

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2024 DO 31.12.2024**

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 2024 roku do 31 grudnia 2024 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 2024 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. 31.03.....2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędruska
Sporządził

Marek Stawicki
Prezes Zarządu
Zatwierdził

Bilans

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony na dzień 31.12.2024r.

	AKTYWA	2023.12.31	2024.12.31
A.	Aktywa trwałe	48 186 021,19	46 219 964,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	530 622,62	260 074,51
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	530 622,62	260 074,51
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	46 625 390,67	44 918 043,68
1.	Środki trwałe	46 094 549,64	44 247 435,90
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	35 133 644,88	34 322 319,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 415 634,39	603 390,68
d)	środki transportu	69 488,25	158 532,61
e)	inne środki trwałe	4 094 700,62	3 782 111,32
2.	Środki trwałe w budowie	530 841,03	670 607,78
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	1 030 007,90	1 041 845,98
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 030 007,90	1 041 845,98
B.	Aktywa obrotowe	20 086 542,11	22 405 928,82
I.	Zapasy	1 304 233,83	1 334 842,12
1.	Materialy	1 304 233,83	1 334 842,12
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	15 057 700,74	14 830 923,86
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	15 057 700,74	14 830 923,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 455 523,22	14 117 234,78
-	do 12 miesięcy	14 455 523,22	14 117 234,78
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	
c)	inne	602 177,52	713 689,08
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 539 276,04	6 036 232,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 539 276,04	6 036 232,71
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 539 276,04	6 036 232,71
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 143 608,16	2 703 770,01
-	inne środki pieniężne	395 667,88	3 332 462,70
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	185 331,50	203 930,13
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma aktywów	68 272 563,30	68 625 892,99

Bilans
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzony na dzień 31.12.2024r.

	PASYWA	2023.12.31	2024.12.31
A.	Kapitał (fundusz) własny	38 114 177,44	37 536 292,23
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	43 055 000,00	49 055 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	363,48	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:	4 000 000,00	3 000 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	4 000 000,00	3 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 244 962,72	-8 941 186,04
VI.	Zysk (strata) netto	-4 696 223,32	-5 577 885,21
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 158 385,86	31 089 600,76
I.	Rezerwy na zobowiązania	13 667 824,00	14 077 037,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13 331 164,00	13 740 377,00
-	długoterminowe	11 388 824,00	11 357 727,00
-	krótkoterminowe	1 942 340,00	2 382 650,00
3.	Pozostałe rezerwy	336 660,00	336 660,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	336 660,00	336 660,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	15 080,73	11 072,72
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	15 080,73	11 072,72
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	15 080,73	11 072,72
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 257 141,59	10 229 837,86
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	8 313 442,80	9 328 727,19
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:	5 023 994,13	5 455 637,55
-	do 12 miesięcy	5 023 994,13	5 455 637,55
-	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 442 536,84	2 958 496,51
h)	z tytułu wynagrodzeń	703 343,81	779 028,34
i)	inne	143 568,02	135 564,79
4.	Fundusze specjalne	943 698,79	901 110,67
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 218 339,54	6 771 653,18
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 218 339,54	6 771 653,18
-	długoterminowe	3 591 736,06	3 926 925,62
-	krótkoterminowe	3 626 603,48	2 844 727,56
	Suma pasywów	68 272 563,30	68 625 892,99

Płock, 31.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędruska

sporządził

PREZES ZARZĄDU

M. Jędruska

zatwierdził

Rachunek Zysków i Strat

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r.

	wyszczególnienie	2023-12-31	2024-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	108 837 139,80	124 261 579,46
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	112 490 225,06	124 691 380,44
II.	Zmiana stanu produktów	-3 653 085,26	-429 800,98
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	117 125 821,87	133 020 473,53
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	4 591 066,10	4 089 771,20
II.	Zużycie materiałów i energii	13 574 439,07	14 318 277,52
III.	Usługi obce	35 452 097,58	41 278 408,64
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	462 439,15	727 058,09
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	52 075 304,54	59 883 515,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 431 357,82	12 253 951,93
-	emerytalne	4 661 388,02	5 421 257,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	539 117,61	469 490,50
VII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-8 288 682,07	-8 758 894,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 841 633,84	3 404 279,84
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	853,57	0,00
II.	Dotacje	2 349 712,71	1 469 622,73
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 491 067,56	1 934 657,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	260 088,19	263 367,96
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	11 951,05
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	260 088,19	251 416,91
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 707 136,42	-5 617 982,19
G.	Przychody finansowe	11 465,76	40 227,25
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:	11 465,76	40 227,25
-	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	552,66	130,27
I.	Odsetki, w tym:	552,66	130,27
-	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)	-4 696 223,32	-5 577 885,21
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)	-4 696 223,32	-5 577 885,21

Płock, 31.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Jędruski
 sporządził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stojanowski
 zatwierdził

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzone na dzień 31 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie		31.12.2023	31.12.2024
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	36 810 400,76	38 114 177,44
a)	zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów		
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	36 810 400,76	38 114 177,44
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	58 286 000,00	43 055 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	-15 231 000,00	6 000 000,00
a)	zwiększenie z tytułu	2 000 000,00	6 000 000,00
	-wkłady pieniężne i niepieniężne(aport)	2 000 000,00	6 000 000,00
b)	zmniejszenie z tytułu	17 231 000,00	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych	17 231 000,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	43 055 000,00	49 055 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	838,59	363,48
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-475,11	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	475,11	0,00
	- pokrycia straty	475,11	0,00
2.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	363,48	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	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	4 000 000,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	4 000 000,00	-1 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	6 000 000,00	5 000 000,00
	-dopłaty do kapitału uchwalone	0,00	0,00
	-jeszcze nie wpisane do KRS podwyższenie kapitału	6 000 000,00	5 000 000,00
	-dopłata na pokrycie straty finansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 000 000,00	6 000 000,00
	-przeznaczenie dopłat wspólników na pokrycie straty	2 000 000,00	0,00
	-przeniesienie na kapitał podstawowy	0,00	6 000 000,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	4 000 000,00	3 000 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 476 437,83	-8 941 186,04
5.1	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-21 476 437,83	-8 941 186,04
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-21 476 437,83	-8 941 186,04
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty roku ubiegłego do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	17 231 475,11	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem podstawowym i zapasowym	17 231 475,11	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 244 962,72	-8 941 186,04
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 244 962,72	-8 941 186,04
6.	Wynik netto	-4 696 223,32	-5 577 885,21
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-4 696 223,32	-5 577 885,21
c)	odpis z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	38 114 177,44	37 536 292,23
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 114 177,44	37 536 292,23

Płock, 31.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędralski

 sporządził

PREZES ZAKŁADU

Marek Sławicki

 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 2024r.

wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 696 223,32	-5 577 885,21
II. Korekty razem	3 801 904,55	3 885 721,74
1. Amortyzacja	4 591 066,10	4 089 771,20
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 134,34	-36 763,99
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-853,57	11 951,05
4. Zmiana stanu rezerw	3 698 073,94	409 213,00
5. Zmiana stanu zapasów	116 797,13	-30 608,29
6. Zmiana stanu należności	-969 814,21	226 776,88
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	-835 899,17	975 622,53
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 668 133,32	-1 756 232,63
9. Inne korekty	-118 198,01	-4 008,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-894 318,77	-1 692 163,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	12 888,52	40 758,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 422,76	3 658,54
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	11 465,76	37 099,98
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	11 465,76	37 099,98
- 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	11 465,76	37 099,98
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	8 710 359,55	2 130 411,95
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 424 798,28	2 130 411,95
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	7 285 561,27	0,00
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)	-8 697 471,03	-2 089 653,43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 465 917,58	6 279 109,56
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 000 000,00	5 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	3 465 917,58	1 279 109,56
II. Wydatki	331,42	335,99
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	331,42	335,99
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	9 465 586,16	6 278 773,57
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	-126 203,64	2 496 956,67
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-126 203,64	2 496 956,67
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 665 479,68	3 539 276,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	3 539 276,04	6 036 232,71

Płock, 31.03.2025r. WNY KSIĘGOWY

M. Jędralska
.....
sporządził

PREZES ZARZĄDU
.....
Marek Jędralski
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	47 548 521,25				0,00				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		48 339,00		48 339,00				0,00	95 183,86
maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 430 305,06		24 645,46		24 645,46		51 978,29		51 978,29	3 402 972,23
środki transportu	234 883,36		127 353,00		127 353,00	51 867,40	0,00		51 867,40	310 368,96
urządzenia techniczne	2 417 156,84		38 471,79		38 471,79		6 660,45		6 660,45	2 448 968,18
narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	21 420 290,46		1 469 361,44		1 469 361,44		572 254,56		572 254,56	22 317 397,34
Razem	81 627 102,20	0,00	1 708 170,69		1 708 170,69	51 867,40	630 893,30	0,00	682 760,70	82 652 512,19

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
12 414 876,37		1 188 671,59		1 188 671,59		13 603 547,96	35 133 644,88	33 944 973,29
719 228,35		51 444,02		51 444,02		770 672,37	428 790,52	377 348,50
46 844,86				0,00		46 844,86	0,00	48 339,00
2 786 868,05		402 945,11		402 945,11	51 978,29	3 137 834,87	643 437,01	265 137,36
165 395,11		38 308,64		38 308,64	51 867,40	151 836,35	69 488,25	158 532,61
2 073 749,98		88 911,54		88 911,54	3 607,66	2 159 053,86	343 406,86	289 914,32
17 325 589,84		1 769 393,94		1 769 393,94	559 697,76	18 535 286,02	4 094 700,62	3 782 111,32
35 532 552,56	0,00	3 539 674,84	0,00	3 539 674,84	667 151,11	38 405 076,29	46 094 549,64	44 247 435,90

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		279 548,25		279 548,25				0,00	4 788 620,97
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem	4 509 072,72	0,00	279 548,25	0,00	279 548,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4 788 620,97

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
3 978 450,10		550 096,36		550 096,36		4 528 546,46	530 622,62	260 074,51
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
3 978 450,10	0,00	550 096,36	0,00	550 096,36	0,00	4 528 546,46	530 622,62	260 074,51

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 2024 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 2024 nie poniosła kosztów prac rozwojowych.

4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

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 KST	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	6.694.352,67	930.510,22		7.624.862,89

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.

[Signature]

[Signature]

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	113.375,77	4 247,95	1 336,00		116 287,72
Razem	113.375,77	4 247,95	1 336,00		116 287,72

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 2024 roku wynosiło 43.055.000,00 zł.

W ciągu roku nastąpiło:

1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 6.000.000,00 zł

- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 16/ZW/2023 Zgromadzenia Wspólników z dnia 25.08.2023 roku.
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 17/ZW/2023 Zgromadzenia Wspólników z dnia 30.10.2023 roku.
- decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 21/ZW/2024 Zgromadzenia Wspólników z dnia 27.09.2024 roku.

Saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosiło 49.055.000,00 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 Płock	98 110	500,00	49.055.000,00
Razem	98 110	500,00	49.055.000,00

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	363,48	4 000.000,00	4 000 363,48
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		5.000.000,00	5.000.000,00
– agio			
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne		5.000.000,00	5.000.000,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:		6.000.000,00	6.000.000,00
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– podwyższenie kapitału podstawowego		6.000.000,00	6.000.000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	363,48	3.000.000,00	3.000.363,48

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)	8.941.186,04
2. Strata netto za rok obrotowy	5.577.885,21
3. Razem strata do pokrycia	14.519.071,25
4. Proponowane źródła pokrycia straty	14.519.071,25
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	14.519.050,00
– dopłaty wspólników	
– inne	21,25
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 1.058.833,01 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe i nagrody specjalne w 2024r. Zwiększenie rezerw krótkoterminowych stanowi kwota 1.499.143,01 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Zmniejszenie rezerw długoterminowych stanowi kwota 31.097,00 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne.

Pozostałe rezerwy wynoszą 336.660,00 zł.

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2024 roku wynosi 13 740.377,00 zł.

Nota 8 Rezerwy na koszty, zobowiązania i podatek odroczony

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2024 roku
Rezerwy na zobowiązania	13 867 824,00	1 499 143,01	1 089 930,01	14 077 037,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne(644, 643)	13 331 164,00	1 499 143,01	1 089 930,01	13 740 377,00
- długoterminowa	11 388 824,00	0,00	31 097,00	11 357 727,00
- krótkoterminowa	1 942 340,00	1 499 143,01	1 058 833,01	2 382 650,00
3. Pozostałe rezerwy (840)	336 660,00	0,00	0,00	336 660,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	336 660,00	0,00	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	11 072,72	0,00	0,00	11 072,72
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	11 072,72	0,00	0,00	11 072,72
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	11 072,72	0,00	0,00	11 072,72
Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	9 328 727,19	0,00	0,00	0,00	9 328 727,19
1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	9 328 727,19	0,00	0,00	0,00	9 328 727,19
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	5 455 637,55	0,00	0,00	0,00	5 455 637,55
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	2 958 496,51	0,00	0,00	0,00	2 958 496,51
- rozliczenia z ZUS	2 181 101,82	0,00	0,00	0,00	2 181 101,82
- rozliczenia z Urzędem Skarbowym	735 259,69	0,00	0,00	0,00	735 259,69
rozrachunki z PFRON	42 135,00	0,00	0,00	0,00	42 135,00
f) z tytułu wynagrodzeń	779 028,34	0,00	0,00	0,00	779 028,34
g) inne	135 564,79	0,00	0,00	0,00	135 564,79

13.

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

Spółka w 2024 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:	217 460,40	2 052 596,22	2 022 159,51	247 897,11
– długoterminowe	32 128,90	51 932,79	40 094,71	43 966,98
przeglądy i konserwacje	16 200,40	11 272,95	5 400,13	22 073,22
licencje	15 928,50	40 659,84	34 694,58	21 893,76
– krótkoterminowe	185 331,50	2 000 663,43	1 982 064,80	203 930,13
Prenumeraty czasopism	3 229,98	19 379,88	19 379,88	3 229,98
Polisa ubezpieczeniowa	137 958,10	346 028,99	340 368,24	143 618,85
Abonament i licencje	17 761,75	100 523,17	69 481,95	48 802,97
Przeglądy i konserwacje	18 754,73	8 518,18	18 994,58	8 278,33
Podatki i opłaty	0,00	1 526 213,21	1 526 213,21	0,00
Pozostałe	7 626,94	0,00	7 626,94	0,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	2 991,78	0	2 991,78
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	2 991,78	0,00	2 991,78

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	196 198,63	0,00	100 030,53	96 168,10
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	4 982 082,57	1 279 109,56	1 469 622,73	4 791 569,40
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	1 350,00	40 666,83	1 350,00	40 666,83
Ryczałtowe przychody za świadczenia zdrowotne (NFZ)	1 754 034,25		153 863,77	1 600 170,48
Pozostałe	284 674,09	0,00	41 595,72	243 078,37
Razem	7 218 339,54	1 319 776,39	1 766 462,75	6 771 653,18

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	12.294,53(WN)	PASYWA BIII3d	-456,23
			AKTYWA BI1	12.750,76
			AKTYWA BII3a	0,00
Razem				12.294,53

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	15 396,29 (MA)	PBII3	-11 072,72
			PBIII3i	-123 828,90
			ABII3c	119 505,33
Razem				-15 396,29

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: „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 „przejęcie 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 odpowiednie skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy

17a)

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2021r. poz. 1800, z późn. zm.)- w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek.

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 2021 r. poz. 2439 z późn. zm.),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022r. poz 924,1358,1488 i 1933).

Spółka na ostatni dzień obrotowy posiadała środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w wysokości 0,00 zł.

19.

Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy

20.

Informację, że do jednostki ma zastosowanie art. 37 ust. 12, na mocy którego jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.

Nie dotyczy

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	109 126 802,13	120 935 193,22	0,00	0,00	120 935 193,22
2. Usługi pozostałe	3 363 422,93	3 756 187,22	0,00	0,00	3 756 187,22
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	112 490 225,06	124 691 380,44	0,00	0,00	124 691 380,44
Struktura terytorialna w %		100%	0	0	0

2.

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółka nie dokonywała w 2024 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka w 2024 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	2024	podstawa prawna
A Zysk (Strata) brutto	-5 577 885,21	
B Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice)	2 670 081,99	
1. Przychody dot. dotacji na zakup środków trwałych odpisywane równolegle do odpisów amortyzacyjnych	1 611 248,98	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	1 058 833,01	art. 12 ust 1 pkt 5a
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	4 243 365,48	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku następnym	4 076 711,82	art. 12.ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowana błędem rachunkowym	155 213,77	art. 12 ust 3j
3. Kwoty naliczonych lecz nieotrzymanych odsetek	3 127,27	art. 12 ust 4 pkt 2
4. Pozostałe (noty obciążeniowe niezapłacone przez kontrahentów)	8 312,62	art. 12.ust 3e
D. przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	5 082 853,91	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku bieżącym	5 068 299,46	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	14 554,45	art. 12 ust 1 pkt 2
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	4 369 927,48	
1. Koszty reprezentacji	30 169,02	art. 16 ust 1 pkt 28
2. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 468 046,01	art. 16.ust 1 pkt 27
3. Składki PFRON	488 632,00	art. 16 ust 1 pkt 36
4. Kary umowne i odszkodowania	59 783,04	art. 16 ust 1 pkt 22
5. Rezerwy na należności	4 247,95	art. 16 ust 1 pkt 26a
6. Koszty sfinansowane dotacją	813 854,64	art. 16 ust 1 pkt 58
7. Ubezpieczenie zarządu	9 916,60	art. 16.ust 1 pkt 38a
8. Opłaty sądowe i notarialne	7 567,89	art. 15.ust 1
9. Składki członkowskie	10 730,25	art. 16 ust 1 pkt 37
10. Amortyzacja niepodatkowa	1 470 125,89	art. 16 ust 1 pkt 48
11. Odsetki budżetowe	56,32	art. 16 ust 1 pkt 21
12. Pozostałe	6 797,87	
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	436 299,51	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku następnym	433 914,51	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	2 385,00	
G. Koszty uznawany za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	352 680,66	
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne zapłacone w roku ubiegłym	349 637,61	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Pozostałe	3 243,04	
H. Strata z lat ubiegłych		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-450 695,81	
1. Przychody z bezpłatnego użyczenia	322 492,00	art. 12 ust 1 pkt 2
2. Otrzymana dotacja	-1 279 109,56	art. 17.ust 1 pkt 21
3. Przychody z dotacji i darowizn środków trwałych	1 279 109,56	art. 12 ust 1 pkt 1
4. Otrzymane środki finansowe z budżetu Państwa (staże rezydentury)	-813 854,64	art. 17.ust 1 pkt 47
5. Przychody wpłacone przez kontrahentów na przyszłe usługi	40 666,83	art. 12.ust 3e
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 405 828,24	
K. Podatek dochodowy		
	-3 405 828,24	

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 2024 nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby.

8.

Odsutki 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 2024 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 1.987.718,94 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	279 548,25	0,00
Środki trwałe	0,00	1 406 500,00
Inwestycje w nieruchomości	1 708 170,69	2 431 140,00
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 2024 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 2024 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 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności. o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy

13.

Informacje o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024r. o opodatkowaniu wyrównawczym jednostek składowych grup międzynarodowych i krajowych.

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	3 949,50	4 723,27	773,77	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 505 326,54	2 699 046,74	-806 279,80	
Inne środki pieniężne, w tym:	30 000,00	3 332 462,70	3 302 462,70	
Odsetki od lokaty (zapadalność w 2025r.)	0,00	2 991,78	2 991,78	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 539 276,04	6 036 232,71	2 496 956,67	

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 31.12.2024 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe” - Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Spółka na dzień 01.01.2024r. w bilansie środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywała 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

Spółka na dzień 31.12.2024 roku w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazała kwotę 6.036.232,71 zł, w tym:

- Środki na rachunku podstawowym – 2 699 046,74 zł
- Środki na rachunku lokat terminowych – 3 000 000,00 zł
- Środki na rachunku ZFŚS – 308 470,92 zł
- środki pieniężne w kasie – 4 723,27 zł
- środki pieniężne w drodze – 21 000,00 zł
- środki pieniężne z odsetek od lokaty - 2 991,78

Środki pieniężne zwiększyły się w ciągu roku o 2 496 956,67 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 37 099,98 zł.
2. z tytułu wpłat Gminy Miasto Płock na łączną kwotę 5 000 000,00 zł
 3. z tytułu zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 3 658,54 zł.
 4. z tytułu innych wpływów finansowych (dotacje) na łączną kwotę 1 279 109,56 zł.
- W ciągu roku jednostka odnotowała wydatki z działalności finansowej i inwestycyjnej:
1. z tytułu odsetek na łączną kwotę 335,99 zł.
 2. z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 2 130 411,95 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 2024 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 2024 r.

Kod	Nazwa grupy personelu	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych
		UMOWA O PRACĘ			UMOWA ZLECENIA		
1	ADMINISTRACJA (wszystkie działy, kapelan)	44,83	42,41	2,42	1,42	0,42	1
2	LEKARZE I LEKARZE STOMATOLODZY	18,1	13,44	4,67	9,1	2,98	6,11
3	PIELĘGNIARKI	173,73	167,48	6,25	41,39	2	39,39
4	POŁOŻNE	65,18	64,26	0,92	1	0	1
5	MAGISTRZY, LICENCJAT, TECHNICY FIZJOTERAPII (fizjoterapeuci, masażyści)	40,5	39,5	1	1	0	1
6	MAGISTRZY, LICENCJAT DIAGNOSTYKI (diagnozy laboratoryjne, rtg)	14	14	0	1	0	1
7	MAGISTRZY, LICENCJAT, POZOSTALI MEDYCZNI (farmacja, radiologia, psychoterapeuta)	13	7,17	5,83	0,25	0,25	0
8	MAGISTRZY POZOSTALI (psycholog i inni)	8,64	2,58	6,05	5,25	2	3,25
9	TECHNICY MEDYCZNI (bez techników fizjoterapii i masażyści, farmacja, radiolodzy)	48,43	47,43	1	2	1,5	0,5
10	SEKRETARKI MEDYCZNE I REJESTRATORKI	32,83	32,83	0	0	0	0
11	SPRZĄTACZKI	41,61	41,61	0	3,02	2,85	0,17
12	OBSŁUGA TECHNICZNA I GOSPODARCZA (elektrycy, hydraulicy, robotnicy)	12,17	12,17	0	0,64	0	0,64
13	POZOSTAŁY PERSONEL (pomoc stomatologiczne, laboratoryjne, dezynfektorzy i inne)	31,71	30,71	1	1,74	0,25	1,49
	Razem	544,73	515,59	29,14	67,81	12,25	55,55

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 obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	351 250,04	
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 2024 rok ustalono w myśl umowy o badanie w wysokości 22.000,00 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 roku w wysokości 5.577.885,21 jest efektem braku uczciwego przeszacowania cen *de facto* administracyjnych, po jakich NFZ rozlicza się z jednostkami świadczącymi usługi zdrowotne po ustawowym podniesieniu wynagrodzeń o ok. 11% od 1 lipca 2024r.

koszty osobowe kształtowały się na poziomie ok. 77% wartości przychodów w 2023 roku i ok. 79% w roku 2024. Oznacza to, że ustawowa podwyżka wynagrodzeń stanowiła ok. 8,7% wartości przychodów, podczas gdy średnia zmiana ceny punktu rozliczeniowego z NFZ wyniosła ok. 7%. Oznaczało to, że co najmniej 1 mln zł straty w drugim półroczu jest efektem przerzucenia przez Ministerstwo Zdrowia i NFZ skutków finansowych ustawodawcy na PZOZ. Dodatkowo NFZ zmienił w 2024 roku politykę rozliczania świadczeń ponadlimitowych (w poprzednich latach finansowanych w 100%) 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 2024 roku wyniosły 5.000.000,00 zł.

Płock, dn. 31.03.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Igielska

Sporządził

Monika Igielska

WŁAŚCICIEL ZARZĄDCA

M. Stawicki

.....Marek Stawicki.....

Zatwierdził

