochy. Nieznaczny wzrost przychodów w roku 2026 w porównaniu do roku poprzedniego wynika z niepewnej sytuacji finansowania świadczeń przez NFZ, w szczególności w odniesieniu do świadczeń limitowanych. Podstawę opracowania stanowią rzeczywiste wartości osiągnięte przez Zakład w roku 2025 oraz plan finansowy zakładu na 2026 rok.

Założenia do prognozy bilansu:

- zmiany w wysokości *rzeczowych aktywów trwałych* wynikają z uwzględnienia planowanych odpisów umorzeniowych oraz planowanych nakładów inwestycyjnych ze środków własnych i dotacji m.in. na zakupu nowego sprzętu medycznego;
- zmiany w wysokości *aktywów obrotowych* prezentują prognozowane wielkości należności oraz stan środków pieniężnych- wartości;
- prognozowana wysokość *kapitału własnego* wynika z planowanego do osiągnięcia zysku przez Zespół w latach 2026-2028 i rozliczenia strat poniesionych w latach ubiegłych;
- *zobowiązania i rezerwy na zobowiązania* zostały zaprognozowane na podstawie wartości wynikających z obowiązku tworzenia *rezerw na świadczenia emerytalne i podobne*, bieżących *zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych* wynikających z rozliczenia dotacji otrzymanych na dofinansowanie inwestycji.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów:

- głównym źródłem przychodów są umowy zawarte z MOW NFZ;
- przychody ze sprzedaży w roku 2026 zaprognozowano na poziomie roku 2025, a w latach następnych zakładany jest wzrost;
- koszty oszacowano na poziomie pozwalającym na bieżące funkcjonowanie Zakładu z uwzględnieniem wzrostu kosztów wynagrodzeń i pochodnych, oraz wzrost usług obcych, w tym kontraktów medycznych;

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

| Nazwa SPZOZ | | SAMODZIELNY ZESPÓŁ PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA ITWARTEGO WARSZAWA BEMOWO-WŁOCHY | | 2026 | | 2027 | | 2028 | |
|-------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| GRUPA | | WSKAŹNIKI FINANSOWE | | WARTOŚĆ WSKAŹNIKA | PUNKTY | WARTOŚĆ WSKAŹNIKA | PUNKTY | WARTOŚĆ WSKAŹNIKA | PUNKTY |
| I. | WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI | I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%) | | 0,00% | 3 | 0,00% | 3 | 0,00% | 3 |
| | | I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | | 0,03% | 3 | 0,04% | 3 | 0,03% | 3 |
| | | I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%) | | 0,01% | 3 | 0,00% | 3 | 0,00% | 3 |
| | | | | x | 9 | x | 9 | x | 9 |
| II. | WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI | II.A. Wskaźnik bieżącej płynności | | 0,82 | 4 | 0,95 | 4 | 1,05 | 8 |
| | | II.B. Wskaźnik szybkiej płynności | | 0,78 | 8 | 0,92 | 8 | 1,01 | 13 |
| | | | | x | 12 | x | 12 | x | 21 |
| III. | WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI | III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach) | | 35,82 | 3 | 36,75 | 3 | 35,14 | 3 |
| | | III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) | | 14,25 | 7 | 12,41 | 7 | 8,08 | 7 |
| | | | | x | 10 | x | 10 | x | 10 |
| IV. | WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA | IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) | | 40,95% | 8 | 38,81% | 10 | 37,93% | 10 |
| | | IV.B. Wskaźnik wypłacalności | | 4,75 | 0 | 4,49 | 0 | 4,27 | 0 |
| | | | | x | 8 | x | 10 | x | 10 |
| ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW: | | | | x | 39 | x | 41 | x | 50 |

Na podstawie przyjętych założeń na lata 2026 - 2028 przy zastosowaniu metody punktowej Zespół systematycznie uzyskuje wyższą wartość punktową, finalnie w roku 2028 uzyskując 50 punktów przy maksymalnej liczbie punktów 70.

SZPZLO Warszawa Bemowo-Włochy planuje lata 2026, 2027 i 2028 zakończyć dodatnim wynikiem finansowym.

Dyrektor
SZPZLO Warszawa Bemowo-Włochy

Zbigniew Jadczyk

Główny Księgowy
Magdalena Bielska

J

Po wypełnieniu danych z bilansu i rachunku zysków i strat wskaźniki wyliczą się automatycznie

| | | SAMODZIELNY ZESPÓŁ PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA ITWARTEGO WARSZAWA BEMOWO-WŁOCHY | | | | | |
|---------------|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| rowozdarogori | Poz. | Wyszczególnienie | 2024-12-31 | 2025-12-31 | 2026-12-31 | 2027-12-31 | 2028-12-31 |
| bilans | A | A. Aktywa trwałe | 36 040 616,50 | 35 201 998,22 | 34 529 372,88 | 33 939 090,60 | 32 386 858,72 |
| bilans | A | I. Wartości niematerialne i prawne | 268 495,49 | 123 447,17 | 150 000,00 | 198 500,00 | 100 000,00 |
| bilans | A | 1 Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | | |
| bilans | A | 2 Wartość firmy | | | | | |
| bilans | A | 3 Inne wartości niematerialne i prawne | 268 495,49 | 123 447,17 | 150 000,00 | 198 500,00 | 100 000,00 |
| bilans | A | 4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| bilans | A | II. Rzeczowe aktywa trwałe | 35 772 121,01 | 35 076 333,56 | 34 377 155,39 | 33 740 590,60 | 32 286 858,72 |
| bilans | A | 1 Środki trwałe | 35 702 745,21 | 35 008 802,76 | 34 309 624,59 | 33 740 590,60 | 32 286 858,72 |
| bilans | A | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 637 409,64 | 1 637 409,64 | 1 637 409,64 | 1 637 409,64 | 1 637 409,64 |
| bilans | A | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 31 557 555,59 | 30 537 239,75 | 29 516 923,91 | 29 112 608,07 | 28 656 042,23 |
| bilans | A | c) urządzenia techniczne i maszyny | 406 102,77 | 688 025,77 | 886 489,36 | 895 000,00 | 770 000,00 |
| bilans | A | d) środki transportu | 161 234,49 | 120 677,37 | 81 519,77 | 45 572,89 | 8 406,85 |
| bilans | A | e) inne środki trwałe | 1 940 442,72 | 2 025 450,23 | 2 187 281,91 | 2 050 000,00 | 1 215 000,00 |
| bilans | A | 2 Środki trwałe w budowie | 69 375,80 | 67 530,80 | 67 530,80 | | |
| bilans | A | 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | |
| bilans | A | III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | 1 Od jednostek powiązanych | | | | | |
| bilans | A | 2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | |
| bilans | A | 3 Od pozostałych jednostek | | | | | |
| bilans | A | IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | 1 Nieruchomości | | | | | |
| bilans | A | 2 Wartości niematerialne i prawne | | | | | |
| bilans | A | 3 Długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| bilans | A | a) w jednostkach powiązanych | | | | | |
| bilans | A | - udziały lub akcje | | | | | |
| bilans | A | - inne papiery wartościowe | | | | | |
| bilans | A | - udzielone pożyczki | | | | | |
| bilans | A | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| bilans | A | b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | |
| bilans | A | - udziały lub akcje | | | | | |
| bilans | A | - inne papiery wartościowe | | | | | |
| bilans | A | - udzielone pożyczki | | | | | |
| bilans | A | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| bilans | A | c) w pozostałych jednostkach | | | | | |
| bilans | A | - udziały lub akcje | | | | | |
| bilans | A | - inne papiery wartościowe | | | | | |
| bilans | A | - udzielone pożyczki | | | | | |
| bilans | A | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| bilans | A | 4 Inne inwestycje długoterminowe | | | | | |
| bilans | A | V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 2 217,49 | 2 217,49 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | |
| bilans | A | 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 2 217,49 | 2 217,49 | | |
| bilans | A | B. Aktywa obrotowe | 9 540 155,02 | 10 950 728,94 | 12 165 000,00 | 12 584 184,18 | 12 889 469,89 |
| bilans | A | I. Zapasy | 306 402,93 | 379 382,70 | 545 000,00 | 385 000,00 | 430 000,00 |
| bilans | A | 1 Materiały | 301 386,90 | 307 640,84 | 420 000,00 | 315 000,00 | 350 000,00 |
| bilans | A | 2 Półprodukty i produkty w toku | | | | | |
| bilans | A | 3 Produkty gotowe | | | | | |
| bilans | A | 4 Towary | | | | | |
| bilans | A | 5 Zaliczki na dostawy | 5 016,03 | 71 741,86 | 125 000,00 | 70 000,00 | 80 000,00 |
| bilans | A | II. Należności krótkoterminowe | 8 725 239,69 | 10 103 450,17 | 11 250 000,00 | 10 978 707,41 | 11 238 993,12 |
| bilans | A | 1 Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | - do 12 miesięcy | | | | | |
| bilans | A | - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| bilans | A | b) inne | | | | | |
| bilans | A | 2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | - do 12 miesięcy | | | | | |
| bilans | A | - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| bilans | A | - inne | | | | | |
| bilans | A | 3 Należności od pozostałych jednostek | 8 725 239,69 | 10 103 450,17 | 11 250 000,00 | 10 978 707,41 | 11 238 993,12 |
| bilans | A | a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | 8 476 009,57 | 9 448 640,78 | 11 000 000,00 | 10 748 707,41 | 11 008 993,12 |
| bilans | A | - do 12 miesięcy | 8 476 009,57 | 9 448 640,78 | 11 000 000,00 | 10 748 707,41 | 11 008 993,12 |
| bilans | A | - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| bilans | A | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | | | |
| bilans | A | c) inne | 249 230,12 | 654 809,39 | 250 000,00 | 230 000,00 | 230 000,00 |
| bilans | A | d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| bilans | A | III. Inwestycje krótkoterminowe | 450 775,99 | 417 702,76 | 315 000,00 | 1 160 476,77 | 1 160 476,77 |
| bilans | A | 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe | 450 775,99 | 417 702,76 | 315 000,00 | 1 160 476,77 | 1 160 476,77 |
| bilans | A | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bilans | A | - udziały lub akcje | | | | | |
| bilans | A | - inne papiery wartościowe | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|--|--|
| bilans | A | - udzielone pożyczki | | | | | | | | |
| bilans | A | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | | |
| bilans | A | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| bilans | A | - udziały lub akcje | | | | | | | | |
| bilans | A | - inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| bilans | A | - udzielone pożyczki | | | | | | | | |
| bilans | A | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | | |
| bilans | A | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 450 775,99 | 417 702,76 | 315 000,00 | 550 000,00 | 550 000,00 | | | |
| bilans | A | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 397 471,01 | 412 205,73 | 310 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | | | |
| bilans | A | - inne środki pieniężne | 53 304,98 | 5 497,03 | 5 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | | | |
| bilans | A | - inne aktywa pieniężne | | | | | | | | |
| bilans | A | 2 inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | | | |
| bilans | A | IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 57 736,41 | 50 193,31 | 55 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | | | |
| bilans | A | C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | | | | | |
| bilans | A | D. Udziały (akcje) własne | | | | | | | | |
| bilans | A | Aktywa razem | 45 580 771,52 | 46 152 727,16 | 46 694 372,88 | 46 523 274,78 | 45 276 328,61 | | | |
| bilans | P | A. Kapitał (fundusz) własny | 4 908 347,54 | 4 019 669,77 | 4 022 231,77 | 4 023 705,77 | 4 025 118,73 | | | |
| bilans | P | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 13 605 984,08 | 13 605 984,08 | 13 605 984,08 | 13 605 984,08 | 13 605 984,08 | | | |
| bilans | P | II. Kapitał (fundusz) zapasowy | | | | | | | | |
| | P | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | | | | | | |
| bilans | P | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | | | | | | |
| | P | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | | | | | | |
| bilans | P | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | | | | | | |
| | P | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | | | | | | |
| | P | - na udziały (akcje) własne | | | | | | | | |
| bilans | P | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -8 236 157,71 | -8 697 846,54 | -9 586 314,31 | -9 583 752,31 | -9 582 278,31 | | | |
| bilans | P | VI. Zysk (strata) netto | -461 478,83 | -888 467,77 | 2 562,00 | 1 474,00 | 1 412,96 | | | |
| bilans | P | VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna) | | | | | | | | |
| bilans | P | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 40 672 423,98 | 42 133 057,39 | 42 672 141,11 | 42 499 569,01 | 41 251 209,88 | | | |
| bilans | P | I. Rezerwy na zobowiązania | 5 633 509,90 | 4 914 296,83 | 5 215 777,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 | | | |
| bilans | P | 1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | | | | |
| bilans | P | 2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 5 627 732,90 | 4 908 519,83 | 5 210 000,00 | 5 750 000,00 | 5 750 000,00 | | | |
| bilans | P | - długoterminowa | 4 866 334,55 | 4 159 197,77 | 4 360 000,00 | 4 900 000,00 | 4 900 000,00 | | | |
| bilans | P | - krótkoterminowa | 761 398,35 | 749 322,06 | 850 000,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | | | |
| bilans | P | 3 Pozostałe rezerwy | 5 777,00 | 5 777,00 | 5 777,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | P | - długoterminowe | | | | | | | | |
| bilans | P | - krótkoterminowe | 5 777,00 | 5 777,00 | 5 777,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | II. Zobowiązania długoterminowe | 79 491,00 | 85 556,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | 1 Wobec jednostek powiązanych | | | | | | | | |
| bilans | P | 2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | | | |
| bilans | P | 3 wobec pozostałych jednostek | 79 491,00 | 85 556,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | a) kredyty i pożyczki | 79 491,00 | 85 556,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| bilans | P | c) inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | |
| bilans | P | d) zobowiązania wekslowe | | | | | | | | |
| bilans | P | e) inne | | | | | | | | |
| bilans | P | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 10 215 902,02 | 12 434 972,98 | 13 906 364,11 | 12 307 118,40 | 11 424 119,09 | | | |
| bilans | P | 1 Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | - do 12 miesięcy | | | | | | | | |
| bilans | P | - powyżej 12 miesięcy | | | | | | | | |
| bilans | P | b) inne | | | | | | | | |
| bilans | P | 2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| bilans | P | - do 12 miesięcy | | | | | | | | |
| bilans | P | - powyżej 12 miesięcy | | | | | | | | |
| bilans | P | b) inne | | | | | | | | |
| bilans | P | 3 Wobec pozostałych jednostek | 10 184 263,62 | 12 429 475,95 | 13 901 364,11 | 12 306 118,40 | 11 423 119,09 | | | |
| bilans | P | a) kredyty i pożyczki | 49 016,00 | 1 103 108,02 | 1 530 475,00 | 1 500 000,00 | 1 000 000,00 | | | |
| bilans | P | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | |
| bilans | P | c) inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | |
| bilans | P | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 3 240 281,05 | 3 542 450,20 | 4 592 011,25 | 2 750 000,00 | 2 250 000,00 | | | |
| bilans | P | - do 12 miesięcy | 3 240 281,05 | 3 542 450,20 | 4 592 011,25 | 2 750 000,00 | 2 250 000,00 | | | |
| bilans | P | - powyżej 12 miesięcy | | | | | | | | |
| bilans | P | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | | | | | | | |
| bilans | P | f) zobowiązania wekslowe | | | | | | | | |
| bilans | P | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 3 805 137,98 | 4 221 919,44 | 4 288 545,05 | 4 637 473,87 | 4 737 473,74 | | | |
| bilans | P | h) z tytułu wynagrodzeń | 2 787 615,19 | 3 040 375,08 | 3 190 332,81 | 3 318 644,53 | 3 335 645,35 | | | |
| bilans | P | i) inne | 302 213,40 | 521 623,21 | 300 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | | | |
| bilans | P | 4 Fundusze specjalne | 31 638,40 | 5 497,03 | 5 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | | | |
| bilans | P | - w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS) | 31 638,40 | 5 497,03 | 5 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | | | |
| bilans | P | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 24 743 521,06 | 24 698 231,31 | 23 550 000,00 | 24 442 450,61 | 24 077 090,79 | | | |
| bilans | P | 1 Ujemna wartość firmy | | | | | | | | |
| bilans | P | 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | 24 743 521,06 | 24 698 231,31 | 23 550 000,00 | 24 442 450,61 | 24 077 090,79 | | | |
| | P | - długoterminowe | 24 611 892,49 | 23 462 476,35 | 22 300 000,00 | 23 745 822,04 | 23 280 822,04 | | | |
| bilans | P | - krótkoterminowe | 131 628,57 | 1 235 754,96 | 1 250 000,00 | 696 628,57 | 796 268,75 | | | |
| bilans | P | Pasywa razem | 45 580 771,52 | 46 152 727,16 | 46 694 372,88 | 46 523 274,78 | 45 276 328,61 | | | |
| | | SPRAWDZENIE SUMY BILANSOWEJ | PRAWDA | PRAWDA | PRAWDA | PRAWDA | PRAWDA | PRAWDA | | |

| | | | | | | | |
|----------|------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| rachunek | RZIS | A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 96 359 198,46 | 104 756 181,19 | 104 197 459,00 | 108 000 000,00 | 113 000 000,00 |
| rachunek | RZIS | - od jednostek powiązanych | | | | | |
| rachunek | RZIS | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 95 794 804,75 | 104 042 215,64 | 104 197 459,00 | 108 000 000,00 | 113 000 000,00 |
| rachunek | RZIS | II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 564 393,71 | 713 965,55 | | 0,00 | 0,00 |
| rachunek | RZIS | III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | | |
| rachunek | RZIS | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (* od sprawozdania za 2024 rok sprzedaż materiałów to pozostała działalność operacyjna) | | | | | |
| rachunek | RZIS | B. Koszty działalności operacyjnej | 100 161 094,42 | 109 731 021,52 | 110 413 796,00 | 112 141 526,00 | 117 451 587,04 |
| rachunek | RZIS | I. Amortyzacja | 1 930 054,88 | 2 077 532,16 | 2 994 094,00 | 2 100 000,00 | 2 200 000,00 |
| rachunek | RZIS | II. Zużycie materiałów i energii | 6 494 957,01 | 6 950 992,82 | 8 556 921,00 | 7 410 000,00 | 8 000 000,00 |
| rachunek | RZIS | III. Usługi obce | 31 754 124,18 | 35 656 929,07 | 35 978 949,00 | 37 000 000,00 | 39 000 000,00 |
| rachunek | RZIS | IV. Podatki i opłaty, w tym | 187 606,45 | 281 652,38 | 330 061,00 | 330 000,00 | 340 000,00 |
| rachunek | RZIS | - podatek akcyzowy | | | | | |
| rachunek | RZIS | V. Wynagrodzenia | 49 671 036,53 | 54 151 285,05 | 52 422 712,00 | 54 782 393,36 | 56 973 689,09 |
| rachunek | RZIS | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 9 843 716,24 | 10 344 432,03 | 9 821 488,00 | 10 219 132,64 | 10 627 897,95 |
| rachunek | RZIS | - emerytalne | | | | | |
| rachunek | RZIS | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 279 599,13 | 268 198,01 | 309 571,00 | 300 000,00 | 310 000,00 |
| rachunek | RZIS | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów (* od sprawozdania za 2024 rok sprzedaż materiałów to pozostała działalność operacyjna) | | | | | |
| rachunek | RZIS | C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -3 801 895,96 | -4 974 840,33 | -6 216 337,00 | -4 141 526,00 | -4 451 587,04 |
| rachunek | RZIS | D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 469 320,96 | 4 172 268,26 | 6 263 399,00 | 4 195 000,00 | 4 500 000,00 |
| rachunek | RZIS | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 21 000,00 | | | |
| rachunek | RZIS | II. Dotacje | 1 436 023,44 | 1 751 306,99 | 4 157 742,00 | 1 895 000,00 | 2 000 000,00 |
| rachunek | RZIS | III. Inne przychody operacyjne | 2 033 297,52 | 2 399 961,27 | 2 105 657,00 | 2 300 000,00 | 2 500 000,00 |
| rachunek | RZIS | E. Pozostałe koszty operacyjne | 106 413,74 | 47 349,43 | 10 000,00 | 8 500,00 | 8 500,00 |
| rachunek | RZIS | I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | | |
| rachunek | RZIS | II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | | |
| rachunek | RZIS | III. Inne koszty operacyjne | 106 413,74 | 47 349,43 | 10 000,00 | 8 500,00 | 8 500,00 |
| rachunek | RZIS | F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -438 988,74 | -849 921,50 | 37 062,00 | 44 974,00 | 39 912,96 |
| rachunek | RZIS | G. Przychody finansowe | 241,28 | 5 630,67 | 3 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| rachunek | RZIS | I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym | | | | | |
| rachunek | RZIS | - od jednostek powiązanych | | | | | |
| rachunek | RZIS | II. Odsetki, w tym | 241,28 | 5 630,67 | 3 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| rachunek | RZIS | - od jednostek powiązanych | | | | | |
| rachunek | RZIS | III. Zysk ze zbycia inwestycji | | | | | |
| rachunek | RZIS | IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | | |
| rachunek | RZIS | V. Inne | | | | | |
| rachunek | RZIS | H. Koszty finansowe | 22 731,37 | 44 176,94 | 38 000,00 | 45 000,00 | 40 000,00 |
| rachunek | RZIS | I. Odsetki, w tym | 22 731,37 | 7 215,17 | 8 000,00 | 5 000,00 | 4 000,00 |
| rachunek | RZIS | - dla jednostek powiązanych | | | | | |
| rachunek | RZIS | II. Strata ze zbycia inwestycji | | | | | |
| rachunek | RZIS | III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | | |
| rachunek | RZIS | IV. Inne | | 36 961,77 | 30 000,00 | 40 000,00 | 36 000,00 |
| rachunek | RZIS | K. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -461 478,83 | -888 467,77 | 2 562,00 | 1 474,00 | 1 412,96 |
| rachunek | RZIS | L. Podatek dochodowy | | | | | |
| rachunek | RZIS | M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | | |
| rachunek | RZIS | N. Wynik finansowy netto | -461 478,83 | -888 467,77 | 2 562,00 | 1 474,00 | 1 412,96 |
| | | Przychody ogółem | 99 828 760,70 | 108 934 080,12 | 110 464 358,00 | 112 196 500,00 | 117 501 500,00 |
| | | Koszty ogółem | 100 290 239,53 | 109 822 547,89 | 110 461 796,00 | 112 195 026,00 | 117 500 087,04 |
| | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | NOWE WSKAŹNIKI | | | | | |
| | | I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI | | | | | |
| | | I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%) | | -0,01 | 0,00% | 0,00 | 0,00 |
| | | I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | | -0,01 | 0,03% | 0,00 | 0,00 |
| | | I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%) | | -0,02 | 0,01% | 0,00 | 0,00 |
| | | II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI | | | | | |
| | | II.A. Wskaźnik bieżącej płynności | | 0,83 | 0,82 | 0,95 | 1,05 |
| | | II.B. Wskaźnik szybkiej płynności | | 0,80 | 0,78 | 0,92 | 1,01 |
| | | III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI | | | | | |
| | | III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach) | | 31,44 | 35,82 | 36,75 | 35,14 |
| | | III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) | | 11,90 | 14,25 | 12,41 | 8,08 |
| | | IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA | | | | | |
| | | IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) | | 0,38 | 40,95% | 0,39 | 0,38 |
| | | IV.B. Wskaźnik wypłacalności | | 4,34 | 4,75 | 4,49 | 4,27 |

Główny Księgowy
Magdalena Bielska

Dyrektor
SZPZO Warszawa Bemowo- Włochy
Zbigniew Jadczyk