

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 01.01.2022 DO 31.12.2022

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 dentystyczna,
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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 2022 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. 16.04.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędralski

.....
M. Jędralski
Sporządził

PREZES ZARZĄDU

M. Stawicki
Marek Stawicki

.....
Zatwierdził

Bilans
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzony na dzień 31.12.2022r.

AKTYWA		2021-12-31	2022-12-31
A.	Aktywa trwale	43 087 598,39	44 066 064,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 746 429,96
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 746 429,96
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	42 011 259,69	41 284 967,49
1.	Środki trwałe	40 228 501,63	39 456 294,53
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	27 929 603,99	28 029 022,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 596 425,82	1 481 138,49
d)	środki transportu	124 880,03	97 184,14
e)	inne środki trwałe	5 196 510,29	4 467 867,78
2.	Środki trwałe w budowie	1 782 758,06	1 828 672,96
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	1 076 338,70	1 034 667,38
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 076 338,70	1 034 667,38
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	17 810 230,04	19 366 414,01
I.	Zapasy	1 379 668,18	1 421 030,96
1.	Materialy	1 379 668,18	1 421 030,96
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	9 214 611,94	14 087 886,53
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	9 214 611,94	14 087 886,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 642 730,78	13 556 634,67
-	do 12 miesięcy	8 642 730,78	13 556 634,67
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	571 881,16	531 251,86
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 026 691,65	3 665 479,68
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 026 691,65	3 665 479,68
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 026 691,65	3 665 479,68
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 066 074,15	3 062 560,72
-	inne środki pieniężne	960 617,50	602 918,96
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	189 258,27	192 016,84
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma aktywów	60 897 828,43	63 432 478,84

ASKCO
 Informacyjny ASKCO
 część medyczna
 w składzie
 ASKCO



Bilans

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony na dzień 31.12.2022r.

PASywa		2021-12-31	2022-12-31
A.	Kapitał (fundusz) własny	37 055 363,48	36 810 400,76
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	51 286 000,00	58 286 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	838,59	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:	3 000 000,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	3 000 000,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 060 459,46	-17 231 475,11
VI.	Zysk (strata) netto	-6 171 015,65	-4 244 962,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 842 464,95	26 622 078,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 018 839,42	9 969 750,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 768 839,42	9 719 750,06
-	długoterminowe	7 107 617,97	7 645 458,78
-	krótkoterminowe	1 661 221,45	2 074 291,28
3.	Pozostałe rezerwy	250 000,00	250 000,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	250 000,00	250 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	114 895,80	133 278,74
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	114 895,80	133 278,74
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	114 895,80	133 278,74
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 473 823,00	10 087 149,18
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	6 364 917,28	8 978 564,36
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:	4 234 629,18	6 254 738,49
-	do 12 miesięcy	4 234 629,18	6 254 738,49
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymaniwane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 660 982,44	2 116 619,74
h)	z tytułu wynagrodzeń	405 074,31	593 490,48
i)	inne	64 231,35	13 715,65
4.	Fundusze specjalne	1 108 905,72	1 108 584,82
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 234 906,73	6 431 900,10
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 234 906,73	6 431 900,10
-	długoterminowe	2 957 274,50	3 062 133,73
-	krótkoterminowe	4 277 632,23	3 369 766,37
	Suma pasywów	60 897 828,43	63 432 478,84
		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Płock, 14.04.2023r.

M. Jędrzejko
sporządził

PREZES ZARZĄDU

M. Stawicki
zатwierdził

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

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022r.

wyszczególnienie		31-12-2021	31-12-2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	86 188 182,12	92 729 089,57
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	84 748 312,64	93 869 258,48
II.	Zmiana stanu produktów	1 292 167,02	-1 140 168,91
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży usług pozostałych	147 702,46	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	94 645 507,91	99 107 151,99
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	3 070 713,96	4 234 814,85
II.	Zużycie materiałów i energii	11 677 578,06	12 287 351,29
III.	Usługi obce	30 740 762,49	28 742 008,06
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	334 498,39	370 796,34
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	39 136 753,86	44 325 864,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 305 838,94	8 883 677,78
-	emerytalne	3 592 312,78	3 940 720,36
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	379 362,21	262 639,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-8 457 325,79	-6 378 062,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 428 212,59	2 382 063,57
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 805,66
II.	Dotacje	764 086,20	941 668,25
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 664 126,39	1 430 589,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	130 022,56	248 183,17
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 528,56	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	121 494,00	248 183,17
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 159 135,76	-4 244 182,02
G.	Przychody finansowe	0,00	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:	0,00	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	11 879,89	780,70
I.	Odsetki, w tym:	11 879,89	780,70
-	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.	Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F + G - H)	-6 171 015,65	-4 244 962,72
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk / Strata netto (I-J-K)	-6 171 015,65	-4 244 962,72

Płock, 14.04.2023r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędralska

sporządziła

PREZES ZARZĄDU

[Podpis]

zatwierdził

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

sporządzone na dzień 31 grudnia 2022r.

Wyszczególnienie		31-12-2021	31-12-2022
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	35 226 379,13	37 055 363,48
a)	zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów		
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	35 226 379,13	37 055 363,48
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	48 836 500,00	51 286 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	2 449 500,00	7 000 000,00
a)	zwiększenie z tytułu	12 000 000,00	7 000 000,00
	-wkłady pieniężne i niepieniężne(aport)	12 000 000,00	7 000 000,00
b)	zmniejszenie z tytułu	9 550 500,00	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych	9 550 500,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	51 286 000,00	58 286 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 071,26	838,59
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-232,67	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	232,67	0,00
	- pokrycia straty	232,67	0,00
2.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	838,59	838,59
	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych		
	zasad (polityki) rachunkowości	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.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	7 000 000,00	3 000 000,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	-4 000 000,00	-3 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	8 000 000,00	4 000 000,00
	-dopłaty do kapitału uchwalone	0,00	0,00
	-jeszcze nie wpisane do KRS podwyższenie kapitału	8 000 000,00	4 000 000,00
	-dopłata na pokrycie straty finansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	12 000 000,00	7 000 000,00
	-przeznaczenie dopłat wspólników na pokrycie straty	0,00	0,00
	-przeniesienie na kapitał podstawowy	12 000 000,00	7 000 000,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 000 000,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 611 192,13	-17 231 475,11
5.1	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-20 611 192,13	-17 231 475,11
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-20 611 192,13	-17 231 475,11
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty roku ubiegłego do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	9 550 732,67	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem podstawowym i zapasowym	9 550 732,67	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 060 459,46	-17 231 475,11
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 060 459,46	-17 231 475,11
6.	Wynik netto	-6 171 015,65	-4 244 962,72
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-6 171 015,65	-4 244 962,72
c)	odpis z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	37 055 363,48	36 810 400,76
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 055 363,48	36 810 400,76

Płock, 14.04.2023r.

BILANSY I KSIĘGOWY

M. Jędruska

.....
 sporządził

PREZES ZARZĄDU

W. Stawicki

.....
 Wiceprezes Zarządu
 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 2022r.

wyszczególnienie	31-12-2021	31-12-2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-6 171 015,65	-4 244 962,72
II. Korekty razem	-81 914,49	1 443 085,07
1. Amortyzacja	3 070 713,98	4 234 814,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 199,44	872,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	8 528,56	-9 805,66
4. Zmiana stanu rezerw	-1 276 610,96	950 910,64
5. Zmiana stanu zapasów	-42 207,75	-41 362,78
6. Zmiana stanu należności	-372 971,70	-4 873 274,59
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	-431 184,96	3 156 640,74
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 053 479,68	-1 994 094,05
9. Inne korekty	4 098,60	18 382,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-6 252 930,14	-2 801 877,65
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	5 992,68	13 574,76
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 992,68	13 574,76
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	5 030 257,34	5 746 803,12
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 402 663,14	4 630 635,87
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	627 594,20	1 116 167,25
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)	-5 024 264,66	-5 733 228,36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 737 865,03	5 174 767,02
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	8 000 000,00	4 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	2 737 865,03	1 174 767,02
II. Wydatki	355 919,57	872,98
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	11 798,85	872,98
9. Inne wydatki finansowe	344 120,72	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	10 381 945,46	5 173 894,04
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)		
	-895 249,34	-3 361 211,97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-895 249,34	-3 361 211,97
F. Środki pieniężne na początek okresu		
	7 921 940,99	7 026 691,65
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)		
	7 026 691,65	3 665 479,68

Płock, 14.04.2023r. KSIĘGOWY

M. Jędrzejko
spółdzielca

PREZES ZARZĄDU

W. S. [Signature]
Zarządca

zawierdział

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.

Quinn *Wf*

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	przeznieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	5 381 081,50				0,00				0,00	5 381 081,50
budynki i budowle	37 848 960,80	1 116 167,25			1 116 167,25				0,00	38 965 128,05
obiekty inżynierii wodnej i łodowej	1 148 018,87				0,00				0,00	1 148 018,87
kolty i maszyny energetyczne	46 844,86				0,00				0,00	46 844,86
maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 068 991,44	375 294,27			375 294,27		11 791,20		11 791,20	3 432 484,51
środki transportu	234 883,36				0,00				0,00	234 883,36
urządzenia techniczne	2 386 213,77	5 414,66			5 414,66		1 411,85		1 411,85	2 390 216,58
narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	19 487 495,78	1 287 595,31			1 287 595,31		542 947,91		542 947,91	20 232 143,18
Razem	69 602 490,38	0,00	2 784 471,49	0,00	2 784 471,49	0,00	556 150,96	0,00	556 150,96	71 830 810,91

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 16)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00				0,00	0,00	0,00	5 381 081,50	5 381 081,50
10 451 035,37		965 304,60		965 304,60		11 416 339,97	27 397 925,43	27 548 788,08
616 340,31		51 444,02		51 444,02		667 784,33	531 678,56	480 234,54
46 285,35		364,00		364,00		46 649,35	559,51	195,51
2 035 205,82		362 314,47		362 314,47		2 385 729,09	1 033 785,62	1 046 765,42
110 003,33		27 695,89		27 695,89		137 699,22	124 880,03	97 184,14
1 824 133,08		132 788,69		132 788,69	882,75	1 956 039,02	562 060,69	434 177,56
14 290 985,49		2 009 718,47		2 009 718,47	536 428,56	15 764 275,40	5 196 510,29	4 467 867,78
29 373 988,75	0,00	3 549 630,14	0,00	3 549 630,14	549 102,51	32 374 516,38	40 228 501,63	39 456 294,53

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	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
koszty zakończonych prac rozwojowych					0,00					
wartości firmy					0,00					
inne wartości niematerialne i prawne	2 077 458,05	2 431 614,67			2 431 614,67				0,00	4 509 072,72
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych					0,00				0,00	0,00
Razem	2 077 458,05	0,00	2 431 614,67	0,00	2 431 614,67	0,00	0,00	0,00	0,00	4 509 072,72

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
				0,00		0,00	0,00	0,00
2 077 458,05	685 184,71			685 184,71		2 762 642,76	0,00	1 746 429,96
2 077 458,05	685 184,71	0,00	0,00	685 184,71	0,00	2 762 642,76	0,00	1 746 429,96

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 2022 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 2022 nie poniosła 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 trwale 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	4.053.362,23	2.438.425,00		6.491.787,23

6.

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

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.

Janek *UW*

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności sądowe i przeterminowane	24.112,45	111.759,77	15.092,45		120.779,77
Razem	24.112,45	111.759,77	15.092,45		120.779,77

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 2022 roku wynosiło 51.286.000,00 zł.

W ciągu roku nastąpiło:

1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 7.000.000,00 zł:

- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 23/ZW/2021 Zgromadzenia Wspólników z dnia 03.12.2021 roku. Kwota 3.000.000,00 zł
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 04/ZW/2022 Zgromadzenia Wspólników z dnia 24.06.2022 roku. Kwota 4.000.000,00 zł

2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 0,00 zł

Saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosiło 58.286.000,00 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	116 572	500,00	58.286.000,00
Razem	116 572	500,00	58.286.000,00

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

Amn Wf

Nota 6 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowo	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	838,59	3.000.000,00	3.000.838,59
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		4.000.000,00	4.000.000,00
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne		4.000.000,00	4.000.000,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		7.000.000,00	7.000.000,00
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– podwyższenie kapitału podstawowego		7.000.000,00	7.000.000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	838,59	0,00	838,59

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 błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	17.231.475,11
2. Strata netto za rok obrotowy	4.244.962,72
3. Razem strata do pokrycia	21.476.437,83
4. Proponowane źródła pokrycia straty	21.476.437,83
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowo	
– kapitał podstawowy	21.476.437,83
– 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 aktuarusza.

Zmniejszenie rezerw krótkoterminowych stanowi wykorzystana kwota 1.236.147,79 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe i nagrody specjalne w 2022r. Zwiększenie rezerw krótkoterminowych

stanowi kwota 1.649.217,62 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Zwiększenie rezerw długoterminowych stanowi kwota 537.840,81 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Pozostałe rezerwy w ciągu 2022r. zostały w tej samej kwocie 250.000,00 zł.

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 9.969.750,06 zł.

Nota 8 Rezerwy na koszty, zobowiązania i podatek odroczony

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2022 roku
Rezerwy na zobowiązania	9 018 839,42	2 187 058,43	1 236 147,79	9 969 750,06
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 768 839,42	2 187 058,43	1 236 147,79	9 719 750,06
- długoterminowa	7 107 617,97	537 840,81		7 645 458,78
- krótkoterminowa	1 661 221,45	1 649 217,62	1 236 147,79	2 074 291,28
3. Pozostałe rezerwy	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	250 000,00	0,00	0,00	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				Razem
	Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
Zobowiązania długoterminowe	0,00	133 278,74	0,00	0,00	133 278,74
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	133 278,74	0,00	0,00	133 278,74
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	133 278,74	0,00	0,00	133 278,74
Zobowiązania krótkoterminowe	8 978 564,36	0,00	0,00	0,00	8 978 564,36
1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 978 564,36	0,00	0,00	0,00	8 978 564,36
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	6 254 738,49	0,00	0,00	0,00	6 254 738,49
e) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	2 116 619,74	0,00	0,00	0,00	2 116 619,74
- rozliczenia z ZUS	1 715 705,84	0,00	0,00	0,00	1 715 705,84
- rozliczenia z Urzędem Skarbowym	380 766,90	0,00	0,00	0,00	380 766,90
rozrachunki z PFRON	20 147,00	0,00	0,00	0,00	20 147,00
f) z tytułu wynagrodzeń	593 490,48	0,00	0,00	0,00	593 490,48
g) inne	13 715,65	0,00	0,00	0,00	13 715,65

13.

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

Spółka w 2022 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:	267 717,97	429 668,25	468 581,00	228 805,22
– długoterminowe	78 459,70	0,00	41 671,32	36 788,38
Kontrola stanu technicznego instalacji elektrycznej	17 259,20		8 694,96	8 564,24
przeglądy techniczne budynków	9 575,85		4 788,00	4 787,85
Świadectwo energetyczne	27 005,68		5 402,64	21 603,04
LICENCJE	24 618,97		22 785,72	1 833,25
– krótkoterminowe	189 258,27	429 668,25	426 909,68	192 016,84
Prenumeraty czasopism	5 376,73	23 261,45	22 887,51	5 750,67
Polisa ubezpieczeniowa	140 221,78	346 115,26	342 953,29	143 383,75
Abonament i licencje	24 129,60	40 126,74	41 005,72	23 250,62
przeglądy techniczne budynków	18 885,60	18 885,60	18 885,60	18 885,60
Pozostałe	644,56	1 279,20	1 177,56	746,20
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	531 119,06	40 830,06	225 740,08	346 209,04
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	3 633 928,94	1 160 267,02	941 668,25	3 852 527,71
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	6 038,45	2 348,84	6 038,45	2 348,84
Ryczałtowe przychody za świadczenia zdrowotne (NFZ)	2 636 296,54	154,02	815 479,58	1 820 970,98
Pozostałe	427 523,74	94 087,02	111 767,23	409 843,53
Razem	7 234 906,73	1 297 686,96	2 100 693,59	6 431 900,10

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 BIII3d	-42.878,14
			AKTYWA BI1	+16.759,60
			AKTYWA BII3a	+2.650,00
Razem				23.468,54

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	140.186,59 (MA)	PBII3	133.278,74
			PBIII3i	10.493,85
			ABII3c	-3.586,00
Razem				140.186,59

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.

Projekt: „Termomodernizacja budynków Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. położonych przy ul. Kościuszki 28, Miodowej 2 oraz Tysiąclecia 13 w Płocku”. współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „przejsie na gospodarke niskoemisyjną” Działania 4.2 „Efektywność Energetyczna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.

Całkowita wartość projektu: 4 696 931,03 zł.

Opis *W*

Wnioskowane dofinansowanie: 3 032 164,44 zł

Termin realizacji projektu: 02.03.2020r.-26.09.2022r.

Spółka wystawiła w 2022 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 odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele 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:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. -Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876),
- 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 11,76 zł.

Część 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1.

Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk 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	81 756 575,99	93 758 136,19	0,00	0,00	93 758 136,19
2.Usługi pozostałe	147 702,46	111 122,29	0,00	0,00	111 122,29
3.Usługi na potrzeby obrotów wewnętrznych	2 991 736,65	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	84 896 015,10	93 869 258,48	0,00	0,00	93 869 258,48
Struktura terytorialna w %		100%	0	0	0

Jan *W*

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 2022 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka w 2022 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	2022	podstawa prawna
A Zysk (Strata) brutto	-4 244 962,72	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	2 515 323,35	
1. Przychody dot dotacji na zakup środków trwałych odpisywane równoległe do odpisów amortyzacyjnych	1 279 175,56	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	1 236 147,79	art. 12 ust 1 pkt 5a
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3 074 900,05	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku następnym	2 147 332,24	art. 12 ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowane błędem rachunkowym	815 479,58	art. 12 ust 3j
3. Pozostałe (odsetki i noty obciążeniowe niezapłacone przez kontrahentów)	112 088,23	art. 12 ust 3e
D. przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 257 986,55	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku bieżącym	1 257 666,62	art. 12 ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowane błędem rachunkowym	0,00	art. 12 ust 3j
3. Otrzymane odsetki od należności stanowiące przychód bilansowy w latach poprzednich	319,93	art. 12 ust 1 pkt 2
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	4 138 279,00	
1. Koszty reprezentacji	26 554,91	art. 16 ust 1 pkt 28
2. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	2 187 058,43	art. 16 ust 1 pkt 27
3. Składki PFRON	174 798,00	art. 16 ust 1 pkt 36
4. Kary umowne i odszkodowania	6 042,42	art. 16 ust 1 pkt 22
5. Rezerwy na należności	111 759,77	art. 16 ust 1 pkt 26
6. Koszty sfinansowane dotacją	605 656,83	art. 16 ust 1 pkt 58
7. Ubezpieczenie zarządu	10 458,40	art. 16 ust 1 pkt 38a

8. Oplaty sądowe i notarialne	39 983,18	art. 15.ust 1
9. Składki członkowskie	10 569,80	art. 16 ust 1 pkt 37
10. Amortyzacja niepodatkowa	951 519,39	art. 16 ust 1 pkt 48
11. Odsetki budżetowe	271,94	art. 16 ust 1 pkt 21
12. Pozostałe	13 605,93	
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	523 749,60	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku następnym	520 953,31	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	2 796,29	
G. Koszty uznawany za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	425 273,49	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku ubiegłym	419 935,71	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	5 337,78	
H. Strata z lat ubiegłych		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-157 303,71	
1. Przychody z bezpłatnego użyczenia	302 477,20	art. 12 ust 1 pkt 2
2. Otrzymana dotacja	-1 160 267,02	art. 17.ust 1 pkt 21
3. Przychody z dotacji i darowizn środków trwałych	1 295 184,10	art. 12 ust 1 pkt 1
4. otrzymane środki finansowe z budżetu Państwa (staże rezydentury)	-597 046,83	art. 17.ust 1 pkt 47
5.pozostałe zaliczki wpłacone przez kontrahentów na przyszłe usługi	2 348,84	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 497 748,17	
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 2022 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 2022 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 5:216.086,16 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	2.431.614,67	300.000,00
Środki trwałe	1.668.304,24	1.952.615,60
Inwestycje w nieruchomości	1.116.167,25	2.761.000,00
Nakłady na ochronę środowiska		

10.

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

W roku obrotowym 2022 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 2022 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:	11 841,86	9 275,15	-2 566,71	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 986 849,79	3 634 204,53	-3 352 645,26	
Inne środki pieniężne, w tym:	28 000,00	22 000,00	-6 000,00	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 026 691,65	3 665 479,68	-3 361 211,97	

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 31.12.2022 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe”- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Spółka na dzień 01.01.2022 r. w bilansie środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywała 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

Spółka na dzień 31.12.2022 roku w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazała kwotę 3.665.479,68 zł, w tym:

- Środki na rachunku podstawowym – 3.053.285,57 zł
- Środki na rachunku ZFŚS – 580.918,96 zł
- środki pieniężne w kasie – 9.275,15 zł
- środki pieniężne w drodze – 22.000,00 zł

Środki pieniężne zmniejszyły się w ciągu roku o 3.361.211,97 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 4.000.000,00 zł
3. z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 13.574,76 zł.
4. z tytułu innych wpływów finansowych (dotacje) na łączną kwotę 1.174.767,02 zł.

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

1. z tytułu odsetek na łączną kwotę 872,98 zł.
2. z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 5.746.803,12 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

Opis *Wf*

stronami powiązаныmi 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 2022 roku istotnych transakcji ze stronami powiązаныmi.

3.

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

Nota 20. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe na koniec 2022 r.

Kod	Nazwa grupy personelu	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych	UMOWA O PRACĘ		UMOWA ZLECENIE	
					Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość zatrud. ogółem	Ilość niepełnozatrudnionych
001	ADMINISTRACJA (wszystkie działy, kapelan)	41,13	39,13	2,00	1,63	1,00	0,63	
002	LEKARZE I LEKARZE STOMATOŁODZY	21,46	15,42	6,04	6,43	1,77	4,67	
003	PIELĘGNIARKI	177,17	173,67	3,50	39,64	3,08	36,55	
004	POŁOŻNE	62,04	62,04	0,00	0,13	0,00	0,13	
005	MAGISTRZY, LICENCJAT, TECHNICY FIZJOTERAPII (fizjoterapeuci, masażyści)	37,83	36,83	1,00	0,33	0,00	0,33	
006	MAGISTRZY, LICENCJAT DIAGNOSTYKI (diagności laboratoryjne, rtg)	14,17	14,13	0,04	0,17	0,00	0,17	
007	MAGISTRZY, LICENCJAT, POZOSTALI MEDYCZNI (farmacja, radiologia, psychoterapeuta)	12,75	7,75	5,00	0,00	0,00	0,00	
008	MAGISTRZY POZOSTALI (psycholog i inni)	8,00	2,92	5,08	5,10	0,00	5,10	
009	TECHNICY MEDYCZNI (bez techników fizjoterapii i masażyistów; farmacja, radiolodzy)	46,96	46,96	0,00	0,95	0,00	0,95	
010	SEKRETARKI MEDYCZNE I REJESTRATORKI	32,83	32,83	0,00	0,00	0,00	0,00	
011	SPRZĄTACZKI	42,75	42,75	0,00	0,17	0,17	0,00	
012	OBŚLUGA TECHNICZNA I GOSPODARCZA (elektrycy, hydraulicy, robotnicy)	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
013	POZOSTAŁY PERSONEL (pomocze stomatologiczne, laboratoryjne, dezynfektorzy i inne)	37,46	35,58	1,88	0,56	0,00	0,56	
	Razem	549,55	525,01	24,54	55,11	6,02	49,09	

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	391.825,02	
Organ nadzorujący	177.998,02	
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 2022 rok ustalono w myśl umowy o badanie w wysokości 17.000,00 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 2022 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 2022 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 nabycia:
 - 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 2022 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 2022 roku w wysokości 4.244.962,72 jest efektem wejścia w życie rozwiązań ustawowych i administracyjnych decyzji Ministerstwa Zdrowia i Narodowego Funduszu Zdrowia w połowie 2022 roku. Praktycznie cała wysokość straty została wygenerowana w drugim półroczu, kiedy ustawowo podniesiono od 1 lipca wynagrodzenia pracowników o ok. 30%. Z drugiej strony ceny świadczeń medycznych finansowanych przez NFZ (stanowiące ok. 95% przychodów Spółki) są regulowane jednostronnymi decyzjami urzędów.

W sytuacji, kiedy koszty wynagrodzeń stanowią ok. 75% całości kosztów, sama tylko podwyżka z dnia 1 lipca (30%) oznaczała skokowy wzrost kosztów funkcjonowania jednostki o ponad 20% (nie licząc silnego wzrostu innych kosztów). Podwyżki budżetów szpitali powiatowych, jednostronnie narzucone przez NFZ, wyniosły 15% (przy deklarowanej przez MZ ogólnym zwiększeniu budżetu na zakup świadczeń na poziomie 23%).

Prognozy na rok 2023 w chwili pisania niniejszego dokumentu pogłębiają jeszcze tę patologiczną sytuację (stopniowy wzrost kosztów innych niż wynagrodzenia przy zamrożeniu cen świadczeń).

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 2022 roku wyniosły 4.000.000,00 zł.

Płock, dn. 14.04.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędruska

.....
Sporządził
Monika Jędruska

PRZESZ ZARZĄDU

Marek Stawicki

.....
Marek Stawicki

Zatwierdził