

---

**PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES  
OD 01.01.2021 DO 31.12.2021**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### I. Informacje ogólne

1.

#### PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

Siedziba:	<i>Kościuszki 28</i>
Kraj:	<i>Polska</i>
Województwo:	<i>Mazowieckie</i>
Powiat:	<i>Płock</i>
Miejscowość	<i>Płock</i>
Kod pocztowy	<i>09-402</i>
Wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr Sąd Rejonowy	<i>Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi</i>
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	<i>XX Wydział Gospodarczy</i>
Numer w KRS	<i>0000214083</i>
NIP	<i>774-28-24-705</i>
REGON	<i>611416590</i>

Przedmiotem działalności Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. jest w szczególności:

1. Działalność szpitali,
2. Praktyka lekarska ogólna,
3. Praktyka lekarska specjalistyczna,
4. Praktyka lekarska dentystryczna,
5. Działalność fizjoterapeutyczna,
6. Działalność pogotowia ratunkowego,
7. Praktyka pielęgniarek i położnych,
8. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
9. Działalność wspomagająca edukację.

2.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

4.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

5.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

6.

W okresie, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe, nie miało miejsca połączenie spółek.

7.

#### Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.
2. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
  - Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do środków trwałych zaliczane są również: sprzęt komputerowy, drukarki, meble, sprzęt AGD o wartości od 1.000,00 zł, które spółka wprowadza do ewidencji bilansowej. Pozostałe składniki majątku o wartości poniżej 3.500,00 zł. Spółka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Spółka prowadzi pozabilansowo ewidencję ilościowo-wartościową wyposażenia o wartości poniżej 3.500,00 zł.
  - Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową. W poszczególnych grupach stosowane są stawki i metody amortyzacji przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, według ekonomicznej użyteczności środków trwałych.
  - Spółka dzieli materiały na podstawowe i pomocnicze. Materiały podstawowe ewidencjonuje się na koncie „Materiały” Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i przyjmowane są na magazyn wg cen zakupu netto. Materiały pomocnicze w momencie zakupu odnosi się bezpośrednio w koszty.
  - Ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności należności przeterminowanych tworzy się odpisy aktualizujące należności. W przypadku należności sądowych Spółka tworzy odpisy w wysokości 100% salda należności.
  - Na dzień bilansowy aktywa i pasywa zostały wycenione następująco: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia, należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, środki pieniężne i fundusze specjalne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.
3. Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. na bieżąco wypłaca należne odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe z chwilą nabycia do nich uprawnień przez pracowników. Jednostka na dzień bilansowy tworzy rezerwy na w/w odprawy i nagrody, przy czym przy ich ustaleniu korzysta z pomocy aktuarusza.
4. Wynik finansowy brutto koryguje:
  - bieżący podatek dochodowy,



- odroczony podatek dochodowy.
5. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:  
Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok zostały podane w liczbach faktycznych z dokładnością do jednego grosza.
6. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w wersji, która wynika z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:
- Bilans,
  - Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
  - Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
  - Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia,
  - Informacja dodatkowa.

Płock, dn. ....2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*H. Bielski*  
.....  
Wzrostki  
Sporządził

PREZES ZARZĄDU

*M. Stawicki*  
.....  
Marek Stawicki  
Zatwierdził

**Bilans**  
**Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.**  
 sporządzony na dzień 31.12.2021r.

AKTYWA		2020-12-31	2021-12-31
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>40 945 354,92</b>	<b>43 087 598,39</b>
1.	Wartości niematerialne i prawne	11 268,33	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	11 268,33	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	39 862 085,24	42 011 259,69
1.	Środki trwałe	39 505 476,37	40 228 501,63
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 381 081,50	5 381 081,50
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 292 898,92	27 929 603,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny	925 381,67	1 596 425,82
d)	środki transportu	61 720,74	124 880,03
e)	inne środki trwałe	4 844 393,54	5 196 510,29
2.	Środki trwałe w budowie	356 608,87	1 782 758,06
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 072 001,35	1 076 338,70
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 072 001,35	1 076 338,70
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>18 279 081,22</b>	<b>17 810 230,04</b>
I.	Zapasy	1 337 460,43	1 379 668,18
1.	Materiały	1 337 460,43	1 379 668,18
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	8 841 640,24	9 214 611,94
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	8 841 640,24	9 214 611,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 154 360,24	8 642 730,78
-	do 12 miesięcy	8 154 360,24	8 642 730,78
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	414,43	0,00
c)	inne	686 865,57	571 881,16
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 921 940,99	7 026 691,65
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 921 940,99	7 026 691,65
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 921 940,99	7 026 691,65
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 280 077,59	6 066 074,15
-	inne środki pieniężne	641 863,40	960 617,50
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178 039,56	189 258,27
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Suma aktywów</b>	<b>59 224 436,14</b>	<b>60 897 828,43</b>

*[Handwritten signature]*

**Bilans**  
**Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.**

sporządzony na dzień 31.12.2021r.

PASYWA		2020-12-31	2021-12-31
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>35 226 379,13</b>	<b>37 055 363,48</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	48 836 500,00	51 286 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 071,26	838,59
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 000 000,00	3 000 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	7 000 000,00	3 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 550 732,67	-11 060 459,46
VI.	Zysk (strata) netto	-11 060 459,46	-6 171 015,65
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 998 057,01</b>	<b>23 842 464,95</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 295 450,38	9 018 839,42
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 387 733,42	8 768 839,42
-	długoterminowe	7 525 791,72	7 107 617,97
-	krótkoterminowe	1 861 941,70	1 661 221,45
3.	Pozostałe rezerwy	907 716,96	250 000,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	907 716,96	250 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	110 797,20	114 895,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	110 797,20	114 895,80
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 798 894,72	7 473 823,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 638 836,75	6 364 917,28
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 376 286,46	4 234 629,18
-	do 12 miesięcy	3 376 286,46	4 234 629,18
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymywane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 952 247,66	1 660 982,44
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 250 522,89	405 074,31
i)	inne	59 779,74	64 231,35
4.	Fundusze specjalne	1 160 057,97	1 108 905,72
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 792 914,71	7 234 906,73
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 792 914,71	7 234 906,73
-	długoterminowe	1 845 581,12	2 957 274,50
-	krótkoterminowe	3 947 333,59	4 277 632,23
	<b>Suma pasywów</b>	<b>59 224 436,14</b>	<b>60 897 828,43</b>

Płock, 31.12.2021r. EGOWY

*M. Jędralska*  
.....  
sporządziła

*M. Szwarc*  
.....  
zatwierdził

**Rachunek Zysków i Strat**  
**Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.**

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021r.

wyszczególnienie		31-12-2020	31-12-2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 319 135,53	86 188 182,12
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	69 722 965,49	84 748 312,64
II.	Zmiana stanu produktów	-534 562,45	1 292 167,02
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży usług pozostałych	130 732,49	147 702,46
B.	Koszty działalności operacyjnej	83 171 731,78	94 645 507,91
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	2 537 020,98	3 070 713,96
II.	Zużycie materiałów i energii	10 671 491,11	11 677 578,06
III.	Usługi obce	23 507 755,03	30 740 762,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	385 810,11	334 498,39
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	36 717 506,84	39 136 753,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 959 232,85	9 305 838,94
-	emerytalne	3 361 596,28	3 592 312,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	392 914,86	379 362,21
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-13 852 596,25</b>	<b>-8 457 325,79</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 839 606,14	2 428 212,59
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	967 414,98	764 086,20
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 872 191,16	1 664 126,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	82 060,24	130 022,56
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 316,78	8 528,56
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	69 743,46	121 494,00
F.	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-11 095 050,35</b>	<b>-6 159 135,76</b>
G.	Przychody finansowe	34 733,61	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	od jednostek pozostałych w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	34 733,61	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	142,72	11 879,89
I.	Odsetki, w tym:	142,72	11 879,89
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-11 060 459,46</b>	<b>-6 171 015,65</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk / Strata netto (I-J-K)</b>	<b>-11 060 459,46</b>	<b>-6 171 015,65</b>

Płock, GŁÓWNY KSIĘGOWY 2022r.

M. Jordecka  
 sporządziła

PREZES Zarządu  
 M. Stawicki  
 zatwierdził

## Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - metoda pośrednia

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021r.

wyszczególnienie	31-12-2020	31-12-2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-11 060 459,46	-6 171 015,65
II. Korekty razem	6 256 233,80	-81 914,49
1. Amortyzacja	2 537 020,98	3 070 713,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-35 848,85	11 199,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 316,78	8 528,56
4. Zmiana stanu rezerw	534 695,44	-1 276 610,96
5. Zmiana stanu zapasów	-674 675,93	-42 207,75
6. Zmiana stanu należności	-465 538,88	-372 971,70
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	714 258,81	-431 184,96
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 623 054,50	-1 053 479,68
9. Inne korekty	10 950,95	4 098,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/- II)	-4 804 225,66	-6 252 930,14
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	1 007,99	5 992,68
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	869,91	5 992,68
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	138,08	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	138,08	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	138,08	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	3 436 737,70	5 030 257,34
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 740 891,09	4 402 663,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	695 846,61	627 594,20
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ( I - II)	-3 435 729,71	-5 024 264,66
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	8 698 979,92	10 737 865,03
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 000 000,00	8 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 698 979,92	2 737 865,03
II. Wydatki	1 663 269,15	355 919,57
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	141,91	11 798,85
9. Inne wydatki finansowe	1 663 127,24	344 120,72
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I - II)	7 035 710,77	10 381 945,46
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A +/- B +/- C )</b>		
	-1 204 244,60	-895 249,34
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych:	-1 204 244,60	-895 249,34
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		
	9 126 185,59	7 921 940,99
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F +/- D)</b>		
	7 921 940,99	7 026 691,65

Płock, 2022r.  
GŁÓWNY KSIĘGOWYM. Jędruska  
sporzędk  
M. Jędruska

PRZEDSIĘWZJĄCIEL

M. Jędruska  
zawierzył



**Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym  
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.**

sporządzone na dzień 31 grudnia 2021r.

Wyszczególnienie		31-12-2020	31-12-2021
I.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	39 286 838,59	35 226 379,13
a)	zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	39 286 838,59	35 226 379,13
1.	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	50 502 500,00	48 836 500,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	-1 666 000,00	2 449 500,00
a)	zwiększenie z tytułu	7 000 000,00	12 000 000,00
	-wkłady pieniężne i niepieniężne(aport)	7 000 000,00	12 000 000,00
b)	zmniejszenie z tytułu	8 666 000,00	9 550 500,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych	8 666 000,00	9 550 500,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	48 836 500,00	51 286 000,00
2.	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	1 294,47	1 071,26
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-223,21	-232,67
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	223,21	232,67
	- pokrycia straty	223,21	232,67
2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 071,26	838,59
3.	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
3.2	Kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	7 000 000,00	7 000 000,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	-4 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	7 000 000,00	8 000 000,00
	-dopłaty do kapitału uchwalone	0,00	0,00
	-jeszcze nie wpisane do KRS podwyższenie kapitału	7 000 000,00	8 000 000,00
	-dopłata na pokrycie straty finansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	7 000 000,00	12 000 000,00
	-przeznaczenie dopłat wspólników na pokrycie straty	0,00	0,00
	-przeniesienie na kapitał podstawowy	7 000 000,00	12 000 000,00
2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	7 000 000,00	3 000 000,00
5.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-18 216 955,88	-20 611 192,13
4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-18 216 955,88	-20 611 192,13
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-18 216 955,88	-20 611 192,13
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty roku ubiegłego do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	8 666 223,21	9 550 732,67
	pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem podstawowym i zapasowym	8 666 223,21	9 550 732,67
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 550 732,67	-11 060 459,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 550 732,67	-11 060 459,46
6.	<b>Wynik netto</b>	-11 060 459,46	-6 171 015,65
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-11 060 459,46	-6 171 015,65
c)	odpis z zysku		
II.	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	35 226 379,13	37 055 363,48
III.	<b>Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	35 226 379,13	37 055 363,48

Płock, .....2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*M. Jędralska*

sporządził  
Małgorzata Jędralska

PREZES ZARZĄDZI

*M. Jędralska*

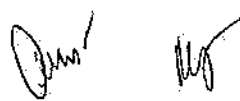
Małgorzata Jędralska  
zatwierdził

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Część I.

1.

*Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*



Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 381 081,50				0,00				0,00	5 381 081,50
budynki i budowle	37 288 644,56		560 316,24		560 316,24				0,00	37 848 960,80
obiekty inżynierii wodnej i łodowej	1 080 740,91		67 277,96		67 277,96				0,00	1 148 018,87
kotły i maszyny energetyczne	46 844,86				0,00				0,00	46 844,86
maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 226 776,39		847 603,96		847 603,96		5 388,91		5 388,91	3 068 991,44
środki transportu	159 170,75		75 712,61		75 712,61				0,00	234 883,36
urządzenia techniczne	2 370 072,00		170 828,39		170 828,39		154 686,62		154 686,62	2 386 213,77
narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	17 480 574,27		2 075 252,97		2 075 252,97		68 331,46		68 331,46	19 487 495,78
Razem	66 033 905,24	0,00	3 796 992,13	0,00	3 796 992,13	0,00	228 406,99	0,00	228 406,99	69 602 490,38

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00				0,00		0,00	5 381 081,50	5 381 081,50
9 510 581,28		940 454,09		940 454,09		10 451 035,37	27 778 063,28	27 997 925,43
565 905,27		50 435,04		50 435,04		616 340,31	514 835,64	531 678,56
45 572,93		712,42		712,42		46 285,35	1 271,93	559,51
1 831 243,22		206 522,28		206 522,28	2 559,68	2 035 205,92	395 533,17	1 033 785,62
97 450,01		12 553,32		12 553,32		110 003,33	61 720,74	124 880,03
1 841 495,43		135 779,34		135 779,34	153 141,69	1 824 133,08	528 576,57	562 080,69
12 636 180,73		1 712 989,14		1 712 989,14	58 184,38	14 290 985,49	4 844 393,54	5 196 510,29
26 528 428,87	0,00	3 059 445,63	0,00	3 059 445,63	213 885,75	29 373 988,75	39 505 476,37	40 228 501,63

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
koszty zakończonych prac rozwojowych					0,00				0,00	0,00
wartości firmy					0,00				0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 077 458,05				0,00				0,00	2 077 458,05
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych					0,00				0,00	0,00
Razem	2 077 458,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 077 458,05

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
				0,00		0,00	0,00	0,00
2 066 189,72		11 268,33		11 268,33		2 077 458,05	11 268,33	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
2 066 189,72	0,00	11 268,33	0,00	11 268,33	0,00	2 077 458,05	11 268,33	0,00

2.

*Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.*

Spółka w roku obrotowym 2021 nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych, długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

3.

*Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania określonego odpowiednio w art. 33 ust.3 oraz art. 44b ust 10*

Spółka w roku obrotowym 2021 nie miała kosztów prac rozwojowych.

4.

*Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5.

*Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.*

**Nota 3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	1.937.759,57	2.115.602,66		4.053.362,23

6.

*Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.*

Spółka nie posiada papierów wartościowych, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych

7.

*Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.*

*Am*      *W*

## Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności sądowe i przeterminowane	18.987,07	5.635,02	509,64		24.112,45
<b>Razem</b>	18.987,07				24.112,45

## 8.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji/ udziałów w tym uprzywilejowanych.

Saldo początkowe kapitału zakładowego na dzień 1 stycznia 2021 roku wynosiło 48.836.500,00 zł.

W ciągu roku nastąpiło:

## 1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 12.000.000,00 zł

- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 25/ZW/2020 Zgromadzenia Wspólników z dnia 14.09.2020 roku. Kwota 5.000.000,00 zł
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 27/ZW/2020 Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.12.2020 roku. Kwota 2.000.000,00 zł
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 19/ZW/2021 Zgromadzenia Wspólników z dnia 18.08.2021 roku. Kwota 2.000.000,00 zł
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 21/ZW/2021 Zgromadzenia Wspólników z dnia 12.10.2021 roku. Kwota 3.000.000,00 zł

## 2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 9.550.500,00 zł

- decyzja sądu o wpisaniu do KRS obniżenia kapitału wynikającego z uchwały nr 09/ZW/2020 Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.06.2020

Saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosiło 51.286.000,00 zł.

## Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Miasto Płock	102 572	500,00	51.286.000,00
<b>Razem</b>	102 572	500,00	51.286.000,00

## 9.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

## Nota 6. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	1.071,26	7.000.000,00	7.001.071,26
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		8.000.000,00	8.000.000,00
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne		8.000.000,00	8.000.000,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	232,67	12.000.000,00	12.000.232,67
– pokrycie straty	232,67		232,67
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne		12.000.000,00	12.000.000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	838,59	3.000.000,00	3.000.838,59

Kapitał rezerwowy w kwocie 3.000.000,00 zł wynika z dokonania przez Urząd Miasta Płocka wpłat na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki dnia 13.12.2021r. w kwocie 3.000.000,00 zł Wpłaty dokonano na podstawie uchwały nr 23/ZW/2021 z dnia 09.12.2021r. Zgromadzenia Wspólników.

Na dzień 31.12.2021r. Zmiana kapitału nie została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

## 10.

Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

## Nota 7 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	11.060.459,46
2. Strata netto za rok obrotowy	6.171.015,65
3. Razem strata do pokrycia	17.231.475,11
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	17.231.475,11
– dopłaty wspólników	
– inne	
5. Niepokryta strata	

11.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe zostały utworzone na podstawie sporządzonego raportu przygotowanego przez aktuarium.

Zmniejszenie rezerw krótkoterminowych stanowi wykorzystana kwota 1.117.015,70 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe i nagrody specjalne w 2021r. Zwiększenie rezerw krótkoterminowych stanowi kwota 916.295,45 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Zmniejszenie rezerw długoterminowych stanowi kwota 418.173,75 zł, która wynika z rozwiązania rezerw długoterminowych na przyszłe nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla pracowników.

Pozostałe rezerwy w ciągu 2021r. zostały wykorzystane na wynagrodzenia w kwocie 657.716,96 zł.

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosi 9.018.839,42 zł.

#### Nota 8 Rezerwy na koszty, zobowiązania i podatek odroczony

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2021 roku
Rezerwy na zobowiązania	10 295 450,38	916 295,45	2 192 906,41	9 018 839,42
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 387 733,42	916 295,45	1 535 189,45	8 768 839,42
- długoterminowa	7 525 791,72	0,00	418 173,75	7 107 617,97
- krótkoterminowa	1 861 941,70	916 295,45	1 117 015,70	1 661 221,45
3.Pozostałe rezerwy	907 716,96	0,00	657 716,96	250 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	907 716,96	0,00	657 716,96	250 000,00

#### Nota 9 Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:			997.879,00			
- z tytułu strat podatkowych			997.879,00			
2. Zwiększenia, w tym:						
3. Zmniejszenia, w tym:						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:			997.879,00			
- z tytułu strat podatkowych			997.879,00			



12.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Nota 10 Zobowiązania wobec okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres spłaty				
	Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
1	2	3	4	5	6
Zobowiązania długoterminowe	0,00	114 895,80	0,00	0,00	114 895,80
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	114 895,80	0,00	0,00	114 895,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	114 895,80	0,00	0,00	114 895,80
Zobowiązania krótkoterminowe	6 364 917,28	0,00	0,00	0,00	6 364 917,28
1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 364 917,28	0,00	0,00	0,00	6 364 917,28
a) kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	4 234 629,18	0,00	0,00	0,00	4 234 629,18
e) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	1 660 982,44	0,00	0,00	0,00	1 660 982,44
- rozliczenia z ZUS	1 239 223,42	0,00	0,00	0,00	1 239 223,42
- rozliczenia z Urzędem Skarbowym	408 086,02	0,00	0,00	0,00	408 086,02
- rozrachunki z PFRON, wywóz nieczystości	13 673,00	0,00	0,00	0,00	13 673,00
f) z tytułu wynagrodzeń	405 074,31	0,00	0,00	0,00	405 074,31
g) inne	64 231,35	0,00	0,00	0,00	64 231,35

13.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Spółka w 2021 roku nie zaciągnęła zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

14.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

## Nota 11 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	252 161,91	449 960,26	434 404,20	267 717,97
– długoterminowe	74 122,35	24 618,97	20 281,62	78 459,70
Kontrola stanu technicznego instalacji elektrycznej	25 954,16		8 694,96	17 259,20
przeglądy techniczne budynków	14 363,85		4 788,00	9 575,85
Świadectwo energetyczne	32 408,32		5 402,64	27 005,68
LICENCJE	1 396,02	24 618,97	1 396,02	24 618,97
– krótkoterminowe	178 039,56	425 341,29	414 122,58	189 258,27
Prenumeraty czasopism	10 397,15	22 796,56	27 379,90	5 813,81
Polisa ubezpieczeniowa	132 366,25	337 909,26	330 053,73	140 221,78
Abonament RTV, Internet, pozostałe	35 276,16	64 635,47	56 688,95	43 222,68
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00			0,00
– długoterminowe	0,00			0,00
– krótkoterminowe	0,00			0,00

## Nota 12 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	687 787,03	86 770,74	243 438,71	531 119,06
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	1 833 738,78	2 393 144,90	592 954,74	3 633 928,94
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	7 032,48	6 038,45	7 032,48	6 038,45
Ryczałtowe przychody za świadczenia zdrowotne (NFZ)	3 082 489,79	1 237 299,99	1 683 493,24	2 636 296,54
Pozostałe	181 866,63	648 628,30	402 971,19	427 523,74
Razem	5 792 914,71	4 371 882,38	2 929 890,36	7 234 906,73

15.

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 13 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Materiały	300	36.489,24 (WN)	PASYWA Bil13d	-2 116,69
			AKTYWA BI1	+38 605,93
Razem				36.489,24

Nota 14 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Numer konta	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Pozostałe rozrachunki - depozyty	243	175 526,69 (MA)	Bil3	114 895,80
			Bil13i	60 630,89
Razem				175 526,69

16.

Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Projekt: „Profilaktyka i leczenie wad kręgosłupa i otyłości u dzieci z klas I-VI szkół podstawowych zachodniego Mazowsza”.

Całkowita wartość projektu: 1 847 280,00 zł.

Dofinansowanie: 1 707 120,00 zł.

Wkład własny: 140 160,00 zł.

Realizacja projektu 2014-2020 rok.

Spółka wystawiła w 2018 roku weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na zabezpieczenie spłaty zobowiązań pieniężnych, które powstaną w związku z wykonaniem tej umowy na dofinansowanie ww. projektu.

Projekt: „Doposażenie Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną”

Całkowita wartość projektu: 4 178 679,99 zł.

Wnioskowane dofinansowanie: 3 337 039,99 zł

Termin realizacji projektu: 02.10.2017- 30.06.2021

Spółka wystawiła w 2020 roku weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową na zabezpieczenie spłaty zobowiązań pieniężnych, które powstaną w związku z wykonaniem tej umowy na dofinansowanie ww. projektu.

17.

W przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednie skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie

sprawozdawczym,  
 c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

18.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.-Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017r. poz 2065).

Spółka na ostatni dzień obrotowy posiadała środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w wysokości 20,57 zł.

## Część 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1.

Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Nota 15 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów.

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Sprzedaż krajowa za poprzedni rok obrotowy	Sprzedaż krajowa za bieżący rok obrotowy	Sprzedaż na eksport	Wewnątrz - wspólnotowa dostawa towarów	Razem przychody ze sprzedaży
1. Usługi medyczne	67 345 580,34	81 756 575,99	0,00	0,00	81 756 575,99
2. Usługi pozostałe	130 732,49	147 702,46	0,00	0,00	147 702,46
3. Usługi na potrzeby obrotów wewnętrznych	2 377 385,15	2 991 736,65	0,00	0,00	2 991 736,65
4. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	69 853 697,98	84 896 015,10	0,00	0,00	84 896 015,10
Struktura terytorialna w %		100%	0	0	0

2.

W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3.

*Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

Spółka nie dokonywała w 2021 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4.

*Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

Spółka w 2021 roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

5.

*Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.*

Spółka nie zaniechała przychodów, kosztów w roku obrotowym i nie przewiduje zaniechać w roku następnym.

6.

*Rozliczenie różnic pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.*

**Nota 16 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

opis	2021 kopła	podstawa prawna
<b>A Zysk (Strata) brutto</b>	<b>-6 171 015,65</b>	
<b>B Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice)</b>	<b>2 494 607,52</b>	
1. przychody dot. dotacji na zakup środków trwałych odpisywane równolegle do odpisów amortyzacyjnych	1 217 996,56	art. 12 ust 4 pkt 14
2. Dotacja w przychodach z przeznaczeniem na koszty bezpośrednie	0,00	art. 12 ust 4 pkt 14.
3. rozwiązane rezerwy	1 276 610,96	art. 12 ust 1 pkt 5a
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>	<b>1 257 986,55</b>	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku następnym	1 257 666,62	art. 12 ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowana błędem rachunkowym	0,00	art. 12 ust 3j
3. Pozostałe (odsetki i noty obciążeniowe niezapłacone przez kontrahentów)	319,93	
<b>D. przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>	<b>2 189 066,17</b>	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku bieżącym	2 189 516,64	art. 12 ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowane błędem rachunkowym	-1 049,88	art. 12 ust 3j
3. Pozostałe	599,41	
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice)</b>	<b>973 444,65</b>	
1. Koszty reprezentacji	5 290,39	art. 16 ust 1 pkt 28
2. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	0,00	art. 16 ust 1 pkt 27
3. Składki PFRON	144 893,00	art. 16 ust 1 pkt 36
4. Kary umowne i odszkodowania	10 366,92	art. 16 ust 1 pkt 22
5. Rezerwy na należności	5 635,02	art. 16 ust 1 pkt 27
6. Koszty sfinansowane dotacją	192 499,60	art. 16 ust 1 pkt 58
7. Ubezpieczenie zarządu	9 416,80	art. 16 ust 1 pkt 38a
8. Opłaty sądowe i notarialne	295,20	art. 15 ust 1
9. Składki członkowskie	9 100,00	art. 16 ust 1 pkt 37
10. Amortyzacja niepodatkowa	585 657,13	art. 16f ust 1
11. Odsetki budżetowe	221,99	art. 16 ust 1 pkt 21
12. Pozostałe	10 068,80	
<b>F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>	<b>425 273,49</b>	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku następnym	419 935,71	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	5 337,78	

G. Koszty uznawany za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 816 887,90	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku ubiegłym	1 812 071,10	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	4 816,80	
H. Strata z lat ubiegłych		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	916 561,73	
1. Przychody z bezpłatnego użyczenia	260 920,80	art. 12 ust 1 pkt 2
2. Otrzymana dotacja	-2 472 903,01	art. 17.ust 1 pkt 21
3. Przychody z dotacji i darowizn środków trwałych	3 128 543,94	art. 12 ust 1 pkt 1
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-7 236 151,58	
K. Podatek dochodowy		

7.

*Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.*

Spółka w roku obrotowym 2021 nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

8.

*Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.*

Nie dotyczy

9.

*Poniesione w roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska*

Jednostka w roku obrotowym 2021 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 3.796.992,13 zł.

**Nota 17 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska**

Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1	2	3
Wartości niematerialne i prawne	0,00	582.800,00
Środki trwałe	3.169.397,93	2.179.850,00
Inwestycje w nieruchomości	627.594,20	5.009.400,00
Nakłady na ochronę środowiska		

10.

*Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*

W roku obrotowym 2021 Spółka nie odnotowała zdarzeń incydentalnych ani pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.

11.

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Spółka nie poniosła w roku obrotowym 2021 kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

12.

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

### Część 3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

### Część 4. Informacje i objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

#### Nota 18 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	974,04	11 841,86	10 867,82	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 903 236,95	6 986 849,79	-916 387,16	
Inne środki pieniężne, w tym:	17 730,00	28 000,00	10 270,00	
<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>7 921 940,99</b>	<b>7 026 691,65</b>	<b>-895 249,34</b>	

Uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej sporządzono metodą pośrednią. Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych to środki zgromadzone w banku i w kasie, a wykazane w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2021 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe”- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Spółka na dzień 01.01.2021 r. w bilansie środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywała kwotę 7.921.940,99 zł., w tym:

- Środki na rachunku podstawowym – 7.279.103,55 zł
- Środki na rachunku ZFŚS –624.133,40 zł
- środki pieniężne w kasie – 974,04 zł
- środki pieniężne w drodze – 17.730,00 zł

Spółka na dzień 31.12.2021 roku w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazała kwotę 7.026.691,65 zł, w tym:

- Środki na rachunku podstawowym – 6.054.232,29 zł
- Środki na rachunku ZFŚS – 932.617,50 zł
- środki pieniężne w kasie – 11.841,86 zł
- środki pieniężne w drodze – 28.000,00 zł

Środki pieniężne zmniejszyły się w ciągu roku o 895.249,34 zł.

W ciągu roku jednostka odnotowała wpływy z działalności finansowej i inwestycyjnej:

1. z tytułu odsetek:
  - na rachunku w łącznej wysokości 0,00 zł
  - na lokacie w łącznej wysokości 0,00 zł.
2. z tytułu wpłat Gminy Miasto Płock na łączną kwotę 8.000.000,00 zł
3. z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 5.992,68 zł.
4. z tytułu innych wpływów finansowych (dotacje i darowizny) na łączną kwotę 2.737.865,03 zł.

W ciągu roku jednostka odnotowała wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej:

1. z tytułu odsetek na łączną kwotę 11.798,85 zł.
2. z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 5.030.257,34 zł.
3. inne wydatki finansowe na łączną kwotę 344.120,72 zł

#### Część 5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1.

*Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*

#### Nota 19. Umowy nieuwzględnione w bilansie

Tytuł umowy	Nazwa środka trwałego
1	2
Umowy nieodpłatnego użyczenia pomieszczeń 28.05.2010	Pomieszczenia z przeznaczeniem na gabinety medycyny szkolnej i stomatologicznej

2.

*Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.*

Spółka nie zawierała w 2021 roku istotnych transakcji ze stronami powiązanymi.



## 3.

Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Nota 20. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe na koniec 2021 r.

Grupa zawodowa	Pełnozatrudnieni w etatach	Niepełnozatrudnieni w etatach	Umowy zlecenia
Lekarze	19,25	1,58	8,25
Lekarze stomatolodzy	2,67	1,45	1,83
Magistry (medyczni)	47,75	1,59	5
Pielegniarki	170,75	1,19	20,83
Położne	60,08	0	0
Technicy farmacji	4,00	0	0
Technicy fizjoterapii	4,67	0	0
Masażyści	2	0	0
Technicy RTG	7,00	0	0
Technicy analityki	11,17	0	0
Instruktorzy terapii uzależnień	0	0,54	0
Terapeuci zajęciowi	5,00	0	0
Ortopedyści	1,00	0	0
Higienistki szkolne	5,00	0	0
Higienistki stomatologiczne	5,00	0	1
Dietetyczki	1,17	0,7	0
Pomoce stomatologiczne	3	0	0
Sekretarki medyczne	19,50	0,49	0
Sanitariusze	17,58	0	0
Opiekunki	9	0	0
Sprzątaczk	44,92	0	0
Dezynfektorzy	2,5	0	0
Oper. ciśn. sterylizatorów	6,42	0	0
Fasowaczki	1	0	0
Pomoce laboratoryjne	2,58	0	0
Rejestratorki medyczne	14,42	0	0
Pracownicy administracji	41	0,75	4
Pracownicy administracji technicznej	19,75	0	0
Ogółem w jednostce	528,17	8,28	40,92

## 4.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 21. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	665.573,86	
Organ nadzorujący	185.751,49	
Organ administrujący		

5.

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają zaciągniętych pożyczek ze środków obrotowych Spółki.

6.

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Kwota należnego wynagrodzenia dla podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za 2021 rok ustalono w myśl umowy o badanie w wysokości 5.000,00 netto + obowiązujący podatek VAT.

## Część 6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1.

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzajów.

W Płockim Zakładzie Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. nie zaistniały znaczące zdarzenia ujęte w bilansie 2021 roku za poprzednie lata.

2.

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dacie bilansu nie zaszły istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

3.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale

(funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W 2021 roku Spółka nie zmieniła zasad polityki rachunkowości, które wywierałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4.

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

#### Część 7.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
  - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
  - b) procentowym udziale,
  - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
  - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
  - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
  - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
  - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

#### Część 8.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabywania:
  - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
  - a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
  - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
  - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

#### Część 9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Jednostka sporządziła sprawozdanie finansowe za 2021 rok przy założeniu kontynuacji działalności. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione zostały zgodnie z art. 28 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, przy wykorzystaniu zasad tworzących politykę rachunkowości jednostki. Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zdarzenia podważające przyjęte założenia o kontynuacji działalności.

#### Część 10.

*Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.*

Ujemny wynik finansowy na koniec 2021 roku w wysokości 6.171.015,65 jest wynikiem postawienia do dyspozycji jednostki niewystarczających kontraktów przez głównego płatnika Narodowy Fundusz Zdrowia. Niestabilność polityki finansowania realizowanych świadczeń uniemożliwiła kreowanie wielkości świadczonych usług. Wysokość posiadanego kontraktu nie pozwala na wykorzystanie posiadanego potencjału.

Ponadto w 2021 roku sytuacja epidemiologiczna uniemożliwiła realizację posiadanych kontraktów w 100% oraz znacznie ograniczyła możliwość udzielania świadczeń komercyjnych. Z kolei koszty funkcjonowania jednostki wykazują z roku na rok tendencję wzrostową (efekt wzrostu minimalnego wynagrodzenia, wzrosty cen mediów). W związku z pandemią w 2021 roku jednostka poniosła wyższe koszty na zapewnienie środków ochrony i dezynfekcji oraz na przeorganizowanie pewnych obszarów do działania w zaostroszonym reżimie epidemiologicznym.

Z uwagi na konieczność utrzymania płynności finansowej, Spółka otrzymała środki pieniężne od właściciela Gminy Miasto Płock poprzez wniesione dopłaty na pokrycie bieżących zobowiązań oraz inwestycji w środki trwałe i wyposażenie. Wpływy pieniężne z budżetu gminy w 2021 roku wyniosły 8.000.000,00 zł.

Płock, dn.....r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Sporządził

Monika Igielska

PREZES ZARZĄDZU

.....  
Zatwierdził