

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>7 3 1 2 0 0 2 3 9 5</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 3 3 0 6 3 3</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		09-05-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy PABIANICKIE CENTRUM MEDYCZNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŁÓDZKIE	Powiat	PABIANICKI
Gmina	PABIANICE	Miejscowość	PABIANICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŁÓDZKIE
Powiat	PABIANICKI	Gmina	PABIANICE
Ulica	JANA PAWŁA II	Nr domu	68
		Nr lokalu	
Miejscowość	PABIANICE	Kod pocztowy	95-200
		Poczta	PABIANICE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 8 6 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. W szczególności należy w tym celu w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, uwzględnić:

1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych

2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,

3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,

4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

2) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,

3) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

4) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione powyżej inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności,

5) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej,

6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,

7) należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,

8) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,

9) zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej,

10) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

11) udziały (akcje) własne - według cen nabycia,

12) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej. Środki trwałe

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej nie przekraczającej 2 000,00 zł przekazane do użytkowania na potrzeby działalności PCM Sp. z o.o., nie będą uznawane za środki trwałe, a ich wartość będzie odpisywana w ciężar kosztów rodzajowych jako zużycie wyposażenia w momencie przekazania do użytkowania. Ewidencję ilościową pozabilansową i kontrolę tych przedmiotów prowadzi Dział Finansowo-Księgowy w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsce jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie.

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej w przedziale od 2 000,00 zł do 3 500,00 zł będą uznawane za środki trwałe niskocenne i amortyzowane metodą amortyzacji bilansowej jednorazowej - odpis 100% jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania (w dacie zakupu). Ewidencję ilościową - wartościową i kontrolę tych przedmiotów prowadzi Dział Finansowo-Księgowy w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsce jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie. Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej w przedziale od 3 500,00 zł do 20 000,00 zł będą uznawane za środki trwałe i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Ewidencję ilościową - wartościową i kontrolę tych przedmiotów prowadzi Dział Finansowo-Księgowy w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu, miejsce jego użytkowania oraz osoby odpowiedzialnej za powierzone mienie.

Ustala się 120 miesięczny okres amortyzacji dla środków trwałych z grupy 8 KŚT o wartości jednostkowej powyżej 20 000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne w cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w pełnej wartości z uwzględnieniem ich ewidencji ilościowej. Wyjątkiem z reguły są wartości niematerialne i prawne finansowane z obcych źródeł, które amortyzuje się według stawek podatkowych. Pozostałe tytuły wartości niematerialnych i prawnych amortyzuje się według stawek podatkowych.

Ustala się 120 miesięczny okres amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 25 000,00 zł. Środki trwałe używane przez PCM Sp.

z o.o. na warunkach umowy o leasingu finansowym, względnie operacyjnym są amortyzowane stosownie do przepisów podatkowych. Materiały

Ewidencja bilansowa zapasów materiałów jest prowadzona w cenach zakupu, ilościowo - wartościowo, z wyjątkiem: materiałów stanowiących wyposażenie, sprzęt i inne przedmioty o jednostkowej wartości nie przekraczającej 2 000,00 zł przekazywanych do użytkowania bezpośrednio po zakupie, odpisywanych w pełnej ich wartości w koszty.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat spółka sporządza metodą porównawczą.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r. poz.217 ze zm.) według załącznika Nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	84 668 840,55	86 040 052,75	A	Kapitał (fundusz) własny	64 600 552,97	63 217 741,97
I	Wartości niematerialne i prawne	2 006 538,42	355 831,28	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	69 954 900,00	69 954 900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 187 543,15	3 950 786,76
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5,93	5,93
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 006 538,42	355 831,28				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	82 662 302,13	85 684 221,47	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	82 482 097,13	85 644 861,47		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 713 153,00	19 713 153,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 380 985,63	52 481 785,33		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 524 238,37	1 804 579,03		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	1 470 123,84	1 780 486,17				
e)	inne środki trwałe	9 393 596,29	9 864 857,94				
2	Środki trwałe w budowie	162 705,00	39 360,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 949 254,27	-763 243,61
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	17 500,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	1 407 364,09	-9 924 701,18
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 864 512,42	48 347 352,67
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 201 898,67	1 690 392,88
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 410,00	6 410,00
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 430 073,00	914 513,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	922 515,00	683 184,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	507 558,00	231 329,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	765 415,67	769 469,88
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	709 496,71	769 469,88
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	55 918,96	0,00
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	494 045,33	1 160 756,67
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	494 045,33	1 160 756,67
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	494 045,33	1 160 756,67
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	24 349 836,50	26 145 234,08
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	25 796 224,84	25 525 041,89		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	4 049 571,44	2 378 465,65		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	4 049 571,44	2 378 465,65	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	16 710 105,95	17 612 330,81	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 349 836,50	26 145 234,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 676 727,04	3 974 042,29
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	525 335,09	681 322,61
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 542 724,20	13 043 900,62
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	12 192 231,20	13 043 900,62

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	350 493,00	0,00
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 120 659,72	2 782 702,65
3	Należności od pozostałych jednostek	16 710 105,95	17 612 330,81	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 514 077,63	3 643 746,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 296 899,92	17 525 465,20	i)	inne	970 312,82	2 019 519,51
	– do 12 miesięcy	16 296 899,92	17 525 465,20	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	18 818 731,92	19 350 969,04
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 257,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	413 206,03	84 608,61	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 818 731,92	19 350 969,04
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	7 685 395,99	7 769 132,71
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 310 429,73	5 041 773,70		– krótkoterminowe	11 133 335,93	11 581 836,33
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 310 429,73	5 041 773,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 310 429,73	5 041 773,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 310 429,73	5 041 773,70				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	726 117,72	492 471,73				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	110 465 065,39	111 565 094,64		PASYWA razem (suma poz. A i B)	110 465 065,39	111 565 094,64

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 346 594,67	106 850 666,98
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 485 477,30	107 357 618,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-138 882,63	-506 952,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	137 783 429,24	116 284 868,60
I	Amortyzacja	4 970 042,16	2 876 414,26
II	Zużycie materiałów i energii	17 843 874,65	18 938 344,05
III	Usługi obce	49 872 033,35	39 367 396,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	535 207,35	707 680,85
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	54 268 634,53	44 875 652,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 551 891,86	8 520 281,10
	– emerytalne	4 590 132,87	4 153 837,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	741 745,34	999 099,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-436 834,57	-9 434 201,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 767 867,79	8 686 751,44
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 717 043,27	2 151 517,75
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	102 320,87	154 883,71
IV	Inne przychody operacyjne	1 948 503,65	6 380 349,98
E	Pozostałe koszty operacyjne	2 328 998,52	7 838 456,56
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	643 229,93	191 337,17
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	257 036,61	1 062 850,32
III	Inne koszty operacyjne	1 428 731,98	6 584 269,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 002 034,70	-8 585 906,74
G	Przychody finansowe	70 955,01	35 276,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	68 801,23	9 900,08
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	25 376,05
V	Inne	2 153,78	0,00
H	Koszty finansowe	392 566,62	351 006,28
I	Odsetki, w tym:	391 724,23	345 781,20
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	3 529,46
IV	Inne	842,39	1 695,62
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 680 423,09	-8 901 636,89
J	Podatek dochodowy	273 059,00	1 023 064,29
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 407 364,09	-9 924 701,18

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	63 217 741,97	7 841 780,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	63 217 741,97	7 841 780,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	69 954 900,00	3 891 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	66 063 900,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	66 063 900,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- aport	0,00	65 733 900,00
	- podwyższenie kapitału	0,00	330 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	69 954 900,00	69 954 900,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 950 786,76	5 911 183,43
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-763 243,61	-1 960 396,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5,93
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- aport	0,00	5,93
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	763 243,61	1 960 402,60
	- pokrycia straty	0,00	1 950 410,31
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	763 243,61	0,00
	- przeksięgowanie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego -Uchwała ZZW Nr 4/2020	0,00	9 992,29
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 187 543,15	3 950 786,76
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 687 944,79	-1 960 402,60
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 687 944,79	-1 960 402,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-24 553,09	-763 243,61
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 712 497,88	-2 723 646,21
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	763 243,61	1 960 402,60
	- pokrycie straty Uchwała Nr 5/WZW	0,00	1 960 402,60
	- pokrycie straty Uchwała Nr 4/2021 ZZW	763 243,61	0,00
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 949 254,27	-763 243,61
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 949 254,27	-763 243,61
6.	Wynik netto	1 407 364,09	-9 924 701,18
	a) zysk netto	1 407 364,09	0,00
	b) strata netto	0,00	9 924 701,18
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	64 600 552,97	63 217 741,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 600 552,97	63 217 741,97

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 407 364,09	-9 924 701,18
II.	Korekty razem	2 298 903,41	8 839 789,29
1.	Amortyzacja	4 970 042,16	2 876 414,26
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	196 034,25	-81 466,94
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	511 505,79	201 057,55
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 671 105,79	-519 323,89
7.	Zmiana stanu należności	902 224,86	-8 545 027,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-900 975,31	5 676 152,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 327 499,39	8 236 811,46
10.	Inne korekty	618 676,84	995 171,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 706 267,50	-1 084 911,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	90,84	81 466,94
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	79 525,84
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	90,84	1 941,10
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	90,84	1 941,10
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	90,84	1 941,10
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	3 490 155,22	7 512 771,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 490 155,22	7 512 771,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 490 064,38	-7 431 304,95
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 368 592,11	11 588 584,02
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	330 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 020,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	1 368 592,11	8 258 564,02
II.	Wydatki	2 316 139,20	2 090 183,76
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 297 315,25	591 605,39
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	822 698,86	1 247 551,02
8.	Odsetki	196 125,09	251 027,35
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-947 547,09	9 498 400,26
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-731 343,97	982 183,42
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 041 773,70	4 059 590,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 310 429,73	5 041 773,70
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	301 510,68	354 096,10

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 680 423,09					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 779 313,33					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	29 324,30					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 477,24					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 040 225,20					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 007 594,43					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	624 812,82					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 437 152,00					
K.	Podatek dochodowy	273 059,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego

PABIANICKIEGO CENTRUM MEDYCZNEGO
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

sporządzonego za okres 01.01.2021 r.– 31.12.2021 r.

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Prawa do licencji (majątkowe prawa autorskie)	Patenty i wynalazki	Wzory zdobnicze i użytkowe	Koncesje	Pozostałe	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Wartość początkowa stan na 01.01.2021r.	1 117 893,85	-	-	-	-	1 117 893,85
a)	Zwiększenia ogółem z tego:	1 884 019,50	-	-	-	-	1 884 019,50
	- zakupy	1 884 019,50	-	-	-	-	1 884 019,50
	- inwestycje	0,00	-	-	-	-	0,00
	- pozostałe	0,00	-	-	-	-	0,00
b)	Zmniejszenia ogółem z tego:	5 605,60	-	-	-	-	5 605,60
	- likwidacja	5 605,60	-	-	-	-	5 605,60
	- sprzedaż	0,00	-	-	-	-	0,00
	- pozostałe	0,00	-	-	-	-	0,00
2	Wartość początkowa stan na 31.12.2021 r.	2 996 307,75	-	-	-	-	2 996 307,75
3	Wartość umorzenia stan na 01.01.2021 r.	762 062,57	-	-	-	-	762 062,57
a)	Zwiększenia ogółem z tego:	233 312,36	-	-	-	-	233 312,36
	- odpis roczny	233 312,36	-	-	-	-	233 312,36
	- odpis jednorazowy	0,00	-	-	-	-	0,00
	- pozostałe	0,00	-	-	-	-	0,00
b)	Zmniejszenia ogółem z tego:	5 605,60	-	-	-	-	5 605,60
	- likwidacja	5 605,60	-	-	-	-	5 605,60
	- sprzedaż	0,00	-	-	-	-	0,00
	- pozostałe	0,00	-	-	-	-	0,00
4	Wartość umorzenia stan na 31.12.2021 r.	989 769,33	-	-	-	-	989 769,33
5	Wartość netto (2-4) stan na dzień 31.12.2021 r.	2 006 538,42	-	-	-	-	2 006 538,42

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Maszyny i urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	Grunty	Ogółem Aktywa trwałe (3+5+6+7+8)
		Ogółem	w tym budynki mieszkalne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Wartość początkowa stan na 01.01.2021	54 377 881,93	0,00	3 099 721,47	2 236 336,01	20 514 521,13	19 713 153,00	99 941 613,54
	a) Zwiększenia ogółem	153 381,00	0,00	41 396,73	3 000,00	2 019 417,66	0,00	2 217 195,39
	w tym:							
	- zakup	153 381,00	0,00	41 396,73	3 000,00	1 839 311,55	0,00	2 037 089,28
	- otrzymanie jako aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	180 106,11	0,00	180 106,11
	- ujawnione ŚT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)Zmniejszenia ogółem	277 652,00	0,00	0,00	13 297,50	421 599,00	0,00	712 548,50
	z tego:							
	- likwidacja	277 652,00	0,00	0,00	13 297,50	421 599,00	0,00	712 548,50
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość końcowa (1+1a-1b) stan na 31.12.2021 r.	54 253 610,93	0,00	3 141 118,20	2 226 038,51	22 112 339,79	0,00	101 446 260,43
3	Amortyzacja (umorzenie) stan na 01.01.2021 r.	1 896 096,60	0,00	1 295 142,44	455 849,84	10 649 663,19	0,00	14 296 752,07
	a)Zwiększenia ogółem	1 978 264,02	0,00	321 737,39	313 362,33	2 123 366,06	0,00	4 736 729,80
	z tego:							
	- odpis roczny	1 978 264,02	0,00	321 737,39	313 362,33	2 123 366,06	0,00	4 736 729,80
	- przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)Zmniejszenia ogółem	1 735,32	0,00	0,00	13 297,50	54 285,75	0,00	69 318,57
	z tego:							
	- likwidacja	1 735,32	0,00	0,00	13 297,50	54 285,75	0,00	69 318,57
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Amortyzacja (umorzenie)(3+3a-3b) stan na 31.12.2021 r.	3 872 625,30	0,00	1 616 879,83	755 914,67	12 718 743,50	0,00	18 964 163,30
5	Wartość netto (2-4) stan na dzień 31.12.2021 r.	50 380 985,63	0,00	1 524 238,37	1 470 123,84	9 393 596,29	19 713 153,00	82 482 097,13

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane były z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji, a stawki amortyzacji były dostosowane

do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe, uwzględniające stopień ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 3 - informacja dotycząca środków trwałych obcych oraz wyposażenia ujętych w ewidencji pozabilansowej

W księgach rachunkowych Spółki w ewidencji pozabilansowej **na dzień bilansowy** zostały ujęte obce środki trwałe na łączną kwotę **114 197,10 zł**. Są to następujące obce środki trwałe :

1. Obce środki trwałe:

- Ambulans sanitarny marki Mercedes o wartości 24 600,00 zł.

2. Obce środki trwałe Covid-19:

- Zestaw do wysokoprzepływowej terapii tlenowej 1szt o wartości 17 118,00 zł.
- Zestaw do wysokoprzepływowej terapii tlenowej 1szt o wartości 24 300,00 zł.
- Kontener socjalno - medyczny 1 szt. o wartości 40 799,10 zł.
- Boksy do szczepień dla Punktu szczepień przeciw Covid-19 o wartości 7 380,00 zł.

Nota objaśniająca nr 4 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Stan na początek okresu BO 01.01.2021r.	54 120,00
2	Zwiększenia:	4 264 735,90
	- Środki trwałe w budowie-zakup nowych środków	2 037 869,26
	- Środki trwałe w budowie-zakup środków używanych	10 110,00
	- Środki trwałe w budowie-modernizacja	116 650,00
	- Środki trwałe w budowie-darowizny	84 464,84
	- Inwestycje w obce środki trwałe-modernizacja I piętro Tymczasowy SOR- montaż kurtyny rolowanej p.poż. w drzwiach od windy	36 531,00
	- Środki trwałe w budowie – Projekt RPLD.07.01.02-10-0036/17-00 Zakup systemu elektronicznego obiegu dokumentacji - zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego	1 834 020,00
	- Środki trwałe w budowie – Projekt POWR..04.01.00-00-DM12/10-remont budynku Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Pabianicach-opracowanie projektu aranżacji budynku – k. pośrednie	121 770,00
	- Środki trwałe w budowie – Projekt POLD.09.02.01-10-E018/DDOM2 - oczyszczacz powietrza covid-19	23 320,80
3	Zmniejszenia:	4 141 390,90
	- Rozliczenie nakładów na środki trwałe w budowie	4 141 390,90
4	Stan na koniec okresu BZ 31.12.2021r.	177 465,00

Nota objaśniająca nr 5 – zaliczki na środki trwale w budowie

Spółka posiadała na dzień bilansowy zaliczkę w kwocie 17 500,00 zł. na zakup używanych środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 6 – wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

Spółka w bieżącym roku obrotowym nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w budowie.

Nota objaśniająca nr 7 – wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada na dzień bilansowy gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota objaśniająca nr 8 – wartość gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu

Spółka nie posiada na dzień bilansowy gruntów w nieodpłatnym użytkowaniu.

Nota objaśniająca nr 9 – należności długoterminowe

Należności długoterminowe na dzień bilansowy **nie wystąpiły**.

Nota objaśniająca nr 10 – inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe na dzień bilansowy **nie wystąpiły**.

2) *Objaśnienia dotyczące zapasów*

Nota objaśniająca nr 11 – wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zapasu na dzień 31.12.2021r. w cenach nabycia	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu
1	Materiały w tym:	4 049 571,44	0	4 049 571,44
	Magazyn druków	2 158,17	0	2 158,17
	Magazyn materiałów biurowych	24 065,38	0	24 065,38
	Magazyn środków czystości	1 282,80	0	1 282,80
	Magazyn artykułów różnych	10 485,75	0	10 485,15
	Magazyn odzieży BHP	4 946,01	0	4 946,01
	Magazyn wyposażenia	4 294,40	0	4 294,40
	Magazyn artykułów technicznych	8 168,02	0	8 168,02
	Magazyn bielizny	142 227,40	0	142 227,40
	Magazyn darów	10 873,60	0	10 873,60
	Magazyn sprzętu jednorazowego	10,63		10,63
	Magazyn sprzętu medycznego	178 608,54	0	178 608,54

	Magazyn stomatologiczny	133,50	0	133,50
	Magazyn komputerów	0,01	0	0,01
	Magazyn artykułów spożywczych	1 118,88	0	1 118,88
	Magazyn środków chemicznych dla kotłowni i patomorfologii	1,17	0	1,17
	Magazyn naczyń i sprzętu kuchennego	4,54		4,54
	Magazyn żywności	26 729,21	0	26 729,21
	Apteka - magazyn główny leków	257 953,77	0	257 953,77
	Apteka - magazyn środków psychotropowych	6 580,55	0	6 580,55
	Apteka - magazyn narkotyków	2 284,76	0	2 284,76
	Apteka - magazyn środków opatrunkowych	66 746,50	0	66 746,50
	Apteka - magazyn nici chirurgicznych	4 569,38	0	4 569,38
	Apteka - magazyn środków dezynfekcyjnych	44 025,02	0	44 025,02
	Apteka - magazyn odczynników	1 752,84	0	1 752,84
	Apteka - magazyn darów	1 090 747,23	0	1 090 747,23
	Apteka - magazyn bloku operacyjnego	1 145 793,48	0	1 145 793,48
	Apteka - anestezjologia	7 010,40	0	7 010,40
	Apteka - magazyn sala hybrydowa	25 841,02	0	25 841,02
	Bank krwi	22 699,17	0	22 699,17
	Leki i materiały na oddziałach	958 459,31	0	958 459,31
			0	
2	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
3	Produkty gotowe	0	0	0
4	Towary	0	0	0
5	Zaliczki na dostawy	0	0	0
	Razem	4 049 571,44		4 049 571,44

Zaprezentowane w powyższej tabeli składniki zapasów wycenione zostały według ceny nabycia i potwierdzone spisem z natury.

Nota objaśniająca nr 12 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiła konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

3) Objasnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych

Nota objaśniająca nr 13 – należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie			
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	18 484 297,70	1 774 191,75	16 710 105,95
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 161 617,58	864 717,66	16 296 899,92
	- do 12 miesięcy	17 161 617,58	864 717,66	16 296 899,92
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
	c) inne	912 456,10	499 250,07	413 206,03
	d) dochodzone na drodze sądowej	410 224,02	410 224,02	0,00

Należności krótkoterminowe na dzień **31.12.2021 rok** zostały wykazane wg wartości netto z zachowaniem zasady ostrożności wyceny tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Struktura czasowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług z uwzględnieniem odpisów aktualizujących

Lp.	Struktura w dniach	Należności wg ksiąg	Odpis aktualizujący	Należności wg bilansu
1	do 30	16 080 546,70	0,00	16 080 546,70
2	31-90	26 045,63	0,00	26 045,63
3	91-180	105 989,27	0,00	105 989,27
4	181- 365	87 727,35	3 409,03	84 318,32
5	powyżej 365	861 308,63	861 308,63	0,00
	RAZEM	17 161 617,58	864 717,66	16 296 899,92

Nota objaśniająca nr 14 - odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności

Treść	Stan na BO 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na BZ 31.12.2021r.
			Rozwiązanie odpisu	Wykorzystanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług	653 800,59	251 419,33	99 047,64	0,00	806 172,28
Pozostałe należności	969 023,67	6 445,80	7 450,00	0,00	968 019,47
Razem	1 662 824,26	257 765,13	106 497,64	0,00	1 774 191,75

W odpisach aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług – zwiększenia w kwocie 257 865,13 zł zostały ujęte:

- odpis dotyczący należności z tytułu dostaw i usług - 251 419,33 zł.
- odpis dotyczący pobranych zaliczek - 6 445,80 zł.

W odpisach aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług – zmniejszenie w kwocie **106 497,64 zł** zostały ujęte:

- rozwiązanie odpisu – postanowienia, decyzja Prezesa Zarządu - 106 497,64 zł.

Nota objaśniająca nr 15 - należności warunkowe

W Spółce na dzień 31.12.2021 rok nie wystąpiły należności warunkowe.

Nota objaśniająca nr 16 - inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy stanowią kwotę **4 310 429,73 zł**, na którą składają się:

- środki w kasie **48 543,15 zł.**
- środki na rachunku depozyty **172 162,56 zł.**
w banku mBank,
- środki na rachunku - Projekt „Zakup nowoczesnych technologii informatycznych” w banku mBank **38 131,00 zł.**
w banku mBank
- środki na rachunku - Projekt „Nowotwór jelita grubego” **227 307,64 zł.**
w banku mBank
- środki na rachunku- Projekt „Założ dres ucisz stres” **128 351,79 zł.**
w banku mBank

- środki na rachunku- Projekt „Rozwój usług społecznych” w banku mBank **387 707,11 zł.**
- środki na rachunku- Projekt „Rak szyjki macicy” w banku mBank **68 008,32 zł.**
- środki na rachunku- Projekt „Profilaktyka uzależnień od alkoholu i innych subst. u młodzieży” w banku mBank **1 026 007,80 zł.**
- środki na rachunku – Projekt „Bezpłatna kolonoskopia” w banku mBank **37 253,58 zł.**
- środki na rachunku- Projekt „ŚCZP dla dzieci i młodzieży w Pabianicach” w banku mBank **1 727 080,23 zł.**
- środki na rachunku- Lokata Ovenait w banku mBank **311 248,37 zł.**
- środki na rachunku – Wadia w banku PKO BP S.A. **129 348,12 zł.**
- środki na rachunku – ZOL w banku PKO BP S.A. **5 212,51 zł.**
- środki na rachunku – VAT **4 067,55 zł.**

4) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 17 – kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy na dzień **31.12.2021 rok** w wysokości **69 954 900,00 zł**, który w ciągu roku obrotowego nie wykazywał zmian.

Nota objaśniająca nr 18 - Struktura własności kapitału podstawowego

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Cena udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów (w PLN)	Udział procentowy udziałów w kapitale podstawowym
1	2		3	4
Gmina Miejska Pabianice	1 399 098	50,00	69 954 900,00	100%
Razem	1 399 098		69 954 900,00	100%

5) Dane dotyczące kapitałów(funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału(funduszu) z aktualizacji wyceny

Nota objaśniająca nr 19 - 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	3 950 786,76	0,00	3 950 786,76
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00	0,00
- dopłaty	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	763 243,61	0,00	763 243,61
- pokrycie straty	763 243,61	0,00	763 243,61
- dywidendy	0,00	0,00	0,00
- zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	3 187 543,15	0,00	3 187 543,15

Nota objaśniająca nr 20 - Zmiany w stanie kapitału(funduszu)z aktualizacji wyceny

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w ciągu roku obrotowego nie wykazywał zmian i stanowi na 31.12.2021 r. wartość 0,00 zł.

Nota objaśniająca nr 21 –informacja dotycząca zdarzeń lat ubiegłych

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok są następujące:

- Korekta błędnie zaewidencjonowanych faktur oraz odsetek z lat 2013-2018 - 23 819,94 zł,
- Korekta błędnie zaewidencjonowanych kosztów w roku 2016 - /-5 228,45 zł,
- Korekta błędnie zaewidencjonowanego rozliczenia dotacji - 7 257,00 zł,
z m –ca 07/2020
- Wyksięgowanie podwójnie zaksięgowanych faktur z roku 2020 /-/1 295,40 zł.

Łączna kwota zdarzeń z lat ubiegłych ujęta 24 553,09 zł
w sprawozdaniu za rok 2021

Nota objaśniająca nr 22 – propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	24 553,09
2.	Zysk netto za rok obrotowy	1 407 364,09
3	Proponowany podział zysku	1 407 364,09
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	1 407 364,09
	b) wypłata dywidendy	0,00
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
	d) zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
	e) zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
4.	Strata netto za rok obrotowy	0,00
5.	Razem strata do pokrycia	24 553,09
6	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitał zapasowy	0,00
	b) kapitał rezerwowy	0,00
	c) kapitał podstawowy	0,00
	d) dopłaty wspólników	0,00
	e) z osiągniętego zysku w roku 2021	24 553,09
	f) z zysków lat przyszłych	0,00
7	Niepokryty/a zysk/strata	0,00

Zarząd proponuje pokrycie wyżej wymienionej straty z lat ubiegłych z osiągniętego zysku w roku 2021. Natomiast osiągnięty zysk przeznaczyć na pokrycie straty z lat ubiegłych.

6) Rezerwy na zobowiązania

Nota objaśniająca nr 23 - rezerwy i ich wykorzystanie

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Rezerwy :	1 690 392,88	719 773,46	0,00	208 267,67	2 201 898,67
a) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 410,00	0,00	0,00	0,00	6 410,00
b) świadczenia emerytalne i podobne	914 513,00	663 854,50	0,00	148 294,50	1 430 073,00

- długoterminowe	683 184,00	239 331,00	0,00	0,00	922 515,00
- krótkoterminowe	231 329,00	424 523,50	0,00	148 294,50	507 558,00
c) pozostałe	769 469,88	55 918,96	0,00	59 973,17	765 415,67
- długoterminowe	769 469,88	0,00	0,00	59 973,17	709 496,71
- krótkoterminowe	0,00	55 918,96	0,00	0,00	55 918,96
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31.12.2021 rok Spółka dokonała aktualizacji zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe.

Na dzień 31.12.2021 rok Spółka dokonała aktualizacji pozostałych rezerw i utworzyła rezerwy na zobowiązania z tytułu odsetek kwocie 55 918,96 zł.

7) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 24 – zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe - kredyty
i inne zobowiązania finansowe wg okresu wymagalności

Zobowiązania długoterminowe w tym kredyty

Lp.	Wyszczególnienie	od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	494 045,33	0,00	0,00	494 045,33
	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
	c) inne zobowiązania finansowe	494 045,33		0,00	494 045,33
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	494 045,33	0,00	0,00	494 045,33

Spółka na dzień bilansowy posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu na łączną kwotę **494 045,33 zł.**

Zobowiązania krótkoterminowe – kredyty na dzień 31.12.2021r.

Bank	Nr umowy kredytowej	Kwota kredytu krótkoterminowego
PKO BP S.A.	BKR-PLN-CBKGD-14-000009	2 676 727,04
Razem		2 676 727,04

Spółka na dzień bilansowy posiadała łączne zobowiązania z tytułu kredytów krótkoterminowych w Banku PKO BP S.A. w wysokości **2 676 727,04 zł.**

Zobowiązania krótkoterminowe – inne zobowiązania finansowe (leasing) na dzień 31.12.2021r.

Finansujący	Nr umowy leasingu	Kwota leasingu krótkoterminowego
MLEASING SP.ZO.O.	0993302017/LO/284655	43 558,37
BFF MEDFinance S.A.	17/TZ/2018	48 188,47
MLEASING SP.ZO.O.	1511382018/LO/310549	4 825,04
Prime Car Management	82675	428 763,21
		525 335,09

Spółka na dzień bilansowy posiadała łączne zobowiązania z tytułu innych zobowiązań finansowych (leasingu) krótko i długoterminowych w wyżej wymienionych firmach w wysokości **1 019 380,42 zł.**

Nota objaśniająca nr 25 – zobowiązania zabezpieczone na majątku**Ograniczenia na prawach własności środków trwałych**

Wyszczególnienie	Stan na dn. 01.01.2021r.	Stan na dn. 31.12.2021r.	Uwagi (na rzecz kogo)
1		2	3
Grunty własne	0,00	0,00	Nie dotyczy
Budynki i budowle			

Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Nie dotyczy
Środki transportu	0,00	0,00	Nie dotyczy
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	Nie dotyczy
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	Nie dotyczy
RAZEM	0,00	0,00	

Na dzień bilansowy spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Nota objaśniająca nr 26 – zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.	Stan na 31.12.2021r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	26 145 234,08	24 349 836,50
	a) kredyty i pożyczki	3 974 042,29	2 676 727,04
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	681 322,61	525 335,09
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 043 900,62	12 542 724,20
	- do 12 miesięcy	13 043 900,62	12 192 231,20
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	350 493,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	2 782 702,65	4 120 659,72
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 643 746,40	3 514 077,63
	i) inne	2 019 519,51	970 312,82
	- dotyczące działalności operacyjnej	2 019 519,51	970 312,82
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	- dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	1,22	0,00
	Razem	26 145 234,08	24 349 836,50

Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

Treść	Okres wymagalności			Razem
	do 30 dni	od 30 do 90dni	powyżej 90 dni	Stan na 31.12.2021r.
1	3	4	6	11
Zobowiązania krótkoterminowe (bez funduszy specjalnych, innych zobowiązań finansowych, kredytów i pożyczek)	19 504 566,51	1 000 178,08	643 029,78	21 147 774,37
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	19 504 566,51	1 000 178,08	643 029,78	21 147 774,37
a) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy	12 152 105,64	19 995,06	20 130,50 350 493,00	12 192 231,20 350 493,00
c) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 616 431,39	504 228,33	0,00	4 120 659,72
f) z tytułu wynagrodzeń	3 186 868,48	327 209,15	0,00	3 514 077,63
g) inne	549 161,00	148 745,54	272 406,28	970 312,82

Nota objaśniająca nr 27 – wykaz istotnych pozycji funduszy specjalnych

Spółka nie tworzyła Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Nota objaśniająca nr 28 – zobowiązania warunkowe

W spółce na dzień 31.12.2021 rok nie wystąpiły zobowiązania warunkowe o dużym ryzyku zmniejszenia aktywów.

Nota objaśniająca nr 29 – zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku

W spółce na dzień 31.12.2021 rok nie wystąpiły zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku.

8) Rozliczenia międzyokresowe dotyczące aktywów i pasywów**Nota objaśniająca nr 30 - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

W spółce na dzień 31.12.2021 rok nie wystąpiły długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Nota objaśniająca nr 31 - Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	492 471,73	1 703 267,94	1 493 490,92	702 248,75
- remonty	0,00	139 183,40	18 847,79	120 335,61
- ubezpieczenia majątkowe	419 919,40	496 867,99	505 589,11	411 198,28
- prenumeraty	839,54	2 168,98	940,54	2 067,98
- czynsze płatne z góry	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	71 712,79	1 088 909,57	968 113,48	192 508,88
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych	0,00	6,97	0,00	6,97
- naliczone odsetki od lokaty bankowej	0,00	6,97	0,00	6,97
RAZEM	492 471,73	1 727 136,91	1 493 490,92	726 117,72

Nota objaśniająca nr 32 - Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 (2+3-4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
Darowizna środków trwałych	1 232 269,82	236 774,07	253 646,99	1 215 396,90
Dotacje i dofinansowania	8 809 147,51	5 570 077,81	4 154 307,06	10 224 918,26
Czynsz dzierżawny Fresenius Nephocare Polska	1 232 495,28	0,00	335 920,80	896 574,48
NFZ niewykonanie kontraktu	8 077 056,43	0,00	2 909 348,28	5 167 708,15
Dotacje z Ministerstwa Zdrowia	0,00	327 282,84	1 078,02	326 204,82
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	987 929,31	0,00	987 929,31
RAZEM	19 350 969,04	7 122 064,03	7 654 301,15	18 818 731,92

B. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota objaśniająca nr 1 - Struktura rzeczowa przychodów

Lp.	Struktura przychodów	Kwota	
		2020	2021
	Przychody NFZ	98 035 943,02	128 604 758,90
	Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych dla osób fizycznych	1 773 632,50	1 459 030,09
	Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych dla placówek medycznych i innych podmiotów	900 608,96	576 615,71
	Przychody ze sprzedaż WSRM	4 898 646,51	0,00
	Przychody ze sprzedaży usług działalności niemedycznej	1 748 787,99	2 434 924,30
	Przychody rezydenci	0,00	2 937 124,81
	Przychody staże lekarzy i pielęgniarek	0,00	982 500,08
	Przychody dodatki do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji	0,00	166 563,41
	Przychody Programy Zdrowotne- Ministerstwo Zdrowia	0,00	323 960,00
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
I	RAZEM PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	107 357 618,98	137 485 477,30
	Darowizny otrzymane	2 025 315,46	673 266,44
	Otrzymane odszkodowania	44 955,32	143 207,14
	Refundacja kosztów absolwentów i stażystów	2 466 860,56	437 850,19
	Korekta odpisu aktualizującego - należności z tytułu operacji niefinansowych	154 883,71	102 320,87
	Rozwiązanie utworzonych rezerw na straty z tytułu operacji niefinansowych	1 436 098,16	77 247,03
	Zwroty kosztów sądowych	22 745,60	6 450,45
	Sprzedaż złomu	0,00	2 740,00
	Zwrot kosztów poniesionych na wydatki komornicze	3 069,16	5 082,24
	Dofinansowania do wynagrodzeń	210 766,45	0,00
	Dofinansowania do szkoleń	27 427,15	0,00
	Rozliczenia dotacji i dofinansowań	2 158 971,91	2 717 043,27
	Pozostałe przychody operacyjne	135 657,96	602 660,16
II	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8 686 751,44	4 767 867,79
	Przychody z tytułu odsetek zrealizowane	9 900,08	58 919,09
	Przychody z tytułu odsetek niezrealizowanych	0,00	9 882,14
	Inne przychody finansowe	25 376,05	2 153,78
III	PRZYCHODY FINANSOWE	35 276,13	70 955,01
	RAZEM :	116 079 646,55	142 324 300,10

Przychody z działalności zostały ujęte kompletnie i zarachowane do okresu roku obrotowego.

Na dzień bilansowy w Jednostce wystąpiła zmiana stanu produktów w wysokości *-/ 138 882,63 zł.*

i została ujęta w rachunku zysków i strat w poz. A.II.

Nota objaśniająca nr 2 – Struktura rzeczowa kosztów

Lp.	Struktura kosztów	Kwota	Kwota
1	2	2020	2021
	Amortyzacja	2 876 414,26	4 970 042,16
	Zużycie materiałów i energii	18 938 344,05	17 843 874,65
	Usługi obce	39 367 396,14	49 872 033,35
	Podatki i opłaty	707 680,85	535 207,35
	Wynagrodzenia	44 875 652,45	54 268 634,53
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 520 281,10	9 551 891,86
	Pozostałe koszty rodzajowe	999 099,75	741 745,34
I	RAZEM KOSZTY RODZAJOWE	116 284 868,60	137 783 429,24
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	191 337,17	643 229,93
	Odpisy aktualizujące wartość majątku	14 760,00	0,00
	Darowizny	1 061 924,27	647 320,
	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania, upomnienia	97 355,90	84 213,00
	Koszty sądowe i egzekucyjne	46 759,86	35 363,20
	Umorzone /wyksięgowane należności	144 746,20	7 366,16
	Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu działalności niefinansowej	1 048 090,32	257 036,61
	Koszty pracy rezydentów finansowane przez Ministerstwo Zdrowia	2 481 890,87	0,00
	Dofinansowanie do szkoleń	19 931,54	984,00
	Koszty pracy stażystów finansowane przez Urząd Marszałkowski	544 468,57	0,00
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania	769 469,88	77 247,03
	Zaniechane inwestycje	1 276 764,79	0,00
	Koszty zawartych ugód	0,00	31 739,50
	Pozostałe koszty- dotacje i dofinansowania	39 977,36	225 464,92
	Inne pozostałe koszty operacyjne	100 979,83	319 029,82
II	RAZEM POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7 838 456,56	2 328 998,52
	Odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	1 103,00	29 707,59
	Odsetki od pozostałych zobowiązań cywilnoprawnych	91 960,24	106 478,41
	Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych	3 529,55	0,00
	Odsetki od kredytów bankowych	52 995,97	30 807,91
	Prowizje bankowe od udzielonych kredytów	1 666,60	0,00
	Prowizje od wpłat gotówkowych	0,00	1 382,90
	Odsetki od leasingu	196 365,78	165 317,18
	Koszty finansowe - dotacje i dofinansowania	1 688,52	0,00
	Odsetki umorzone decyzją Prezesa Zarządu	0,00	3 210,35
	Rezerwa na odsetki z tytułu dostaw i usług	0,00	54 819,89
	Inne koszty finansowe	1 697,62	842,39
III	RAZEM KOSZTY FINANSOWE	351 006,28	392 566,62
	RAZEM :	124 474 331,44	140 504 994,38

Nota objaśniająca nr 3 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2021 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, nie przewiduje się również zaniechania części działalności w roku następnym.

Nota objaśniająca nr 4 - kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Na dzień bilansowy w Spółce nie wystąpiły pozycje w bilansie i rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych, w związku z tym nie było konieczności zastosowania kursów do wyceny.

C. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota objaśniająca nr 1 – Struktura środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

Lp.	Środki pieniężne	Rok		Zmiana stanu	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania nimi
		sprawozdawczy	poprzedzający		
1.	W kasie	48 543,15	115 930,43	/-67 687,28	
2.	Na rachunkach bankowych	4 261 886,58	4 925 843,27	/-663 956,69	301 510,68

Jednostka na dzień bilansowy posiada środki o ograniczonej możliwości dysponowania nimi, dotyczące:

- środki na rachunku depozyty w mBank **172 162,56 zł.**
- środki na rachunku – wadła w banku PKO BP S.A. **129 348,12 zł.**

Nota objaśniająca nr 2- Inne korekty

W innych korektach wykazano korekty dotyczące błędów z lat ubiegłych oraz likwidacja środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 3 - Wyjaśnienie przyczyn różnic między zmianami stanów: rezerw, zapasów, należności, zobowiązań, rozliczeń międzyokresowych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie

Lp.	Zmiana stanu	Kwota zmiany wykazanej			Uzasadnienie różnicy
		w rachunku przepływów	w bilansie	różnica	
1.	Rezerw	511 505,79	511 505,79	0,00	nie dotyczy
2.	Zapasów	-1 680 668,23	- 1 680 668,23	0,00	nie dotyczy
3.	Należności	902 224,82	902 224,82	0,00	nie dotyczy
4.	Zobowiązań	-900 975,31	-342 094,81	-558 880,50	Zmniejszenie o zobowiązania inwestycyjne
5.	Rozliczeń międzyokresowych	-2 327 499,39	-765 883,11	-1 561 616,28	Zmniejszenie o dotacje i darowizny

Nota objaśniająca nr 4 – informacja dotycząca innych wpływów finansowych

W ciągu roku obrotowego do Spółki wpłynęły kwoty dotyczące dotacji do inwestycji na łączną kwotę **1.368.592,11 złotych**.

D. Pozostałe informacje

- 1) Spółka nie udzielała w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy żadnych pożyczek, gwarancji lub poręczeń.
- 2) Spółka posiada kredyt odnawialny w ramach limitu kredytowego w kwocie **5 000 000,00 złotych (słownie: pięć milionów złotych)** na rachunku obrotowym z **Bankiem PKO BP S.A.**, którego zabezpieczeniem jest zastaw rejestrowy na wierzytelności z umów zawartych z NFZ.
- 3) Spółka podpisała w roku 2020 umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2021 z Biurem Audytorskim Prowizja Sp. z o. o. reprezentowanym przez Mirosława Kowalewskiego- Prokurenta.
- 4) Informacja o sprawach osobowych oraz wynagrodzeniu za badanie rocznego sprawozdania finansowego.

a) **Przeciętne zatrudnienie w spółce w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia tabela.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2021</i>	<i>Kobiety</i>	<i>Mężczyźni</i>	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2020</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Pracownicy ogółem	597	489	108	615
Lekarze medycyny	114	63	51	109
Lekarze stomatolodzy	2	2	0	2
Stomatologia	8	8	0	10
Psycholodzy	3	3	0	2
Fizjoterapeuci	24	20	4	23
Laboranci	24	24	0	24
Technicy rtg	19	15	4	17
Sekretarki	24	24	0	24
Rejestratorki	16	16	0	15
Pielęgniarki	164	163	1	180
Położne	13	13	0	13
Instruktorzy terapii zajęciowej	2	2	0	2
Farmaceuci	9	9	0	8
Sanitariusze	33	29	4	39
Gipsiarze	4	0	4	3
Sterylizatorzy	7	7	0	8
Pracownicy socjalni	2	2	0	2
Administracja	65	49	16	66
Obsługa	21	0	21	24
Logopedzi	1	1	0	1
Ratownicy medyczni	3	2	1	5
Pracownik kuchni	17	15	2	17
Opiekunowie medyczni	19	19	0	19
Salowi	3	3	0	2

b) **Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów spółki**

- 1) Wynagrodzenia Rady Nadzorczej - **137 618,01 zł.**
- 2) Wynagrodzenie Zarząd - **263 927,92 zł.**

c) **Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:**

- 1) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – **8.100,00 zł netto,**
- 2) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
- 3) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
- 4) pozostałe usługi – nie wystąpiły.

E. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych zostały opisane w części A, pkt. 4 nota objaśniająca nr 21 i ujęte w sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby wpływ na ocenę sytuacji, a które nie spowodowały zmian w sprawozdaniu finansowym.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Nie dokonano zmian w zakresie metod wyceny, jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

F. Informacje o połączeniu z inną jednostką

W okresie obrotowym nie wystąpiło połączenie z inną jednostką.

G. Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuacji działalności, hasłowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

Niniejszym w świetle posiadanych informacji oświadczamy, iż nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

H. Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

1. Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy *Pabianickiego Centrum Medycznego Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością*.
2. Oświadczamy, że niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości:
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa,
 - przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spółki informacje i objaśnienia.

I. Ustalenia końcowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawarte są na stronach od 2 do 23 kolejno ponumerowanych.

Sporządzono,

Łódź, dnia 09.05.2022 rok