
PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 01.01.2025 DO 31.12.2025

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne

1.

PŁOCKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ SP. Z O.O.

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

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

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

2.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres **od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 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 w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania. Spółka prowadzi pozabilansowo ewidencję ilościowo-wartościową wyposażenia o wartości poniżej 3.500,00 zł.
 - Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową. W poszczególnych grupach stosowane są stawki i metody amortyzacji przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, według ekonomicznej użyteczności środków trwałych.
 - Spółka dzieli materiały na podstawowe i pomocnicze. Materiały podstawowe ewidencjonuje się na koncie „Materiały” Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i przyjmowane są na magazyn wg cen zakupu netto. Materiały pomocnicze w momencie zakupu odnosi się bezpośrednio w koszty.
 - Ze względu na znaczny stopień prawdopodobieństwa nieściągalności należności przeterminowanych tworzy się odpisy aktualizujące należności. W przypadku należności sądowych Spółka tworzy odpisy w wysokości 100% salda należności.
 - Na dzień bilansowy aktywa i pasywa zostały wycenione następująco: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia, należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, środki pieniężne i fundusze specjalne oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.
3. Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. na bieżąco wypłaca należne odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe z chwilą nabycia do nich uprawnień przez pracowników. Jednostka na dzień bilansowy tworzy rezerwy na w/w odprawy i nagrody, przy czym przy ich ustaleniu korzysta z pomocy aktuarusza.
4. Wynik finansowy brutto koryguje:
 - bieżący podatek dochodowy,
 - odroczony podatek dochodowy.
5. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2025 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. 30.03.2026r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędrska

Sporządził

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Wysocki

Paweł Wysocki

PREZES ZARZĄDU

Marek Stawicki

Zatwierdził Marek Stawicki

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

sporządzony na dzień 31.12.2025r.

	AKTYWA	2024.12.31	2025.12.31
A.	Aktywa trwałe	46 219 964,17	45 024 899,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	260 074,51	120 300,38
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	260 074,51	120 300,38
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	44 918 043,68	43 822 467,34
1.	Środki trwałe	44 247 435,90	42 495 634,76
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	34 322 319,79	33 215 595,22
c)	urządzenia techniczne i maszyny	603 390,68	521 347,74
d)	środki transportu	158 532,61	106 412,18
e)	inne środki trwałe	3 782 111,32	3 271 198,12
2.	Środki trwałe w budowie	670 607,78	1 326 832,58
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	1 041 845,98	1 082 131,72
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 041 845,98	1 082 131,72
B.	Aktywa obrotowe	22 405 928,82	20 566 758,20
I.	Zapasy	1 334 842,12	1 269 204,36
1.	Materiały	1 334 842,12	1 269 204,36
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	14 830 923,86	12 212 950,96
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	14 830 923,86	12 212 950,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 117 234,78	11 597 773,21
-	do 12 miesięcy	14 117 234,78	11 597 773,21
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	inne	713 689,08	615 177,75
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 036 232,71	6 773 244,62
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 036 232,71	6 773 244,62
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 036 232,71	6 773 244,62
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 703 770,01	6 480 818,67
-	inne środki pieniężne	3 332 462,70	292 425,95
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 930,13	311 358,26
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma aktywów	68 625 892,99	65 591 657,64

Qum

Ujst

Przewodnik

Bilans
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzony na dzień 31.12.2025r.

	PASYWA	2024.12.31	2025.12.31
A.	Kapitał (fundusz) własny	37 536 292,23	33 220 432,10
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	49 055 000,00	52 055 000,00
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:	3 000 000,00	6 000 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	3 000 000,00	6 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 941 186,04	-14 519 071,25
VI.	Zysk (strata) netto	-5 577 885,21	-10 315 860,13
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 089 600,76	32 371 225,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	14 077 037,00	17 127 814,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13 740 377,00	14 809 154,00
-	długoterminowe	11 357 727,00	11 240 974,00
-	krótkoterminowe	2 382 650,00	3 568 180,00
3.	Pozostałe rezerwy	336 660,00	2 318 660,00
-	długoterminowe	0,00	1 982 000,00
-	krótkoterminowe	336 660,00	336 660,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	11 072,72	47 697,34
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	11 072,72	47 697,34
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	11 072,72	47 697,34
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 229 837,86	10 819 430,13
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	9 328 727,19	9 972 478,43
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:	5 455 637,55	5 668 155,76
-	do 12 miesięcy	5 455 637,55	5 668 155,76
-	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	2 958 496,51	3 389 831,95
h)	z tytułu wynagrodzeń	779 028,34	881 726,59
i)	inne	135 564,79	32 764,13
4.	Fundusze specjalne	901 110,67	846 951,70
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 771 653,18	4 376 284,07
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 771 653,18	4 376 284,07
-	długoterminowe	3 926 925,62	3 878 386,44
-	krótkoterminowe	2 844 727,56	497 897,63
	Suma pasywów	68 625 892,99	65 591 657,64

Płock, 30.03.2026r.

..... KSIĘGOWY

M. Igielsko

sporządził

M. Igielsko

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Wysocki

PREZES ZARZĄDU

Marek Stawicki

zatwierdził

Rachunek Zysków i Strat
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025r.

	wyszczególnienie	2024-12-31	2025-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	124 261 579,46	134 208 434,93
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	124 691 380,44	135 282 612,06
II.	Zmiana stanu produktów	-429 800,98	-1 074 177,13
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	133 020 473,53	145 830 118,49
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Amortyzacja	4 089 771,20	3 266 451,15
II.	Zużycie materiałów i energii	14 318 277,52	14 726 008,98
III.	Usługi obce	41 278 408,64	44 768 599,35
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	727 058,09	737 698,88
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	59 883 515,65	68 087 825,83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	12 253 951,93	13 764 860,21
-	emerytalne	5 421 257,35	6 081 449,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	469 490,50	478 674,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-8 758 894,07	-11 621 683,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 404 279,84	3 321 534,94
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 469 622,73	2 492 722,12
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 934 657,11	828 812,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	263 367,96	1 873 106,83
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 951,05	7 934,54
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	251 416,91	1 865 172,29
F.	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 617 982,19	-10 173 255,45
G.	Przychody finansowe	40 227,25	92 895,74
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:	40 227,25	92 895,74
-	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	130,27	235 500,42
I.	Odsetki, w tym:	130,27	5 500,42
-	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	230 000,00
I.	Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F + G - H)	-5 577 885,21	-10 315 860,13
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)	-5 577 885,21	-10 315 860,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Płock, 30.03.2026r.
M. Spiełska

 sporządził

WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Wysocki

 zatwierdził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawicki

 zatwierdził

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych - metoda pośrednia

Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025r.

wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2025
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-5 577 885,21	-10 315 860,13
II. Korekty razem	3 885 721,74	6 631 642,60
1. Amortyzacja	4 089 771,20	3 266 451,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-36 763,99	-90 622,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 951,05	7 934,54
5. Zmiana stanu rezerw	409 213,00	3 050 777,00
6. Zmiana stanu zapasów	-30 608,29	65 637,76
7. Zmiana stanu należności	226 776,88	2 617 972,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bez kredytów i pożyczek	975 622,53	269 950,33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 756 232,63	-2 593 082,98
10. Inne korekty	-4 008,01	36 624,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 692 163,47	-3 684 217,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	40 758,52	97 628,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 658,54	1 646,34
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	37 099,98	95 981,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	37 099,98	95 981,81
- 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	37 099,98	95 981,81
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	2 130 411,95	1 721 039,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 130 411,95	1 721 039,62
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	-2 089 653,43	-1 623 411,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 279 109,56	6 050 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 000 000,00	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	1 279 109,56	50 000,00
II. Wydatki	335,99	5 359,09
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	335,99	5 359,09
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	6 278 773,57	6 044 640,91
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	2 496 956,67	737 011,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2 496 956,67	737 011,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 539 276,04	6 036 232,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	6 036 232,71	6 773 244,62

Płock, 30.03.2026r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędralska

.....

sporządził

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Wysocki

PREZES ZARZĄDU

Marek Stawicki

zatwierdził

Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym
Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.
 sporządzone na dzień 31 grudnia 2025r.

Wyszczególnienie		31.12.2024	31.12.2025
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	38 114 177,44	37 536 292,23
a)	zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów		
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	38 114 177,44	37 536 292,23
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	43 055 000,00	49 055 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	6 000 000,00	3 000 000,00
a)	zwiększenie z tytułu	6 000 000,00	3 000 000,00
	-wkłady pieniężne i niepieniężne(aport)	6 000 000,00	3 000 000,00
b)	zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	49 055 000,00	52 055 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	363,48	363,48
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	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	Kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	4 000 000,00	3 000 000,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów rezerwowych	-1 000 000,00	3 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 000 000,00	6 000 000,00
	-dopłaty do kapitału uchwalone	0,00	0,00
	-jeszcze nie wpisane do KRS podwyższenie kapitału	5 000 000,00	6 000 000,00
	-dopłata na pokrycie straty finansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	6 000 000,00	3 000 000,00
	-przeznaczenie dopłat wspólników na pokrycie straty	0,00	0,00
	-przeniesienie na kapitał podstawowy	6 000 000,00	3 000 000,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 000 000,00	6 000 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 941 186,04	-14 519 071,25
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-8 941 186,04	-14 519 071,25
a)	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b)	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-8 941 186,04	-14 519 071,25
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przeniesienie straty roku ubiegłego do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycie straty z lat ubiegłych kapitałem podstawowym i zapasowym	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 941 186,04	-14 519 071,25
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 941 186,04	-14 519 071,25
6.	Wynik netto	-5 577 885,21	-10 315 860,13
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-5 577 885,21	-10 315 860,13
c)	odpis z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	37 536 292,23	33 220 432,10
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 536 292,23	33 220 432,10

Płock, 30.03.2026r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędralska

 sporządziła

WICEPREZES ZARZĄDU
Paweł Wysocki

 zatwierdził

PREZES ZARZĄDU
Marek Stawicki

 zatwierdził

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	przemieszczenia		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		134 512,01		134 512,01				0,00	47 683 033,26
obiekty inżynierii wodnej lądowej	1 148 018,87				0,00				0,00	1 148 018,87
kotły i maszyny energetyczne	95 183,86		39 598,89		39 598,89				0,00	134 782,75
maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 402 972,23		44 624,00		44 624,00		58 336,85		58 336,85	3 389 259,38
środki transportu	310 368,96		0,00		0,00				0,00	310 368,96
urządzenia techniczne	2 448 968,18		64 630,80		64 630,80		1 411,85		1 411,85	2 512 187,13
narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	22 317 397,34		1 101 091,06		1 101 091,06	1 400,00	261 396,99		262 796,99	23 155 691,41
Razem	82 652 512,19	0,00	1 384 456,76	0,00	1 384 456,76	1 400,00	321 145,69	0,00	322 545,69	83 714 423,26

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
13 603 547,96		1 189 792,56		1 189 792,56		14 793 340,52	33 944 973,29	32 889 692,74
770 672,37		51 444,02		51 444,02		822 116,39	377 346,50	325 902,48
46 844,86		4 769,68		4 769,68		51 614,54	48 339,00	83 168,21
3 137 834,87		149 812,87		149 812,87	58 266,30	3 229 381,44	265 137,36	159 877,94
151 836,35		52 120,43		52 120,43		203 956,78	158 532,61	106 412,18
2 159 053,86		76 090,92		76 090,92	1 259,24	2 233 885,54	289 914,32	278 301,59
18 535 286,02		1 602 646,54		1 602 646,54	253 439,27	19 884 493,29	3 782 111,32	3 271 198,12
38 405 076,29	0,00	3 126 677,02	0,00	3 121 16 677,02	312 964,81	41 218 788,50	44 247 435,90	42 495 634,76

[Signature]

[Signature]

[Signature]

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	4 788 620,97				0,00				0,00	4 788 620,97
zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem	4 788 620,97	0,00	0,00	0,00	0,00	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	19	20
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4 528 546,46	139 774,13	139 774,13		139 774,13		4 668 320,59	260 074,51	260 074,51	120 300,38
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4 528 546,46	0,00	139 774,13	0,00	139 774,13		4 668 320,59	260 074,51	260 074,51	120 300,38

[Signature]

[Signature]

[Signature]

2.

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

Spółka w roku obrotowym 2025 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 2025 nie poniosła kosztów prac rozwojowych.

4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

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	7.624.862,89	65.617,99		7.690.480,88

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]

[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	116 287,72	0,00	114 421,17		1 866,55
Razem	116.287,72	0,00	114.421,17		1 866,55

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 2025 roku wynosiło 49.055.000,00 zł.

W ciągu roku nastąpiło:

1. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w kwocie 3.000.000,00 zł
 - decyzji sądu o wpisaniu do KRS podwyższenia kapitału wynikającego z uchwały Nr 23/ZW/2024 Zgromadzenia Wspólników z dnia 17.12.2024 roku.

Saldo końcowe kapitału zakładowego na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosiło 52.055.000,00 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	104110	500,00	52.055.000,00
Razem	104110	500,00	52.055.000,00

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	3 000.000,00	3 000 363,48
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:		3.000.000,00	3.000.000,00
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– podwyższenie kapitału podstawowego		3.000.000,00	3.000.000,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	363,48	6.000.000,00	6.000.363,48

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. Nerozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	14 519 071,25
2. Strata netto za rok obrotowy	10 315 860,13
3. Razem strata do pokrycia	24 834 931,38
4. Proponowane źródła pokrycia straty	24 834 931,38
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	24 834 500,00
– dopłaty wspólników	
– inne	431,38
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 1.478.891,64 zł na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe i nagrody specjalne w 2025r. Zwiększenie rezerw krótkoterminowych stanowi kwota 2.664.421,64 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne oraz przyszłe wynagrodzenia.

Zmniejszenie rezerw długoterminowych stanowi kwota 116.753,00 zł zawiązanych rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy rentowe i emerytalne.

Pozostałe rezerwy wynoszą 2.318.660,00 zł. i zostały utworzone na toczące się postępowania sądowe.

Ogółem saldo końcowe rezerw krótkoterminowych i długoterminowych na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi **17.127.814 zł.**

Nota 8 Rezerwy na koszty, zobowiązania i podatek odroczony

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2025 roku
Rezerwy na zobowiązania	14 077 037,00	4 646 421,64	1 595 644,64	17 127 814,00
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne(644, 643)	13 740 377,00	2 664 421,64	1 595 644,64	14 809 154,00
- długoterminowa	11 357 727,00	0,00	116 753,00	11 240 974,00
- krótkoterminowa	2 382 650,00	2 664 421,64	1 478 891,64	3 568 180,00
3.Pozostałe rezerwy (840, 841)	336 660,00	1 982 000,00	0,00	2 318 660,00
- długoterminowe	0,00	1 982 000,00	0,00	1 982 000,00
- 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	47 697,34	0,00	0,00	47 697,34
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	47 697,34	0,00	0,00	47 697,34
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	47 697,34	0,00	0,00	47 697,34
Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych)	9 972 478,43	0,00	0,00	0,00	9 972 478,43
1. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	9 972 478,43	0,00	0,00	0,00	9 972 478,43
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	5 668 155,76	0,00	0,00	0,00	5 668 155,76
e) z tytułu podatków , ceł, ubezpieczeń i innych	3 389 831,95	0,00	0,00	0,00	3 389 831,95
- rozliczenia z ZUS	2 383 464,17	0,00	0,00	0,00	2 383 464,17
- rozliczenia z Urzędem Skarbowym	969 305,78	0,00	0,00	0,00	969 305,78
rozrachunki z PFRON	37 062,00	0,00	0,00	0,00	37 062,00
f) z tytułu wynagrodzeń	881 726,59	0,00	0,00	0,00	881 726,59
g) inne	32 764,13	0,00	0,00	0,00	32 764,13

13.

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

Spółka w 2025 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.

Cgk

Amr *Mur*

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:	247 897,11	2 384 064,39	2 236 350,52	395 610,98
– długoterminowe	43 966,98	70 914,31	30 628,57	84 252,72
Przeglądy i konserwacje	22 073,22	14 336,94	11 862,49	24 547,67
Licencje	21 893,76	24 617,20	18 766,08	27 744,88
Remonty	0,00	31 960,17	0,00	31 960,17
– krótkoterminowe	203 930,13	2 313 150,08	2 205 721,95	311 358,26
Prenumeraty czasopism	3 229,98	19 379,88	19 379,88	3 229,98
Polisa ubezpieczeniowa	143 618,85	344 160,00	345 095,79	142 683,06
Abonament i licencje	48 802,97	188 838,34	93 891,98	143 749,33
Przeglądy i konserwacje	8 278,33	15 446,65	11 862,49	11 862,49
Podatki i opłaty	0,00	1 728 116,13	1 728 116,13	0,00
Remonty	0,00	17 209,08	7 375,68	9 833,40
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 991,78	0,00	2 991,78	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	2 991,78	0,00	2 991,78	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	96 168,10	50 000,00	51 597,43	94 570,67
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	4 791 569,40		744 500,79	4 047 068,61
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	40 666,83		31 145,20	9 521,63
Ryczałtowe przychody za świadczenia zdrowotne (NFZ)	1 600 170,48		1 600 170,48	0,00
Pozostałe	243 078,37	0,00	17 955,21	225 123,16
Razem	6 771 653,18	50 000,00	2 445 369,11	4 376 284,07

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	23.221,87(WN)	PASYWA BIII3d	7.033,13
			AKTYWA BI1	16.188,74
			AKTYWA BII3a	0,00
Razem				23.221,87

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	44.111,34 (MA)	PBII3	-47.697,34
			PBIII3i	
			ABII3c	3.586,00
Razem				44.111,34

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: „Termomodernizacja budynków Płockiego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o. położonych przy ul. Kościuszki 28, Miodowej 2 oraz Tysiąclecia 13 w Płocku”. współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej IV „przejsie na 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

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 1.427,88 zł.

19.

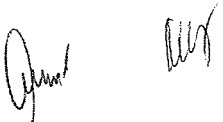
Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady pieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

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	120 935 193,22	131 321 287,14	0,00	0,00	131 321 287,14
2. Usługi pozostałe	3 756 187,22	3 961 324,92	0,00	0,00	3 961 324,92
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	124 691 380,44	135 282 612,06	0,00	0,00	135 282 612,06

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 2025 roku odpisów aktualizujących środki trwałe.

4.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka w 2025 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	2025	podstawa prawna
A Zysk (Strata) brutto	-10 315 860,13	
B Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	2 292 945,07	

1. Przychody dot .dotacji na zakup środków trwałych odpisywane równolegle do odpisów amortyzacyjnych	814 053,43	art. 12 ust 4 pkt 14
2. Rozwiązane rezerwy	1 478 891,64	art..12 ust 1 pkt 5a
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 632 847,33	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku następnym	359,32	art. 12.ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowana błędem rachunkowym	1 626 653,49	art. 12 ust 3j
3. Kwoty naliczonych lecz nieotrzymanych odsetek	0,00	art..12 ust 4 pkt 2
4. Pozostałe (noty obciążeniowe niezapłacone przez kontrahentów)	5 834,52	art. 12.ust 3e
D. przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	4 088 110,51	
1. Przychody z nadwykonań zapłacone w roku bieżącym	4 076 711,82	art. 12.ust 3e
2. Korekty przychodu niespowodowane błędem rachunkowym	0,00	art. 12 ust 3j
3. Otrzymane odsetki od należności	3 086,07	art. 12 ust 1 pkt 2
4. Otrzymane kwoty w tym kary umowne	8 312,62	art. 12.ust 3e
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	7 602 843,51	
1. Koszty reprezentacji	32 203,29	art. 16 ust 1 pkt 28
2. Rezerwy na koszty spraw sądowych	1 982 000,00	art. 16.ust 1 pkt 27
2. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	2 547 668,64	art. 16.ust 1 pkt 27
3. Składki PFRON	492 766,00	art. 16 ust 1 pkt 36
4. Kary umowne i odszkodowania	27 743,76	art. 16 ust 1 pkt 22
5. Rezerwy na należności	0,00	art. 16 ust 1 pkt 26a
6. Koszty sfinansowane dotacją	1 742 885,94	art. 16 ust 1 pkt 58
7. Ubezpieczenie zarządu	9 166,70	art. 16.ust 1 pkt 38a
8. Opłaty sądowe i notarialne	3 277,68	art. 15.ust 1
9. Składki członkowskie	6 081,00	art. 16 ust 1 pkt 37
10. Amortyzacja niepodatkowa	745 003,95	art. 16 ust 1 pkt 48
11. Odsetki budżetowe	5 307,00	art. 16 ust 1 pkt 21
12. Pozostałe	8 739,55	
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	579 583,17	
1. Wynagrodzenia zapłacone w następnym roku	501 601,22	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Składki ZUS zapłacone w następnym roku	86 682,42	art. 16 ust 1 pkt 57a
3. Korekty kosztu niespowodowane błędem rachunkowym	-16 881,71	art. 15 ust 4i
4. Pozostałe	8 181,24	
G. Koszty uznawany za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	436 299,51	
1. Wynagrodzenia wypłacone z lat ubiegłych	343 783,80	art. 16 ust 1 pkt 57
2. Składki ZUS zapłacone za lata ubiegłe	90 130,71	art. 16 ust 1 pkt 57a
3. Korekty kosztu niespowodowane błędem rachunkowym	-1 243,51	art. 15 ust 4i
4. Pozostałe	3 628,51	
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 237 808,31	
1. Przychody z bezpłatnego użyczenia	445 556,00	art. 12 ust 1 pkt 2
2. Otrzymane środki z UE na zakup aktywów trwałych	0,00	art. 17.ust 1 pkt 21
3. Przychody z dotacji i darowizn środków trwałych	50 000,00	art. 12 ust 1 pkt 1
4. Otrzymane środki finansowe z Budżetu Państwa (staże, rezydentury)	-1 658 827,74	art. 17.ust 1 pkt 47
5. Otrzymane środki z UE	-84 058,20	art. 17.ust 1 pkt 53
6. Przychody wpłacone przez kontrahentów na przyszłe usługi	9 521,63	art. 12.ust 3e
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 645 223,16	
K. Podatek dochodowy	0,00	

Cali

Wag

Am

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 2025 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 2025 poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 1.384.456,76 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	4.578.997,22
Środki trwałe	0,00	2.785.450,00
Inwestycje w nieruchomości	1.384.456,76	2.911.500,00
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 2025 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 2025 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	4 723,27	2 846,19	-1 877,08	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 699 046,74	6 477 972,48	3 778 925,74	
Inne środki pieniężne, w tym:	3 332 462,70	292 425,95	-3 040 036,75	
Odsetki od lokaty (zapadalność w 2025r.)	2 991,78	0,00	-2 991,78	
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 036 232,71	6 773 244,62	737 011,91	

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 31.12.2025 w aktywach grupy B „Aktywa obrotowe”- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Spółka na dzień 01.01.2025r. w bilansie środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywała 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

Spółka na dzień 31.12.2025 roku w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe, środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazała kwotę 6.773.244,62 zł, w tym:

- Środki na rachunku podstawowym – 6.477.972,48 zł

- Środki na rachunku ZFŚS – 236.625,95 zł
- środki pieniężne w kasie – 2.846,19 zł
- środki pieniężne w drodze – 55 800,00 zł

Środki pieniężne zwiększyły się w ciągu roku o 737.011,91 zł.

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

1. z tytułu odsetek w łącznej wysokości 95.981,81 w tym :
 - na rachunku w łącznej wysokości 0,00 zł
 - na lokacie w łącznej wysokości 95.582,88 zł.
 - Odsetki zapłacone przez kontrahentów w łącznej wysokości 398,93 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 1.646,34 zł.
4. z tytułu innych wpływów finansowych (dotacje/darowizny) na łączną kwotę 50.000,00 zł.

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

1. z tytułu odsetek na łączną kwotę 5.359,09 zł.
2. z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych na łączną kwotę 1.721.039,62 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 2025 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 2025 r .

Ko d	Nazwa grupy personelu	Ilość zatrud ogółem	Ilość pełnozatrud nionych	Ilość niepełnozatrud nionych	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrud nionych	Ilość niepełnozatrud nionych
		UMOWA O PRACĘ			UMOWA ZLECENIA		
1	ADMINISTRACJA (wszystkie działy, kapelan)	45,33	42,16	3,17	1,25	0,08	1,17
2	LEKARZE I LEKARZE STOMATOŁODZY	19,41	15,5	3,91	11,25	5	6,25
3	PIELĘGNIARKI	172,08	164,5	7,58	44,58	0,92	43,66
4	POŁOŻNE	63,91	63,91	0	1,5	0	1,5
5	MAGISTRZY, LICENCJAT, TECHNICY FIZJOTERAPII (fizjoterapeuci, masażyści)	40,5	39,5	1	1	0	1
6	MAGISTRZY, LICENCJAT DIAGNOSTYKI (diagności laboratoryjni, rtg)	13,91	13,91	0	1	0	1
7	MAGISTRZY, LICENCJAT, POZOSTALI MEDYCZNI (farmacja, radiologia, psychoterapeuta)	12,08	7	5,08	0,08	0	0,08
8	MAGISTRZY POZOSTALI (psycholog i inni)	9,66	2,16	7,5	5	2	3
9	TECHNICY MEDYCZNI (bez techników fizjoterapii i masażystów, farmacja, radiolodzy	47,66	46,91	0,75	2	1,92	0,08
10	SEKRETARKI MEDYCZNE I REJESTRATORKI	32	32	0	0	0	0
11	SPRZĄTACZKI	43,33	43,33	0	2	1,58	0,42
12	OBSŁUGA TECHNICZNA I GOSPODARCZA (elektrycy, hydraulicy, robotnicy)	13	13	0	0,92	0	0,92
13	POZOSTAŁY PERSONEL (pomoc stomatologiczne, laboratoryjne, dezynfektorzy i inne)	32,92	31,75	1,17	2,08	0,5	1,58
	Razem	545,79	515,63	30,16	72,66	12	60,66

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	412 397,68	
Organ nadzorujący	174 900,00	
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 2025 rok ustalono w myśl umowy o badanie w wysokości 24.000,00 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 roku w wysokości 10.315.860,13 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. 14,4% od 1 lipca 2024r.

Koszty osobowe kształtowały się na poziomie ok. 85% wartości przychodów w 2025 roku i ok. 82% w roku 2024. Oznacza to, że ustawowa podwyżka wynagrodzeń stanowiła ok. 12% wartości przychodów, podczas gdy średnia zmiana ceny punktu rozliczeniowego z NFZ wyniosła ok. 7,5-8%. Oznaczało to, że co najmniej 5 mln zł straty w roku 2025 to efekt przerzucenia przez Ministerstwo Zdrowia i NFZ skutków finansowych ustawodawcy na świadczeniodawcę. Dodatkowo nierozliczone pozostaje prawie 2,3 mln zł zrealizowanych nadwykonan.

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 2025 roku wyniosły 6.000.000,00 zł.

Płock, dn. 30.03.2026r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jędruska
.....
Monika Jędruska
Sporządziła

WICEPREZES ZARZĄDU

Paweł Wysocki
.....
Paweł Wysocki

PREZES ZARZĄDU

Marek Stawicki
.....
Marek Stawicki

Zatwierdził