PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne

1.

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

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

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 2023 roku do 31 grudnia 2023 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. Pozostałe składniki majątku o wartości poniżej 3.500,00 zł. Spółka zalicza bezpośrednio w koszty 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 aktuariusza.
4. Wynik finansowy brutto koryguje:
   - bieżący podatek dochodowy,
   - odroczony podatek dochodowy.
5. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2023 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 wchodzą:
   - Bilans,
   - Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
   - Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
   - Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia,
   - Informacja dodatkowa.

Płock, dn. .....2024r.

.....
Sporządził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawicki
.....
Zatwierdził

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

sporządzony na dzień 31.12.2023r.

	AKTYWA	2022.12.31	2023.12.31
A.	**Aktywa trwałe**	**44 066 064,83**	**48 186 021,19**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**1 746 429,96**	**530 622,62**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 746 429,96	530 622,62
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**41 284 967,49**	**46 625 390,67**
1.	Środki trwałe	39 456 294,53	46 094 549,64
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	28 029 022,62	35 133 644,88
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 481 138,49	1 415 634,39
d)	środki transportu	97 184,14	69 488,25
e)	inne środki trwałe	4 467 867,78	4 094 700,62
2.	Środki trwałe w budowie	1 828 672,96	530 841,03
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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**1 034 667,38**	**1 030 007,90**
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 034 667,38	1 030 007,90
B.	**Aktywa obrotowe**	**19 366 414,01**	**20 086 542,11**
I.	**Zapasy**	**1 421 030,96**	**1 304 233,83**
1.	Materiały	1 421 030,96	1 304 233,83
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**	**14 087 886,53**	**15 057 700,74**
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	14 087 886,53	15 057 700,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 556 634,67	14 455 523,22
-	do 12 miesięcy	13 556 634,67	14 455 523,22
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00
c)	inne	531 251,86	602 177,52
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**3 665 479,68**	**3 539 276,04**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 665 479,68	3 539 276,04
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 665 479,68	3 539 276,04
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 062 560,72	3 143 608,16
-	inne środki pieniężne	602 918,96	395 667,88
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**192 016,84**	**185 331,50**
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma aktywów	**63 432 478,84**	**68 272 563,30**

Bilans
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
sporządzony na dzień 31.12.2023r.

	PASYWA	2022.12.31	2023.12.31
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**36 810 400,76**	**38 114 177,44**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**58 286 000,00**	**43 055 000,00**
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**838,59**	**363,48**
-	**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:**	**0,00**	**4 000 000,00**
-	**tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki**	**0,00**	**0,00**
-	**na udziały (akcje) własne**	**0,00**	**4 000 000,00**
V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**-17 231 475,11**	**-4 244 962,72**
VI.	**Zysk (strata) netto**	**-4 244 962,72**	**-4 696 223,32**
VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**26 622 078,08**	**30 158 385,86**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**9 969 750,06**	**13 667 824,00**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 719 750,06	13 331 164,00
-	długoterminowe	7 645 458,78	11 388 824,00
-	krótkoterminowe	2 074 291,28	1 942 340,00
3.	Pozostałe rezerwy	250 000,00	336 660,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	250 000,00	336 660,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**133 278,74**	**15 080,73**
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	133 278,74	15 080,73
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	133 278,74	15 080,73
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**10 087 149,18**	**9 257 141,59**
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	8 978 564,36	8 313 442,80
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytuły 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:	6 254 738,49	5 023 994,13
-	do 12 miesięcy	6 254 738,49	5 023 994,13
-	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	2 116 619,74	2 442 536,84
h)	z tytułu wynagrodzeń	593 490,48	703 343,81
i)	inne	13 715,65	143 568,02
4.	Fundusze specjalne	1 108 584,82	943 698,79
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**6 431 900,10**	**7 218 339,54**
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 431 900,10	7 218 339,54
-	długoterminowe	3 062 133,73	3 591 736,06
-	krótkoterminowe	3 369 766,37	3 626 603,48
	Suma pasywów	**63 432 478,84**	**68 272 563,30**

Płock, 28.03.2024r.

M Jelińska
.....
sporządził

PREZES ZARZĄDU
.....
zatwierdził

Rachunek Zysków i Strat

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r.

	wyszczególnienie	2022-12-31	2023-12-31
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	92 729 089,57	108 837 139,80
-	**od jednostek powiązanych**	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	93 869 258,48	112 490 225,06
II.	Zmiana stanu produktów	-1 140 168,91	-3 653 085,26
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży usług pozostałych	0,00	0,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	99 107 151,99	117 125 821,87
-	**od jednostek powiązanych**	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	4 234 814,85	4 591 066,10
II.	Zużycie materiałów i energii	12 287 351,29	13 574 439,07
III.	Usługi obce	28 742 008,06	35 452 097,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	370 796,34	462 439,15
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	44 325 864,45	52 075 304,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 883 677,78	10 431 357,82
-	emerytalne	3 940 720,36	4 661 388,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	262 639,22	539 117,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	**Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)**	-6 378 062,42	-8 288 682,07
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 382 063,57	3 841 633,84
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 805,66	853,57
II.	Dotacje	941 668,25	2 349 712,71
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 430 589,66	1 491 067,56
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	248 183,17	260 088,19
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	248 183,17	260 088,19
F.	**Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)**	-4 244 182,02	-4 707 136,42
G.	**Przychody finansowe**	0,00	11 465,76
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	0,00	0,00
	w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	11 465,76
-	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**	780,70	552,66
I.	Odsetki, w tym:	780,70	552,66
-	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)**	-4 244 962,72	-4 696 223,32
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)**	-4 244 962,72	-4 696 223,32

Płock, 28.03.2024r.

M. Tyrielska
.....
sporządził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawicki
.....
zatwierdził

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
sporządzone na dzień 31 grudnia 2023r.

	Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023
I.	**Kapitał własny na początek okresu (BO)**	**37 055 363,48**	**36 810 400,76**
a)	zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów		
I.a.	**Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach**	37 055 363,48	36 810 400,76
1.	**Kapitał podstawowy na początek okresu**	**51 286 000,00**	**58 286 000,00**
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	7 000 000,00	-15 231 000,00
a)	zwiększenie z tytułu	7 000 000,00	2 000 000,00
	-wkłady pieniężne i niepieniężne(aport)	7 000 000,00	2 000 000,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	17 231 000,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	17 231 000,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	58 286 000,00	43 055 000,00
2.	**Kapitał zapasowy na początek okresu**	**838,59**	**838,59**
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-475,11
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	475,11
	- pokrycia straty	0,00	475,11
2.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	838,59	363,48
3.	**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**	3 000 000,00	0,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	-3 000 000,00	4 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 000 000,00	6 000 000,00
	-dopłaty do kapitału uchwalone	0,00	0,00
	-jeszcze nie wpisane do KRS podwyższenie kapitału	4 000 000,00	6 000 000,00
	-dopłata na pokrycie straty finansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	7 000 000,00	2 000 000,00
	-przeznaczenie dopłat wspólników na pokrycie straty	0,00	2 000 000,00
	-przeniesienie na kapitał podstawowy	7 000 000,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	4 000 000,00
5.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu**	-17 231 475,11	-21 476 437,83
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-17 231 475,11	-21 476 437,83
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-17 231 475,11	-21 476 437,83
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty roku ubiegłego do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 231 475,11
	pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem podstawowym i zapasowym	0,00	17 231 475,11
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 231 475,11	-4 244 962,72
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 231 475,11	-4 244 962,72
6.	**Wynik netto**	-4 244 962,72	-4 696 223,32
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-4 244 962,72	-4 696 223,32
c)	odpis z zysku		
II.	**Kapitał własny na koniec okresu (BZ)**	**36 810 400,76**	**38 114 177,44**
III.	**Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**36 810 400,76**	**38 114 177,44**

Płock, 28.03.2024r.

M. Igielska
sporządził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawiski
zatwierdził

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - metoda pośrednia

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudzień 2023r.

wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 244 962,72	-4 696 223,32
II. Korekty razem	1 443 085,07	3 801 904,55
1. Amortyzacja	4 234 814,85	4 591 066,10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	872,98	-11 134,34
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-9 805,66	-853,57
4. Zmiana stanu rezerw	950 910,64	3 698 073,94
5. Zmiana stanu zapasów	-41 362,78	116 797,13
6. Zmiana stanu należności	-4 873 274,59	-969 814,21
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	3 156 640,74	-835 899,17
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 994 094,05	-2 668 133,32
9. Inne korekty	18 382,94	-118 198,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	**-2 801 877,65**	**-894 318,77**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	**13 574,76**	**12 888,52**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 574,76	1 422,76
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	11 465,76
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	11 465,76
- 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*	*11 465,76*
- inne wpływy z aktywów finansowych	*0,00*	*0,00*
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	**5 746 803,12**	**8 710 359,55**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 630 635,87	1 424 798,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 116 167,25	7 285 561,27
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	**-5 733 228,36**	**-8 697 471,03**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	**5 174 767,02**	**9 465 917,58**
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 000 000,00	6 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 174 767,02	3 465 917,58
II. Wydatki	**872,98**	**331,42**
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	872,98	331,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	**5 173 894,04**	**9 465 586,16**
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	***-3 361 211,97***	***-126 203,64***
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	***-3 361 211,97***	***-126 203,64***
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	***7 026 691,65***	***3 665 479,68***
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	***3 665 479,68***	***3 539 276,04***

Płock, 28.03.2024r.

sporządził

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	38 965 128,05		8 583 393,20		8 583 393,20				0,00	47 548 521,25
obiekty inżynierii wodnej lądowej	1 148 018,87				0,00				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	3 432 494,51		17 814,78		17 814,78	3 795,39	16 208,84		20 004,23	3 430 305,06
środki transportu	234 883,36				0,00				0,00	234 883,36
urządzenia techniczne	2 390 216,58		26 940,26		26 940,26				0,00	2 417 156,84
narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	20 232 143,18		1 385 934,82		1 385 934,82		197 787,54		197 787,54	21 420 290,46
Razem	71 830 810,91	0,00	10 014 083,06	0,00	10 014 083,06	3 795,39	213 996,38	0,00	217 791,77	81 627 102,20

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 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
11 416 339,97		998 536,40		998 536,40		12 414 876,37	27 548 788,08	35 133 644,88
667 784,33		51 444,02		51 444,02		719 228,35	480 234,54	428 790,52
46 649,35		195,51		195,51		46 844,86	195,51	0,00
2 385 729,09		420 574,00		420 574,00	19 435,04	2 786 868,05	1 046 765,42	643 437,01
137 699,22		27 695,89		27 695,89		165 395,11	97 184,14	69 488,25
1 956 039,02		117 710,96		117 710,96		2 073 749,98	434 177,56	343 406,86
15 764 275,40		1 759 101,98		1 759 101,98	197 787,54	17 325 589,84	4 467 867,78	4 094 700,62
32 374 516,38	0,00	3 375 258,76	0,00	3 375 258,76	217 222,58	35 532 552,56	39 456 294,53	46 094 549,64

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	0,00
wartości firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
inne wartości niematerialne i prawne	4 509 072,72				0,00				0,00	4 509 072,72
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem	4 509 072,72	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2 762 642,76		1 215 807,34		1 215 807,34		3 978 450,10	1 746 429,96	530 622,62
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2 762 642,76	0,00	1 215 807,34	0,00	1 215 807,34	0,00	3 978 450,10	1 746 429,96	530 622,62

2.

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

Spółka w roku obrotowym 2023 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 2023 nie poniosła kosztów prac rozwojowych.

4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

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	6.491.787,23	202 565,44		6.694.352,67

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.

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	120.779,77	280,00	7.684,00		113.375,77
Razem	120.779,77	280,00	7.684,00		113.375,77

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 2023 roku wynosiło 58.286,000,00 zł.

W ciągu roku nastąpiło:

1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 2.000.000,00 zł
   - decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 04/ZW/2023 Zgromadzenia Wspólników z dnia 09.06.2023 roku. Kwota 2.000.000,00 zł
2. Obniżenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 17.231.000,00 zł
   - decyzji sądu o wpisaniu do KRS obniżenie kapitału wynikającego z uchwały Nr 20/ZW/2022 Zgromadzenia Wspólników z dnia 10.10.2022 roku. Kwota 17.231.000,00 zł

Saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosiło 43.055.000,00 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 Plock	86 110	500,00	43.055.000,00
Razem	86 110	500,00	43.055.000,00

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	838,59	0,00	838,59
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		6.000.000,00	6.000.000,00
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne		6.000.000,00	6.000.000,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	475,11	2.000.000,00	2.000.475,11
– pokrycie straty	475,11		475,11
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– podwyższenie kapitału podstawowego		2.000.000,00	2.000.000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	363,48	4.000.000,00	4.000.363,48

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)	4.244.962,72
2.Strata netto za rok obrotowy	4.696.223,32
3. Razem strata do pokrycia	8.941.186,04
4. Proponowane źródła pokrycia straty	8.941.186,04
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	9.941.000,00
– dopłaty wspólników	
– inne	186,04
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 aktuariusza.

Zmniejszenie rezerw krótkoterminowych stanowi wykorzystana kwota 1.335.982,98 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe i nagrody specjalne w 2023r. Zwiększenie rezerw krótkoterminowych stanowi kwota 1.204.031,70 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Zwiększenie rezerw długoterminowych stanowi kwota 3.743.365,22 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne.

Pozostałe rezerwy w ciągu 2023r. zostały zwiększone o 86.660,00 i wynoszą 336.660,00 zł.

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi **13 667 824,00 zł.**

Nota 8 Rezerwy na koszty, zobowiązania i podatek odroczony

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2023 roku
Rezerwy na zobowiązania	9 969 750,06	5 034 056,92	1 335 982,98	13 667 824,00
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne(644, 643)	9 719 750,06	4 947 396,92	1 335 982,98	13 331 164,00
- długoterminowa	7 645 458,78	3 743 365,22		11 388 824,00
- krótkoterminowa	2 074 291,28	1 204 031,70	1 335 982,98	1 942 340,00
3.Pozostałe rezerwy (840)	250 000,00	86 660,00	0,00	336 660,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	250 000,00	86 660,00	0,00	336 660,00

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	15 080,73	0,00	0,00	15 080,73
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	15 080,73	0,00	0,00	15 080,73
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	15 080,73	0,00	0,00	15 080,73
Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	8 313 442,80	0,00	0,00	0,00	8 313 442,80
1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 313 442,80	0,00	0,00	0,00	8 313 442,80
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	5 023 994,13	0,00	0,00	0,00	5 023 994,13
e) z tytułu podatków , ceł, ubezpieczeń i innych	2 442 536,84	0,00	0,00	0,00	2 442 536,84
- rozliczenia z ZUS	1 932 204,08	0,00	0,00	0,00	1 932 204,08
- rozliczenia z Urzędem Skarbowym	488 740,76	0,00	0,00	0,00	488 740,76
rozrachunki z PFRON	21 592,00	0,00	0,00	0,00	21 592,00
f) z tytułu wynagrodzeń	703 343,81	0,00	0,00	0,00	703 343,81
g) inne	143 568,02	0,00	0,00	0,00	143 568,02

13.

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

Spółka w 2023 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:	**228 805,22**	**1 612 452,03**	**1 623 796,85**	**217 460,40**
– długoterminowe	***36 788,38***	***14 095,25***	***18 754,73***	***32 128,90***
przeglądy i konserwaje	34 955,13		18 754,73	16 200,40
LICENCJE	1 833,25	14 095,25		15 928,50
– krótkoterminowe	***192 016,84***	***1 598 356,78***	***1 605 042,12***	***185 331,50***
Prenumeraty czasopism	5 750,67	19 962,11	22 482,80	3 229,98
Polisa ubezpieczeniowa	143 383,75	333 966,70	339 392,35	137 958,10
Abonament i licencje	23 260,62	35 356,95	40 845,82	17 761,75
Przeglądy techniczne budynków	18 885,60	18 754,73	18 885,60	18 754,73
Podatki i opłaty		1 176 115,30	1 176 115,30	
Pozostałe	746,20	14 200,99	7 320,25	7 626,94
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	346 209,04	0,00	150 010,41	196 198,63
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	3 852 527,71	3 465 917,58	2 336 362,72	4 982 082,57
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	2 348,84	1 350,00	2 348,84	1 350,00
Ryczałtowe przychody za świadczenia zdrowotne (NFZ)	1 820 970,98		66 936,73	1 754 034,25
Pozostałe	409 843,53	12 634,56	137 804,00	284 674,09
Razem	6 431 900,10	3 479 902,14	2 693 462,70	7 218 339,54

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	91.973,04(WN)	PASYWA BIII3d	140.260,74
			AKTYWA BI1	-32 .066,56
			AKTYWA BII3a	0,00
Razem				108.194,18

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	131.160,23 (MA)	PBII3	15.080,73
			PBIII3i	140.187,11
			ABII3c	-24107,61
Razem				131.160,23

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 „przejście na gospodarkę niskoemisyjną" Działania 4.2 „Efektywność Energetyczna" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.
Całkowita wartość projektu: 4 696 931,03 zł.

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:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) 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,

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 0,00 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	93 758 136,19	109 126 802,13	0,00	0,00	109 126 802,13
2.Usługi pozostałe	111 122,29	3 363 422,93	0,00	0,00	3 363 422,93
3.Usługi na potrzeby obrotów wewnętrznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	**93 869 258,48**	**112 490 225,06**	**0,00**	**0,00**	**112 490 225,06**
Struktura terytorialna w %		100%	0	0	0

2.

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółka nie dokonywała w 2023 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka w 2023 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	*2023*	*podstawa prawna*
A Zysk (Strata) brutto	**-4 696 223,32**	
B Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	**3 971 672,03**	
1. Przychody dot dotacji na zakup środków trwałych odpisywane równolegle do odpisów amortyzacyjnych	2 635 689,05	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	1 335 982,98	art..12 ust 1 pkt 5a
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	**5 152 139,48**	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku następnym	5 068 299,46	art. 12.ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowana błędem rachunkowym	69 285,57	art. 12 ust 3j
3. Pozostałe (odsetki i noty obciążeniowe niezapłacone przez kontrahentów)	14 554,45	art. 12.ust 3e
D. przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	**2 147 332,24**	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku bieżącym	2 147 332,24	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	0,00	art. 12 ust 1 pkt 2
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	**8 359 403,93**	
1. Koszty reprezentacji	21 937,17	art. 16 ust 1 pkt 28
2. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	4 947 396,92	art. 16.ust 1 pkt 27
3. Składki PFRON	244 829,00	art. 16 ust 1 pkt 36
4. Kary umowne i odszkodowania	16 728,54	art. 16 ust 1 pkt 22
5. Rezerwy na należności	86 940,00	art. 16 ust 1 pkt 26
6. Koszty sfinansowane dotacja	652 056,13	art. 16 ust 1 pkt 58
7. Ubezpieczenie zarządu	9 691,70	art. 16.ust 1 pkt 38a
8. Opłaty sądowe i notarialne	8 774,40	art. 15.ust 1
9. Składki członkowskie	9 450,00	art. 16 ust 1 pkt 37

10. Amortyzacja niepodatkowa	2 354 111,99	art. 16 ust 1 pkt 48
11. Odsetki budżetowe	212,20	art. 16 ust 1 pkt 21
12. Pozostałe	7 275,88	
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	**352 880,65**	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku następnym	349 637,61	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	3 243,04	
G. Koszty uznawany za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	**523 749,60**	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku ubiegłym	520 953,31	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	2 796,29	
H. Strata z lat ubiegłych		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	**-320 079,57**	
1. Przychody z bezpłatnego użyczenia	317 992,00	art. 12 ust 1 pkt 2
2. Otrzymana dotacja	-3 465 917,58	art. 17.ust 1 pkt 21
3. Przychody z dotacji i darowizn środków trwałych	3 478 552,14	art. 12 ust 1 pkt 1
4. otrzymane środki finansowe z budżetu Państwa (staze rezydentury)	-652 056,13	art. 17.ust 1 pkt 47
5 pozostałe zaliczki wpłacone przez kontrahentów na przyszłe usługi	1 350,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**-3 804 247,18**	
K. Podatek dochodowy		
	-3 804 247,18	

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 2023 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 ostatnim 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 2023 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 10.014.083,06 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	217 000,00
Środki trwałe	1.430.689,86	2 854 000,00
Inwestycje w nieruchomości	8.583.393,20	4 090 000,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

10.

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

W roku obrotowym 2023 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 2023 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	9 275,15	3 949,50	-5 325,65	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 634 204,53	3 505 326,54	-128 877,99	
Inne środki pieniężne, w tym:	22 000,00	30 000,00	8 000,00	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	**3 665 479,68**	**3 539 276,04**	**-126 203,64**	

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 31.12.2023 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe"- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Spółka na dzień 01.01.2023r. w bilansie środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywała 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

Spółka na dzień 31.12.2023 roku w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazała kwotę 3 539 276,04 zł, w tym:

- Środki na rachunku podstawowym –3 139 658,66 zł
- Środki na rachunku ZFŚS – 365 667,88 zł
- środki pieniężne w kasie – 3 949,50 zł
- środki pieniężne w drodze –30 000,00 zł

Środki pieniężne zmniejszyły się w ciągu roku o -126 203,64 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 11 465,76 zł.
2. z tytułu wpłat Gminy Miasto Płock na łączną kwotę 6.000.000,00 zł
3. z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 1.422,76 zł.
4. z tytułu innych wpływów finansowych (dotacje) na łączną kwotę 3.465.917,58 zł.

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

1. z tytułu odsetek na łączną kwotę 331,42 zł.
2. z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 8.710 359,55 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	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 2023 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 2023 r .**

Kod	Nazwa grupy personelu	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrud nionych	Ilość niepełnozat rudnionych	Ilość zatrud.ogół em	Ilość pełnozatrud nionych	Ilość niepełnoza trudnionyc h
		UMOWA O PRACĘ			UMOWA ZLECENIA		
001	ADMINISTRACJA (wszystkie działy, kapelan)	39,90	39,15	0,75	1,20	1,16	0,04
002	LEKARZE I LEKARZE STOMATOLODZY	16,70	12,50	4,20	6,64	2,90	3,74
003	PIELĘGNIARKI	174,30	170,46	3,84	25,17	2,34	22,83
004	POŁOŻNE	63,83	63,58	0,25	0,37	0,00	0,37
005	MAGISTRZY, LICENCJAT, TECHNICY FIZJOTERAPII (fizjoterapeuci, masażyści)	39,25	38,50	0,75	0,60	0,00	0,60
006	MAGISTRZY, LICENCJAT DIAGNOSTYKI (diagności laboratoryjni, rtg)	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
007	MAGISTRZY, LICENCJAT, POZOSTALI MEDYCZNI (farmacja, radiologia, psychoterapeuta)	10,00	7,00	3,00	0,00	0,00	0,00
008	MAGISTRZY POZOSTALI (psycholog i inni)	5,30	2,00	3,30	0,66	0,00	0,66
009	TECHNICY MEDYCZNI (bez techników fizjoterapii i masażystów, farmacja, radiolodzy	44,40	44,10	0,30	1,17	0,00	1,17
010	SEKRETARKI MEDYCZNE I REJESTRATORKI	34,08	34,08	0,00	0,00	0,00	0,00
011	SPRZĄTACZKI	40,66	40,66	0,00	2,17	0,00	2,17
012	OBSŁUGA TECHNICZNA I GOSPODARCZA (elektrycy, hydraulicy, robotnicy)	14,41	14,41	0,00	0,00	0,00	0,00
013	POZOSTAŁY PERSONEL (pomoce stomatologiczne, laboratoryjne, dezynfektorzy i inne)	33,70	32,40	1,30	0,92	0,00	0,92
	Razem	530,53	512,84	17,69	38,90	6,40	32,50

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	324.640,01	
Organ nadzorujący	165.600,00	
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 2023 rok ustalono w myśl umowy o badanie w wysokości 19.500,00 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 2023 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 2023 roku Spółka nie zmieniła zasad polityki rachunkowości, które wywierałyby istotny wpływ na sytuacje 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 powiązanymi 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 2023 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 2023 roku w wysokości 4.696.223,32 jest efektem wejścia w życie rozwiązań ustawowych i administracyjnych decyzji Ministerstwa Zdrowia i Narodowego Funduszu Zdrowia w połowie 2023 roku. Praktycznie cała wysokość straty została wygenerowana w drugim półroczu, kiedy ustawowo podniesiono od 1 lipca wynagrodzenia pracowników o ok. 12%. 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. 80% całości kosztów, sama tylko podwyżka z dnia 1 lipca (12%) oznaczała skokowy wzrost kosztów funkcjonowania jednostki o prawie 10% (nie licząc silnego wzrostu innych kosztów). Podwyżki budżetów szpitali powiatowych, jednostronnie narzucone przez NFZ, wyniosły ok. 6% (przy deklarowanej przez MZ ogólnym zwiększeniu budżetu na zakup świadczeń na poziomie 12%). Różnica pomiędzy narzuconym ustawowo wzrostem kosztów a potencjalnym wzrostem przychodów z tytułu korekty cen świadczeń NFZ to niemal 3,5 mln zł w skali 12 miesięcy (z czego ok. 1,5 mln zł pogorszyło wynik roku 2023). Dodatkowo przeszacowanie wartości rezerw na wyższe w przyszłości wypłaty z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych obciążyło wynik finansowy kwotą 4 947 436,92.

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 2023 roku wyniosły 6.000.000,00 zł.

Płock, dn. 28.03.2024r.

M Jędrzejska
Sporządził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawicki
Zatwierdził