



GRUPA NOWY SZPITAL

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Dla Wspólników Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sporządzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r., poz. 351, z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w następującej kolejności:

	Strona
<i>Wprowadzenie</i>	3
<i>BILANS</i>	12
<i>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</i>	14
<i>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</i>	15
<i>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</i>	16
<i>PODATEK DOCHODOWY</i>	17
<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia</i>	22

Wprowadzenie

1. Informacje o Spółce

- a) Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała w 13.03.2008 r. Siedzibą Spółki jest 32-300 Olkusz , ul. 1000-lecia 13 .
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000310871 . Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 01.08.2008 r.
- c) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są wykazane na poniższej liście Polskiej Klasyfikacji Działalności.
 - PKD 86.10.Z Działalność szpitala!
- d) Zgodnie umową/statutem, czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Norbert Kibański - Prezes Zarządu
 - Jadwiga Pięta Pietrzyk - Członek Zarządu
- f) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- c) W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki ze spółką.
- d) W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

3. Ważniejsze zasady rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

- metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
- ustalenia wyniku finansowego
- ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów nie jest amortyzowane
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5 % - 5 %
- urządzenia techniczne i maszyny 7 % - 33 %
- środki transportu 20 %
- środki transportu specjalistycznego 14 %
- pozostałe środki trwałe 20 % - 25 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje 20 %

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie podlegają amortyzacji.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej poniżej 3.500,00 tysięcy złotych amortyzowane są jednorazowo w dacie ich przyjęcia.

Leasing

W zakresie ujmowania i wyceny umów o leasing, najem i dzierżawę Spółka stosuje regulacje zawarte w art 3 ust 4 ustawy o rachunkowości.

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy.

Oplaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Leasing finansowy

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, gdzie Spółka jako korzystający ponosi zasadniczo wszystkie ryzyka i czerpie zasadniczo wszystkie korzyści związane z prawem własności, klasyfikowany jest jako leasing finansowy. Leasing finansowy jest aktywowany z chwilą rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej aktywa objętego leasingiem i aktualnej wartości minimalnych opłat z tytułu leasingu.

Każda opłata z tytułu leasingu jest alokowana między zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowe) i koszty finansowe (część odsetkowa). Podział przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, zgodnie z którą część odsetkowa opłaty leasingowej zostaje rozłożona w taki sposób na poszczególne okresy, aby stopa procentowa w stosunku do salda zobowiązania z tytułu leasingu finansowego była w każdym z okresów stała.

Rzeczowe aktywa trwałe używane w ramach leasingu finansowego podlegają amortyzacji przez krótszy z dwóch okresów: okres użytkowania składnika majątku lub okres trwania leasingu.

Inwestycje

Inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe, inne niż nieruchomości, wartości niematerialne i prawne oraz aktywa finansowe, wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża pozostałe koszty operacyjne.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

a) „pożyczki udzielone i należności własne”, do których zalicza się np. pożyczki – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczonych i instrumentów zabezpieczających zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczonych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Inwestycje krótkoterminowe, inne niż aktywa finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Rozchód zapasów dokonywany jest wg metody FIFO.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.

Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

Kapitał (fundusz) własny

Kapitał (fundusz) zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na kapitał (fundusz) podstawowy i prezentowane w aktywach Spółki.

Kapitały własne powstałe z zamiany dłużnych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek na udziały, wykazywane są w wartości nominalnej tych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek, po uwzględnieniu niezamortyzowanego dyskonta lub premii, odsetek naliczonych i niezapłaconych do dnia zamiany, które nie będą wypłacone, nie zrealizowanych różnic kursowych oraz skapitalizowanych kosztów emisji.

Udziały własne wycenia się w cenie nabycia i prezentuje w aktywach Spółki.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy i z art. 92 Kodeksu pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarusza;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

W zakresie ujmowania, prezentacji i wyceny rezerw Spółka stosuje regulacje zawarte w art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązań z tyt. dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

W zakresie ujmowania, prezentacji i wyceny rozliczeń międzyokresowych kosztów Spółka stosuje regulacje zawarte w art. 39 ust. 2 -2a ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następujących okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych; • ujemną wartość firmy.

Podatek dochodowy odroczony

W zakresie ujmowania, wyceny i prezentacji podatku dochodowego bieżącego i odroczonego Spółka stosuje regulacje zawarte w art. 37 ustawy o rachunkowości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego przez jednostki powiązane, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty przez jednostki powiązane, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Uznawanie przychodu

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Przychody z tytułu usług świadczonych na podstawie umów z NFZ opartych o ryczałt rozpoznawane są zgodnie z upływem czasu na który umowa ryczałtowa została zawarta w okresach miesięcznych. Przychody z tytułu umów rozliczanych za wykonane świadczenia rozpoznawane są po wykonaniu świadczeń potwierdzonym przez NFZ w cyklach miesięcznych. Przychody z tytułu świadczenia usług są ujmowane w momencie wykonania usługi wg ceny wynikającej z umowy lub kontraktu.

W przypadku wykonania usługi medycznej w wysokości wyższej od kontraktu (tzw. nadwykonania) wartość ta ujmowana jest w przychodach w wielkości wiarygodnie oszacowanej tylko po zatwierdzeniu nadwykonań przez NFZ.

Wynik finansowy ustalany jest przez sporządzanie rachunku zysków i strat metodą porównawczą.

a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

c) W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki ze spółką.

d) W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

-
-

BILANS

Bilans	Noty	31.12.2020	31.12.2019
		PLN	PLN
AKTYWA RAZEM		34 696 455,33	28 144 329,89
A. Aktywa trwałe		17 776 832,04	12 864 993,77
Wartości niematerialne i prawne		236 877,39	311 278,49
Inne wartości niematerialne i prawne		236 877,39	311 278,49
Rzeczowe aktywa trwałe		12 112 436,06	11 227 998,89
Środki trwałe		11 421 462,25	10 802 278,90
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 982 642,02	6 610 576,57
- Urządzenia techniczne i maszyny		541 141,73	567 416,71
- Środki transportu		18 200,00	10 940,62
- Inne środki trwałe		4 879 478,50	3 613 345,00
Środki trwałe w budowie		690 973,81	425 719,99
Należności długoterminowe		179 211,45	-
Od jednostek powiązanych		33 600,00	-
Od pozostałych jednostek		145 611,45	-
Inwestycje długoterminowe		3 646 410,87	356 965,39
Długoterminowe aktywa finansowe		3 646 410,87	356 965,39
w jednostkach powiązanych		3 408 290,67	121 700,14
- udziały lub akcje		300,00	300,00
- udzielone pożyczki		3 407 990,67	120 526,03
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	874,11
w pozostałych jednostkach		238 120,20	235 265,25
- udziały lub akcje		250,00	250,00
- udzielone pożyczki		19 437,05	19 437,05
- inne długoterminowe aktywa finansowe		218 433,15	215 578,20
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 601 896,27	968 751,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 489 293,00	968 751,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		112 603,27	-
B. Aktywa obrotowe		16 919 623,29	15 279 336,12
Zapasy		1 180 185,17	834 559,61
Materiały		1 171 110,17	834 559,61
Zaliczki na dostawy i usługi		9 075,00	-
Należności krótkoterminowe		10 354 230,77	7 438 568,48
Należności od jednostek powiązanych		14 775,28	54 075,44
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		14 775,28	20 475,44
- do 12 miesięcy		14 775,28	20 475,44
Inne		-	33 600,00
Należności od pozostałych jednostek		10 339 455,49	7 384 493,04
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		10 118 216,83	6 843 822,15
- do 12 miesięcy		10 118 216,83	6 843 822,15
Inne		221 238,66	540 670,89
Inwestycje krótkoterminowe		5 177 537,14	6 706 257,89
Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 177 537,14	6 706 257,89
w jednostkach powiązanych		513 294,94	61 296,30
- udzielone pożyczki		513 294,94	60 422,19
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	874,11
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 664 242,20	6 644 961,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 164 242,20	5 444 961,59
- inne środki pieniężne		2 500 000,00	1 200 000,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		207 670,21	299 950,14
PASYWA RAZEM		34 696 455,33	28 144 329,89
A. Kapitał (fundusz) własny		10 453 506,85	8 815 576,16
Kapitał (fundusz) podstawowy		50 000,00	50 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		8 765 576,16	8 245 163,47

Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

13

Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	(2 083 060,72)
Zysk (strata) netto	1 637 930,69	2 603 473,41
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 242 948,48	19 328 753,73
Rezerwy na zobowiązania	6 437 477,93	4 403 853,62
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 565,00	3 965,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 245 436,00	4 309 642,03
- długoterminowa	2 838 086,00	2 601 677,00
- krótkoterminowa	1 407 350,00	1 707 965,03
Pozostałe rezerwy	2 185 476,93	90 246,59
- krótkoterminowe	2 185 476,93	90 246,59
Zobowiązania długoterminowe	49 664,82	69 337,45
Wobec pozostałych jednostek	49 664,82	69 337,45
- Inne zobowiązania finansowe	32 358,72	69 337,45
- Inne	17 306,10	-
Zobowiązania krótkoterminowe	9 017 040,95	9 799 158,39
Wobec jednostek powiązanych	133 460,16	204 132,19
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133 460,16	204 132,19
- do 12 miesięcy	133 460,16	204 132,19
Wobec pozostałych jednostek	8 765 530,97	9 582 722,15
Inne zobowiązania finansowe	55 894,46	58 720,99
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 403 721,32	6 867 632,55
- do 12 miesięcy	5 403 721,32	6 867 632,55
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 697 010,04	1 289 736,21
Z tytułu wynagrodzeń	1 361 541,24	1 110 216,19
Inne	247 363,91	256 416,21
Fundusze specjalne	118 049,82	12 304,05
Rozliczenia międzyokresowe	8 738 764,78	5 056 404,27
Inne rozliczenia międzyokresowe	8 738 764,78	5 056 404,27
- długoterminowe	6 059 543,35	4 360 291,55
- krótkoterminowe	2 679 221,43	696 112,72

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Noty	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
		PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		72 638 518,91	67 771 888,69
- od jednostek powiązanych		-	4 671,81
Przychody netto ze sprzedaży produktów		72 638 518,91	67 767 216,88
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	4 671,81
B. Koszty działalności operacyjnej		71 668 056,80	65 771 429,56
Amortyzacja		2 037 668,22	1 852 276,27
Zużycie materiałów i energii		9 203 655,15	7 590 108,07
Usługi obce		39 394 150,70	34 665 735,45
Podatki i opłaty, w tym:		147 050,46	144 140,31
Wynagrodzenia		17 686 820,87	18 621 814,39
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 928 203,05	2 571 370,20
- emerytalne		1 241 904,71	1 321 479,37
Pozostałe koszty rodzajowe		270 508,35	320 766,92
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	5 217,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		970 462,11	2 000 459,13
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 617 924,96	1 596 232,98
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		569,12	-
Dotacje		1 433 486,11	1 499 001,07
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		23 277,85	29 410,47
Inne przychody operacyjne		160 591,88	67 821,44
E. Pozostałe koszty operacyjne		181 487,62	374 740,27
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 299,86	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		24 639,52	12 834,41
Inne koszty operacyjne		154 548,24	361 905,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 406 899,45	3 221 951,84
G. Przychody finansowe		103 576,99	138 452,01
Odsetki, w tym:		102 411,51	136 421,37
- od jednostek powiązanych		95 257,94	2 135,89
Inne		1 165,48	2 030,64
H. Koszty finansowe		112 100,75	104 591,44
Odsetki, w tym:		112 100,75	104 591,44
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)		2 398 375,69	3 255 812,41
K. Odpis wartości firmy		-	-
L. Odpis ujemnej wartości firmy		-	-
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-	-
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)		2 398 375,69	3 255 812,41
O. Podatek dochodowy		760 445,00	652 339,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
R. Zyski (straty) mniejszości		-	-
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)		1 637 930,69	2 603 473,41

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Noty	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
		PLN	PLN
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		8 815 576,16	6 212 102,75
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów		8 815 576,16	6 212 102,75
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		50 000,00	50 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		50 000,00	50 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		8 245 163,47	8 245 163,47
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		520 412,69	-
zwiększenie z tytułu		520 412,69	-
- z podziału zysku (ustawowo)		520 412,69	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		8 765 576,16	8 245 163,47
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		(2 083 060,72)	(5 631 750,01)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	3 548 689,29
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	3 548 689,29
zmniejszenie z tytułu		-	3 548 689,29
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego		-	-
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe		-	3 548 689,29
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		(2 083 060,72)	(5 631 750,01)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		(2 083 060,72)	(5 631 750,01)
zwiększenie z tytułu		2 603 473,41	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		2 603 473,41	-
zmniejszenie z tytułu		520 412,69	(3 548 689,29)
- inne		520 412,69	(3 548 689,29)
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-	(2 083 060,72)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-	(2 083 060,72)
Wynik netto		1 637 930,69	2 603 473,41
zysk netto		1 637 930,69	2 603 473,41
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		10 453 506,85	8 815 576,16
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		10 453 506,85	8 815 576,16

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych - metoda pośrednia	Noty	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
		PLN	PLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto		1 637 930,69	2 603 473,41
Korekty razem		2 893 788,81	2 278 621,94
Amortyzacja		2 037 668,22	1 852 276,27
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(98 112,89)	(16 373,51)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 730,74	-
Zmiana stanu rezerw		2 033 624,31	(495 906,71)
Zmiana stanu zapasów		(345 625,56)	(207 041,90)
Zmiana stanu należności		(2 382 207,74)	580 834,63
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(1 494 783,44)	418 183,28
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		3 141 495,17	146 649,88
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		4 531 719,50	4 882 095,35
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		98 112,89	824 125,21
Z aktywów finansowych, w tym:		98 112,89	824 125,21
w pozostałych jednostkach		98 112,89	824 125,21
– odsetki		98 112,89	16 373,51
– inne wpływy z aktywów finansowych		-	807 751,70
Wydatki		6 590 879,15	1 646 864,33
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 849 435,03	1 470 012,17
Na aktywa finansowe, w tym:		3 741 444,12	176 852,16
w jednostkach powiązanych		3 738 589,17	176 852,16
– nabycie aktywów finansowych		-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe		3 738 589,17	176 852,16
w pozostałych jednostkach		2 854,95	-
– nabycie aktywów finansowych		2 854,95	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		(6 492 766,26)	(822 739,12)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wydatki		19 672,63	184 504,85
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		19 672,63	184 504,85
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		(19 672,63)	(184 504,85)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		(1 980 719,39)	3 874 851,38
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		(1 980 719,39)	3 874 851,38
Środki pieniężne na początek okresu		6 644 961,59	2 770 110,21
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym		4 664 242,20	6 644 961,59
– o ograniczonej możliwości dysponowania		118 049,82	12 304,05

PODATEK DOCHODOWY

	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020
	Wartość łączna PLN	z zysków kapitałowych PLN	z innych źródeł przychodów PLN	Art.	Ust.	Pkt.	Litera	Wartość łączna PLN	z zysków kapitałowych PLN	z innych źródeł przychodów PLN	01.2019 - 12.2019	z zysków kapitałowych PLN	z innych źródeł przychodów PLN
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 398 376,00							3 255 812,00					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	928 134,00		928 134,00					1 883 612,00					1 883 612,00
wartości otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy lub praw, a także wartości innych nieodpłatnych lub częściowo odpłatnych świadczeń finansowanych lub współfinansowanych ze środków budżetu państwa, jednostek samorządu terytorialnego, ze środków agencji rządowych, agencji wykonawczych lub ze środków pochodzących od rządów państw obcych, organizacji międzynarodowych lub międzynarodowych instytucji finansowych, w ramach rządowych programów	904 856,00		904 856,00				22						1 048 171,00

Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

odpisów aktualizujących, z tym że kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej części należności, która była uprzednio zaliczona na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2a pkt 1;	23 278,00	-	23 278,00	16	835 441,00	-	835 441,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	17 064,00	-	17 064,00		2 489,00	-	2 489,00
Naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	17 064,00	-	17 064,00	12	2 489,00	-	2 489,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1 377 140,00	-	1 377 140,00		-	-	-
otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe	1 377 140,00	-	1 377 140,00	12	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 202 821,00	-	1 202 821,00		1 449 436,00	-	1 449 436,00

Nowy Szpital w Olkszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

odpisów z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a–16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie tych środków lub wartości niematerialnych i prawnych, odliczonym od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwróconym podatnikowi w jakiegokolwiek formie;	-	910 850,00	16	-	1 046 546,00	-	1 046 546,00
910 850,00							
wydatków na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych oraz spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 pkt 1, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnionych funkcji; (ubezpieczenie członków Zarządu)	-	14 407,00	16	-	18 133,00	-	18 133,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniami zobowiązań wierzycielności odpisanych jako przedawnione	-	51 065,00	16	-	33 897,00	-	33 897,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	-	24 640,00	16	-	80,00	-	80,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	-	14 971,00	16	-	9,00	-	9,00
odpisów aktualizujących wartość należności	-	78 714,00	16	-	82 412,00	-	82 412,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	-	-	16	-	12 754,00	-	12 754,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	-	-	16	-	5 129,00	-	5 129,00
3 232,00	-	3 232,00	16	-	19 503,00	-	19 503,00

Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

20

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	104 942,00	-	104 942,00	-	230 973,00	230 973,00
F. Koszty nieuwznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 438 578,00	-	3 438 578,00	-	933 113,00	933 113,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	9 838,00	-	9 838,00	16	18 881,00	18 881,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	851 846,00	-	851 846,00	16	470 627,00	470 627,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	545 879,00	-	545 879,00	16	209 345,00	209 345,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	2 031 015,00	-	2 031 015,00	15	234 260,00	234 260,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	743 363,00	-	743 363,00	-	677 439,00	677 439,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	470 627,00	-	470 627,00	15	231 645,00	231 645,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	209 345,00	-	209 345,00	15	425 617,00	425 617,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	63 391,00	-	63 391,00	-	20 176,00	20 176,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 728 354,00	-	-	-	3 074 822,00	3 074 822,00
K. Podatek dochodowy	1 278 387,00	-	-	-	584 216,00	584 216,00

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Połączenie jednostki powiązanej

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie spółek

2. Zagrożenie kontynuacji działalności jednostek powiązanych

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności

Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

23

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

3. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how - Zaliczka na WNIP	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Wartość brutto na 01.01.2020	-	-	-	-	1 434 689,49	-	1 434 689,49
Zwiększenia:	-	-	-	-	156 813,59	-	156 813,59
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	156 813,59	-	156 813,59
Wartość brutto na 31.12.2020	-	-	-	-	1 591 503,08	-	1 591 503,08
Umorzenie na 01.01.2020	-	-	-	-	1 123 411,00	-	1 123 411,00
Zwiększenia:	-	-	-	-	231 214,69	-	231 214,69
- amortyzacja	-	-	-	-	231 214,69	-	231 214,69
Umorzenie na 31.12.2020	-	-	-	-	1 354 625,69	-	1 354 625,69
Wartość księgowa netto na 01.01.2020	-	-	-	-	311 278,49	-	311 278,49
Wartość księgowa netto na 31.12.2020	-	-	-	-	236 877,39	-	236 877,39

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Nowy Szpital w Olszynie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

24

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how - Zaliczka na WNIP	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Wartość brutto na 01.01.2019	-	-	-	-	1 168 511,18	-	1 168 511,18
Zwiększenia:	-	-	-	-	266 178,31	-	266 178,31
- nabycie	-	-	-	-	55 256,39	-	55 256,39
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	210 921,92	-	210 921,92
Wartość brutto na 31.12.2019	-	-	-	-	1 434 689,49	-	1 434 689,49
Umorzenie na 01.01.2019	-	-	-	-	1 063 528,07	-	1 063 528,07
Zwiększenia:	-	-	-	-	59 882,93	-	59 882,93
- amortyzacja	-	-	-	-	59 882,93	-	59 882,93
Umorzenie na 31.12.2019	-	-	-	-	1 123 411,00	-	1 123 411,00
Wartość księgowa netto na 01.01.2019	-	-	-	-	104 983,11	-	104 983,11
Wartość księgowa netto na 31.12.2019	-	-	-	-	311 278,49	-	311 278,49

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

4. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na 01.01.2020	-	-	9 368 471,12	1 262 558,98	29 887,30	11 880 724,56	425 719,99	22 967 361,95
Zwiększenia:	-	-	4 636,01	107 984,08	21 000,00	2 458 064,12	3 013 751,62	5 605 435,83
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	4 636,01	107 984,08	21 000,00	2 458 064,12	3 013 751,62	5 605 435,83
Zmniejszenia:	-	-	-	-	18 287,54	-	2 748 497,80	2 766 785,34
- rozchód	-	-	-	-	18 287,54	-	-	18 287,54
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	2 748 497,80	2 748 497,80
Wartość brutto na 31.12.2020	-	-	9 373 107,13	1 370 543,06	32 599,76	14 338 788,68	690 973,81	25 806 012,44
Umorzenie na 01.01.2020	-	-	2 757 894,55	695 142,27	18 946,68	8 267 379,56	-	11 739 363,06
Zwiększenia:	-	-	632 570,56	134 259,06	4 506,88	1 191 930,62	-	1 963 267,12
- amortyzacja	-	-	632 570,56	134 259,06	4 506,88	1 191 930,62	-	1 963 267,12
Zmniejszenia:	-	-	-	-	9 053,80	-	-	9 053,80
- rozchód	-	-	-	-	9 053,80	-	-	9 053,80
Umorzenie na 31.12.2020	-	-	3 390 465,11	829 401,33	14 399,76	9 459 310,18	-	13 693 576,38
Wartość księgowa netto na 01.01.2020	-	-	6 610 576,57	567 416,71	10 940,62	3 613 345,00	425 719,99	11 227 998,89
Wartość księgowa netto na 31.12.2020	-	-	5 982 642,02	541 141,73	18 200,00	4 879 478,50	690 973,81	12 112 436,06

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Nowy Szpital w Olkuszku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

26

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Wartość brutto na 01.01.2019	-	-	6 715 261,47	1 069 217,18	21 599,76	10 763 966,90	3 193 482,78	21 763 528,09
Zwiększenia:	-	-	2 731 294,77	193 341,80	8 287,54	1 116 757,66	174 453,90	4 224 135,67
- nabycie	-	-	-	193 341,80	8 287,54	1 116 757,66	174 453,90	1 492 840,90
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	2 731 294,77	-	-	-	-	2 731 294,77
Zmniejszenia:	-	-	78 085,12	-	-	-	2 942 216,69	3 020 301,81
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	78 085,12	-	-	-	2 942 216,69	3 020 301,81
Wartość brutto na 31.12.2019	-	-	9 368 471,12	1 262 558,98	29 887,30	11 880 724,56	425 719,99	22 967 361,95
Umorzenie na 01.01.2019	-	-	2 181 685,89	587 647,77	16 966,54	7 160 669,52	-	9 946 969,72
Zwiększenia:	-	-	576 208,66	107 494,50	1 980,14	1 106 710,04	-	1 792 393,34
- amortyzacja	-	-	576 208,66	107 494,50	1 980,14	1 106 710,04	-	1 792 393,34
Umorzenie na 31.12.2019	-	-	2 757 894,55	695 142,27	18 946,68	8 267 379,56	-	11 739 363,06
Wartość księgowa netto na 01.01.2019	-	-	4 533 575,58	481 569,41	4 633,22	3 603 297,38	3 193 482,78	11 816 558,37
Wartość księgowa netto na 31.12.2019	-	-	6 610 576,57	567 416,71	10 940,62	3 613 345,00	425 719,99	11 227 998,89

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2020	2019
	PLN	PLN
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	3 013 751,62	1 548 097,29
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	156 813,59	55 256,39
Nabycie środków trwałych, w tym:	2 591 684,21	1 411 960,91
Środki trwałe w budowie	265 253,82	80 879,99
Koszty planowane na okres następny	22 123 218,08	7 969 398,27
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	131 555,50	19 174,50
Nabycie środków trwałych, w tym:	9 379 162,02	791 500,00
Środki trwałe w budowie	12 612 500,56	7 158 723,77

6. Środki trwałe – według tytułów własności

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Środki trwałe własne w wartości netto	11 312 869,40	10 642 800,04
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego w wartości netto	108 592,85	159 478,86
Razem środki trwałe netto	11 421 462,25	10 802 278,90
	11 421 462,25	10 802 278,90

Bilansowa wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 0,00 PLN.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

7. Pozostałe przychody operacyjne

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	569,12	-
Dotacje	1 433 486,11	1 499 001,07
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 277,85	29 410,47
Inne przychody operacyjne	160 591,88	67 821,44
Otrzymane darowizny	122 173,42	7 054,28
Otrzymane odszkodowania / kary umowne	-	22 960,03
Przychody z tytułu otrzymanych środków trwałych	3 643,13	10 957,69
Nadwyżki z inwentaryzacji	938,89	-
Pozostałe	33 836,44	26 849,44
Pozostałe przychody operacyjne razem	1 617 924,96	1 596 232,98

8. Pozostałe koszty operacyjne

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 299,86	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 639,52	12 834,41
Inne koszty operacyjne	154 548,24	361 905,86
Koszty postępowania spornego	56 642,92	36 296,57
Zapłacone kary i odszkodowania	78 714,22	82 412,19
Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji	1 250,27	-
Pozostałe	17 940,83	243 197,10
Pozostałe koszty operacyjne razem	181 487,62	374 740,27

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

9. Przychody finansowe

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Odsetki uzyskane od pożyczek, w tym:	95 257,94	2 675,89
- od jednostek powiązanych:	95 257,94	2 135,89
<i>od jednostek zależnych</i>	95 257,94	2 135,89
- od pozostałych jednostek	-	540,00
Pozostałe odsetki uzyskane, w tym:	7 153,57	133 745,48
- od pozostałych jednostek	7 153,57	133 745,48
Inne	1 165,48	2 030,64
Przychody z tytułu udzielonych jednostkom powiązanim poręczeń i gwarancji	<u>1 165,48</u>	<u>2 030,64</u>
Przychody finansowe razem	<u>103 576,99</u>	<u>138 452,01</u>

10. Koszty finansowe

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Pozostałe odsetki, w tym:	112 100,75	104 591,44
- dla pozostałych jednostek	<u>112 100,75</u>	<u>104 591,44</u>
Koszty finansowe razem	<u>112 100,75</u>	<u>104 591,44</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

11. Inwestycje długoterminowe

	Nieruchomości		Wartości niematerialne i prawne		Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2020	-	-	-	356 965,39	-	-	356 965,39	-	-	356 965,39
Zwiększenia	-	-	-	3 560 634,11	-	-	3 560 634,11	-	-	3 560 634,11
- nabycie	-	-	-	3 560 634,11	-	-	3 560 634,11	-	-	3 560 634,11
Zmniejszenia	-	-	-	271 188,63	-	-	271 188,63	-	-	271 188,63
- sprzedaż	-	-	-	271 188,63	-	-	271 188,63	-	-	271 188,63
Stan na 31.12.2020	-	-	-	3 646 410,87	-	-	3 646 410,87	-	-	3 646 410,87

	Nieruchomości		Wartości niematerialne i prawne		Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2019	-	-	-	1 047 022,64	-	-	1 047 022,64	-	-	1 047 022,64
Zwiększenia	-	-	-	121 066,03	-	-	121 066,03	-	-	121 066,03
- nabycie	-	-	-	120 526,03	-	-	120 526,03	-	-	120 526,03
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	-	540,00	-	-	540,00	-	-	540,00
Zmniejszenia	-	-	-	811 123,28	-	-	811 123,28	-	-	811 123,28
- sprzedaż	-	-	-	3 371,58	-	-	3 371,58	-	-	3 371,58
- likwidacja	-	-	-	807 751,70	-	-	807 751,70	-	-	807 751,70
Stan na 31.12.2019	-	-	-	356 965,39	-	-	356 965,39	-	-	356 965,39

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

12. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych			Zmiana stanu odpisów aktualizujących w długoterminowych aktywów finansowych				
	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Zmniejszenia PLN	Stan na 31.12.2020 PLN	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Zmniejszenia PLN	Stan na 31.12.2020 PLN
Długoterminowe aktywa finansowe	356 965,39	3 560 634,11	271 188,63	3 646 410,87	-	-	-	-
w jednostkach powiązanych	121 700,14	3 557 779,16	271 188,63	3 408 290,67	-	-	-	-
- udziały lub akcje	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
Ratownictwo Medyczne Sp. z o.o.	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	120 526,03	3 557 779,16	270 314,52	3 407 990,67	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	874,11	-	874,11	-	-	-	-	-
w pozostałych jednostkach	235 265,25	2 854,95	-	238 120,20	-	-	-	-
- udziały lub akcje	250,00	-	-	250,00	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	19 437,05	-	-	19 437,05	-	-	-	-
Razem	356 965,39	3 560 634,11	271 188,63	3 646 410,87	-	-	-	-

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

13. Zapasy

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Materiały	1 171 110,17	834 559,61
Zaliczki na dostawy	9 075,00	-
Razem	1 180 185,17	834 559,61
Razem	1 180 185,17	834 559,61

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

14. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Stan na 01.01.2020 PLN	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2020 PLN
		Zwiększenia PLN	Wykorzystanie Rozwiązanie PLN	
Należność z tytułu pożyczek od jednostek powiązanych	177 596,51	-	-	177 596,51
Należność z tytułu odsetek od pożyczek od jednostek powiązanych	17 495,40	-	-	17 495,40
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	85 408,33	23 277,85	-	62 130,48
Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	280 500,24	23 277,85	-	257 222,39

Rodzaj należności	Stan na 01.01.2019 PLN	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2019 PLN
		Zwiększenia PLN	Wykorzystanie Rozwiązanie PLN	
Należność z tytułu pożyczek od jednostek powiązanych	177 596,51	-	-	177 596,51
Należność z tytułu odsetek od pożyczek od jednostek powiązanych	17 495,40	-	-	17 495,40
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	72 653,92	82 278,55	69 524,14	85 408,33
Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	267 745,83	82 278,55	69 524,14	280 500,24

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

15. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 489 293,00	968 751,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym <należy podać rozbięcie>:	112 603,27	-
- koszty remontów	112 603,27	-
	<u>1 601 896,27</u>	<u>968 751,00</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	167 526,99	298 524,12
Oprogramowanie antywirusowe	1 333,84	-
Inne	38 809,38	1 426,02
- poręczenia, gwarancje od jednostek powiązanych	-	1 426,02
- pozostałe	38 809,38	-
	<u>207 670,21</u>	<u>299 950,14</u>
	<u>1 809 566,48</u>	<u>1 268 701,14</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

16. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na 31 grudnia 2020 r. składał się z równych, i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

Na 31 grudnia 2020 r. udziałowcami Spółki byli:

Nazwa {udziałowca }	Seria	Liczba posiadanych {udziałów}	Ilość głosów	Cena emisyjna udziałów	Wartość nominalna posiadanych {udziałów}		Udział w kapitale podstawowym
					PLN	PLN	
Grupa Nowy Szpital Holding S.A.	-	700,00	700,00	50,00	35 000,00	70,00	
Powiat Olkusi	-	300,00	300,00	50,00	15 000,00	30,00	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
		<u>1 000,00</u>	<u>1 000,00</u>		<u>50 000,00</u>	<u>100,00</u>	

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

17. Rezerwy na zobowiązania

	Stan na 01.01.2020		Utworzone		Wykorzystane		Rozwiązane		Stan na 31.12.2020	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 965,00		2 600,00		-		-		6 565,00	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne: długoterminowe	4 309 642,03		238 985,00		-		303 191,03		4 245 436,00	
- rezerwa na odprawy emerytalne	2 601 677,00		236 409,00		-		-		2 838 086,00	
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 092 116,00		136 769,00		-		-		1 228 885,00	
- rezerwa na odprawy rentowe	13 734,00		270,00		-		-		14 004,00	
- rezerwa na odprawy pośmiertne	104 284,00		11 470,00		-		-		115 754,00	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 391 543,00		87 900,00		-		-		1 479 443,00	
krótkoterminowe	1 707 965,03		2 576,00		-		303 191,03		1 407 350,00	
- rezerwa na odprawy emerytalne	365 187,00		-		-		42 726,00		322 461,00	
- rezerwa na odprawy rentowe	3 181,00		84,00		-		-		3 265,00	
- rezerwa na odprawy pośmiertne	17 578,00		2 492,00		-		-		20 070,00	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	341 346,00		-		-		21 670,00		319 676,00	
- rezerwa na urlopy	980 673,03		-		-		238 795,03		741 878,00	
Inne rezerwy	90 246,59		2 185 476,93		-		90 246,59		2 185 476,93	
krótkoterminowe	90 246,59		2 185 476,93		-		90 246,59		2 185 476,93	
- rezerwa na badanie bilansu	-		20 919,00		-		-		20 919,00	
- rezerwa na koszty	-		1 377 120,86		-		-		1 377 120,86	
- rezerwa na kontrakty	90 246,59		787 437,07		-		90 246,59		787 437,07	
Razem	4 403 853,62		2 427 061,93		-		393 437,62		6 437 477,93	

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Nowy Szpital w Olszku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

37

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Stan na 01.01.2019		Utworzone		Wykorzystane		Rozwiązane		Stan na 31.12.2019	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 493,00	-	472,00	-	-	-	-	-	3 965,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne: długoterminowe	4 590 016,00	-	216 540,03	-	-	-	496 914,00	-	4 309 642,03	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	2 955 710,00	-	-	-	-	-	354 033,00	-	2 601 677,00	-
- rezerwa na odprawy rentowe	1 240 893,00	-	-	-	-	-	148 777,00	-	1 092 116,00	-
- rezerwa na odprawy pośmiertne	16 191,00	-	-	-	-	-	2 457,00	-	13 734,00	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	118 265,00	-	-	-	-	-	13 981,00	-	104 284,00	-
- rezerwa na nagrody krótkoterminowe	1 580 361,00	-	-	-	-	-	188 818,00	-	1 391 543,00	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 634 306,00	-	216 540,03	-	-	-	142 881,00	-	1 707 965,03	-
- rezerwa na odprawy rentowe	504 438,00	-	-	-	-	-	139 251,00	-	365 187,00	-
- rezerwa na odprawy pośmiertne	3 801,00	-	-	-	-	-	620,00	-	3 181,00	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	21 193,00	-	-	-	-	-	3 615,00	-	17 578,00	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	275 934,00	-	-	-	-	-	(65 412,00)	-	341 346,00	-
- rezerwa na urlopy	828 940,00	-	216 540,03	-	-	-	64 807,00	-	980 673,03	-
Inne rezerwy	306 251,33	-	90 246,59	-	-	-	306 251,33	-	90 246,59	-
krótkoterminowe	306 251,33	-	90 246,59	-	-	-	306 251,33	-	90 246,59	-
- rezerwa na badanie bilansu	30 750,00	-	-	-	-	-	30 750,00	-	-	-
- rezerwa na wynagrodzenie aktuarialne	1 476,00	-	-	-	-	-	1 476,00	-	-	-
- rezerwa na zobowiązania pracownicze	60 000,00	-	-	-	-	-	60 000,00	-	-	-
- rezerwa na koszty	206 305,33	-	-	-	-	-	206 305,33	-	-	-
- rezerwa na kontrakty	7 720,00	-	90 246,59	-	-	-	7 720,00	-	90 246,59	-
Razem	4 899 760,33	-	307 258,62	-	-	-	803 165,33	-	4 403 853,62	-

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

18. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek				
Stan na 01.01.2020	69 337,45	-	-	69 337,45
leasing finansowy	69 337,45	-	-	69 337,45
Stan na 31.12.2020	49 664,82	-	-	49 664,82
leasing finansowy	32 358,72	-	-	32 358,72
pozostałe zobowiązania finansowe	17 306,10	-	-	17 306,10
Razem				
Stan na 01.01.2020	<u>69 337,45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>69 337,45</u>
Stan na 31.12.2020	<u>49 664,82</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>49 664,82</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

19. Instrumenty finansowe - Przychody odsetek powstałe z aktywów finansowych

Kategorie aktywów	Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2020		Niezrealizowane	
	Ogółem	Zrealizowane	do 3 mies.	od 3 do 12 mies. powyżej 12 mies.
	PLN	PLN	PLN	PLN
Pożyczki udzielone	95 257,94	78 193,97	-	17 063,97
Należności własne	21,37	21,37	-	-
Odsetki od lokat, w tym:	7 132,20	7 132,20	-	-
- powyżej 3 miesięcy	2 854,95	2 854,95	-	-
	102 411,51	85 347,54	-	17 063,97

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2019

Kategorie aktywów	Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2019		Niezrealizowane	
	Ogółem	Zrealizowane	do 3 mies.	od 3 do 12 mies. powyżej 12 mies.
	PLN	PLN	PLN	PLN
Pożyczki udzielone	2 675,89	187,67	-	2 488,22
Należności własne	104 866,92	64,72	-	104 802,20
Odsetki od lokat, w tym:	28 878,56	28 878,56	-	-
- powyżej 3 miesięcy	16 373,51	16 373,51	-	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

20. Instrumenty finansowe - Koszty odsetek powstałe z zobowiązań finansowych

Kategorie zobowiązań	Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2020					
	Ogółem	Zrealizowane	do 3 mies.	Niezrealizowane	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Zobowiązania finansowe, w tym:						
- leasing	2 500,85	2 500,85	-	-	-	-
- zobowiązania handlowe	94 628,50	84 790,40	-	9 838,10	-	-
- odsetki budżetowe	14 971,40	14 971,40	-	-	-	-
	112 100,75	102 262,65	-	9 838,10	-	-

Kategorie zobowiązań	Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2019					
	Ogółem	Zrealizowane	do 3 mies.	Niezrealizowane	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Zobowiązania finansowe, w tym:						
- leasing	693,90	693,90	-	-	-	-
- zobowiązania handlowe	103 888,54	85 007,49	-	18 881,05	-	-
- odsetki budżetowe	9,00	9,00	-	-	-	-
	104 591,44	85 710,39	-	18 881,05	-	-

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

21. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

W ramach prowadzonej działalności Spółka narażona jest na występowanie ryzyka finansowego, w tym ryzyka płynności, kredytowego oraz rynkowego.

Zarządzanie powyższymi rodzajami ryzyka zostało scentralizowane. Podmiotem, który prowadzi aktywną politykę ograniczania powyższych ryzyk jest podmiot dominujący tj. Grupa Nowy Szpital Holding S.A. (GNSH). W tym aspekcie GNSH monitoruje bieżącą sytuację finansową Spółki, starając się maksymalnie ograniczać występujące ryzyka. Do działań tych zaliczyć należy między innymi:

- stałe monitorowanie sytuacji finansowej Spółki – w oparciu o sporządzony plan rzeczowo – finansowy, który jest cyklicznie aktualizowany,
- monitorowanie spływu należności oraz negocjowanie ugód dot. wykonanych świadczeń rozliczanych w ramach z NFZ,
- aktywne zarządzanie posiadanymi pozycjami zobowiązań,
- pozyskiwanie kapitału obrotowego/inwestycyjnego,

Ze względu na centralizację podmioty Grupy, w tym Spółka, mają dostęp do korzystniejszych warunków finansowania swojej działalności niż w przypadku samodzielnego funkcjonowania. Ponadto, w przypadku wystąpienia zachwiania płynności poszczególne spółki Grupy mogą liczyć na szybkie finansowanie ze strony innych podmiotów Grupy będąc, w zależności od występującej sytuacji, pożyczkobiorcą lub pożyczkodawcą. Możliwość tego finansowania wewnętrznego w dużym stopniu mityguje ryzyko płynnościowe dla Spółki.

Ponadto, stosowana jest dywersyfikacja źródeł finansowania potrzeb wydatkowych Szpitala – oprócz wspomnianych pożyczek wewnętrznych, Spółka ma możliwość zaciągania zobowiązań w postaci kredytów bankowych, pożyczek zewnętrznych i leasingu.

Ryzyko kredytowe jest ograniczone faktem, że ponad 90% przychodów Spółki jest realizowane na podstawie kontraktów z NFZ. Natomiast Spółka jest narażona na specyficzne dla branży ryzyko uznania lub nie wykonanych ponad limit NFZ procedur medycznych (tzw. nadwykonań). Ze względu na przeprowadzoną w 2017 roku reformę w krajowej służbie zdrowia implementującą tzw. ustawę o „sieci szpitali”, ryzyko to obecnie jest mniejsze niż przed reformą - wszystkie szpitale Grupy w tym Spółka zostały przyjęte do sieci szpitali, otrzymując ryczałtowe wynagrodzenie za część wykonywanych świadczeń zdrowotnych.

Spółka nie stosuje instrumentów pochodnych jako formy zabezpieczenia ryzyka walutowego lub stopy procentowej - w Spółce nie występuje ryzyko walutowe – wszystkie rozliczenia transakcji prowadzone są w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

22. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	8 738 764,78	5 056 404,27
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	8 738 764,78	5 056 404,27
a) długoterminowe, w tym:	6 059 543,35	4 360 291,55
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	6 051 706,21	4 347 808,47
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	7 837,14	9 815,36
Poręczenia i gwarancje	-	1 748,22
Inne	-	919,50
b) krótkoterminowe, w tym:	2 679 221,43	696 112,72
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	1 294 373,12	681 557,84
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	7 708,00	7 286,09
Opłacone z góry, niewykonane świadczenia	1 377 140,31	-
Inne	-	7 268,79

**23. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne)
przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów**

	2020	2019
	PLN	PLN
Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	72 638 518,91	67 767 216,88
Przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	63 023 556,31	61 447 776,30
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	-	186 749,89
Środki podwyżkowe z NFZ	6 270 998,72	6 019 664,53
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności medycznej	2 045 521,26	
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności niemedyceyjnej	868 068,62	14 416,16
Przychody z dotacji / środków unijnych	293 597,50	
Przychody ośrodków zewnętrznych	136 776,50	
Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	-	4 671,81
Razem	72 638 518,91	67 771 888,69
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	72 638 518,91	67 771 888,69
produkty/usługi	72 638 518,91	67 767 216,88
materiały	-	4 671,81

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

24. Podatek dochodowy

	2020	2019
	PLN	PLN
Zysk (strata) brutto	2 398 375,69	3 255 812,41
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	4 970 441,32	2 382 548,70
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	743 363,16	677 438,97
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	1 274 239,67	1 886 100,49
Przychody nieujęte w RZiS a podlegające opodatkowaniu	1 377 140,31	-
Dochód do opodatkowania	6 728 354,49	3 074 821,65
Podstawa opodatkowania	6 728 354,49	3 074 821,65
Podatek dochodowy (19%)	1 278 387,00	584 216,00
Podatek dochodowy bieżący	1 278 387,00	584 216,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	520 542,00	67 651,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	2 600,00	472,00
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	760 445,00	652 339,00

25. Podatek dochodowy odroczony

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2020	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	9 838,10	-	1 869,00	-
Odsetki od udzielonych pożyczek dla jednostek powiązanych	-	34 559,37	-	6 565,00
Rezerwa na brakujące koszty	2 164 557,94	-	411 263,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 799 119,00	-	341 830,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 568 615,00	-	298 035,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	135 824,00	-	25 805,00	-
Rezerwa na urlopy	741 878,00	-	140 953,00	-
Rezerwa na zobowiązania z tyt. badanie bilansu	20 910,00	-	3 972,00	-
Nie wypłacone wynagrodzenia	851 846,02	-	161 850,00	-
ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	545 878,79	-	103 716,00	-
Razem	7 838 466,85	34 559,37	1 489 293,00	6 565,00
Razem podatek odroczony			1 489 293,00	6 565,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2019	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	18 881,05	-	3 586,00	-
Odsetki od udzielonych pożyczek NKUP	-	20 881,22	-	3 965,00
Rezerwa na koszty wynagrodzeń	470 626,89	-	89 419,00	-
Rezerwa na koszty z tyt. kontraktów	90 246,59	-	17 146,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 732 889,00	-	329 247,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 474 218,00	-	280 100,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	121 862,00	-	23 153,00	-
Rezerwa na urlopy	980 673,03	-	186 325,00	-
ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	209 345,10	-	39 775,00	-
Razem	5 098 741,66	20 881,22	968 751,00	3 965,00
Razem podatek odroczony			968 751,00	3 965,00

26. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Środki pieniężne w kasie	21 965,44	25 872,81
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 142 276,76	5 419 088,78
Inne środki pieniężne	2 500 000,00	1 200 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 664 242,20	6 644 961,59
Razem środki pieniężne dla potrzeb skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych	4 664 242,20	6 644 961,59

27. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

(a) Odsetki i udziały w zyskach

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	(2 854,95)	(16 373,51)
Odsetki od udzielonych pożyczek	(95 257,94)	-
Razem odsetki	(98 112,89)	(16 373,51)

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

(b) Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 565,00	3 965,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 245 436,00	4 309 642,03
Pozostałe rezerwy	<u>2 185 476,93</u>	<u>90 246,59</u>
Razem	<u>6 437 477,93</u>	<u>4 403 853,62</u>
Zmiana stanu	<u>2 033 624,31</u>	<u>(495 906,71)</u>

(c) Zmiana stanu zapasów

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów		
Ogółem zapasy	<u>1 180 185,17</u>	<u>834 559,61</u>
Razem	<u>1 180 185,17</u>	<u>834 559,61</u>
Zmiana stanu, w tym:	<u>(345 625,56)</u>	<u>(207 041,90)</u>

(d) Zmiana stanu należności

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności		
Należności długoterminowe	179 211,45	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	14 775,28	54 075,44
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	<u>10 339 455,49</u>	<u>7 384 493,04</u>
Razem należności	<u>10 533 442,22</u>	<u>7 438 568,48</u>
Zmiana stanu należności	<u>(3 094 873,74)</u>	<u>580 834,63</u>

(e) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	133 460,16	204 132,19
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	8 765 530,97	9 582 722,15
Fundusze specjalne	<u>118 049,82</u>	<u>12 304,05</u>
Razem zobowiązania, w tym:	<u>9 017 040,95</u>	<u>9 799 158,39</u>
Zobowiązania z działalności finansowej	55 894,46	58 720,99
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	55 894,46	58 720,99

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Zmiana stanu zobowiązań	<u>(782 117,44)</u>	<u>418 183,28</u>
-------------------------	---------------------	-------------------

(f) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 601 896,27	968 751,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>207 670,21</u>	<u>299 950,14</u>
Razem	<u>1 809 566,48</u>	<u>1 268 701,14</u>
1. Zmiana stanu	<u>(540 865,34)</u>	<u>(34 616,16)</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	6 059 543,35	4 360 291,55
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	<u>2 679 221,43</u>	<u>696 112,72</u>
Razem	<u>8 738 764,78</u>	<u>5 056 404,27</u>
2. Zmiana stanu	<u>3 682 360,51</u>	<u>181 266,04</u>
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	<u>3 141 495,17</u>	<u>146 649,88</u>

(g) Inne korekty

(h) Bilansowa zmiana środków pieniężnych

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	21 965,44	25 872,81
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 142 276,76	5 419 088,78
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	<u>2 500 000,00</u>	<u>1 200 000,00</u>
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	<u>4 664 242,20</u>	<u>6 644 961,59</u>
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	<u>(1 980 719,39)</u>	<u>3 874 851,38</u>
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	<u>118 049,82</u>	<u>12 304,05</u>

28. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Spółka w okresie sprawozdawczym oraz w roku poprzednim nie posiadała zgromadzonych środków na rachunku VAT

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

29. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się informacje pochodzące z Chin o serii zachorowań spowodowanych przez koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę zakaźną COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ na gospodarkę zaczął być zauważalny.

Zmiany w działalności Spółki wywołane epidemią nastąpiły w połowie marca, co było przyczyną rozprzestrzeniania się wirusa w Polsce, pierwszy przypadek zachorowania pojawił się 4 marca w Zielonej Górze. Od połowy marca obawy pacjentów przed zakażeniem spowodowały zmniejszenie ilości hospitalizacji w kolejnych dniach. Od końca kwietnia widoczna jest odwrotna tendencja, a mianowicie powrót pacjentów do Szpitala. Zarząd zakłada, że sytuacja powoli będzie się stabilizować, a oddziały zapełniać pacjentami. Pozwoli to na realizację przygotowanego planu nadrobienia wykonanych świadczeń zdrowotnych i w konsekwencji wykonania ryczałtu i limitu kontraktu bez ryzyka jego korekty w kolejnych okresach rozliczeniowych.

W związku z epidemią koronawirusa wzrosły koszty dezynfekcji oraz materiałów i środków ochrony osobistej. Z drugiej zaś strony, przychodowej, Spółka otrzymuje dotacje i darowizny z przeznaczeniem na walkę z COVID 19.

Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację epidemii i podejmuje działania, aby zminimalizować negatywny wpływ epidemii choroby COVID-19 na działalność spółki.

Potencjalny wpływ ewentualnych zmian zostanie odzwierciedlony w kolejnym sprawozdaniu finansowym za rok 2021. Zarząd ocenia, że obecna sytuacja nie ma negatywnego wpływu na sytuację płynnościową i założenie o kontynuacji działalności.

Sytuacja związana z chorobą COVID19 i jej wpływem na otoczenie gospodarcze i działalność spółki na dzień podpisania sprawozdania finansowego podlega ciągłym zmianom i trudno jest w pełni przewidzieć jaki będzie jej wpływ w przyszłości.

30. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	222,52	247,90
Pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	<u>7,50</u>	<u>11,00</u>
Przeciętne zatrudnienie na etacie wg średniej chronologicznej bez osób na bezpłatnym i wychowawczym	<u>230,02</u>	<u>258,90</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

31. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne wyniosło:

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Wynagrodzenie		
Zarządy spółek	442 511,49	405 314,82
Rady Nadzorcze	42 000,00	42 035,72
	<u>484 511,49</u>	<u>447 350,54</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

32. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

	Należności		Pożyczki udzielone		Inne należności i długoterminowe aktywa finansowe		Inne należności i krótkoterminowe aktywa finansowe		Zobowiązania		Koszt własny sprzedaży aktywów finansowych	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Grupa Nowy Szpital Holding SA	34 474,11	-	3 741 594,65	-	-	-	-	-	94 446,25	-	-	-
NZOZ SZPITAL IM. DR NAUK MEDYCZNYCH RADZIMIRA SMIGIELSKIEGO SP. Z O.O.	-	-	52 726,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o.	-	-	126 933,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Świebodzinie sp. z o.o.	13 901,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 305,00	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 140,00	-	-
Nowy Szpital w Wąbrzeźnie sp. z o.o.	-	-	31,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ratownictwo Medyczne sp.z o.o.	-	-	-	300,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	48 375,28		3 921 285,61	300,00					147 891,25			

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

50

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Pożyczki otrzymane		Przychody, przychody finansowe w okresie obrotowym		Koszty w okresie obrotowym		Koszt własny sprzedaży WNIP		Koszt własny sprzedaży aktywów trwałych	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Grupa Nowy Szpital Holding SA	-	84 776,84	-	3 943 568,58	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Kostrzynie nad Odrą Sp. z o.o.	-	57,53	-	-	-	-	-	-	-	-
NZO SZPITAL IM. DR. NAUK MEDYCZNYCH RADZIMIRA SMIGIELSKIEGO SP. Z O.O.	-	2 506,85	-	486,00	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o.	-	8 285,76	-	42 000,00	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	-	-	-	317 940,00	-	-	-	-	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	31,23	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Wąbrzeźnie sp. z o.o.	-	765,21	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital we Wschowie sp. z o.o.	-	96 423,42	-	4 303 994,58	-	-	-	-	-	-

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

33. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Wyplacone lub należne wynagrodzenie firmy audytorskiej wyniosło:

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	<u>20 919,00</u>	<u>28 290,00</u>
Razem	<u><u>20 919,00</u></u>	<u><u>28 290,00</u></u>

34. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2020	2019
	PLN	PLN
Zysk / strata netto	1 637 930,69	2 603 473,41
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	1 637 930,69	520 412,69
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	2 083 060,72

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

35. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

Nazwa jednostki powiązanej lub stowarzyszonej	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów
NOWY SZPITAL SP. Z O.O.	wierzytelność przysługująca Grupie Nowy Szpital Holding SA z tytułu umowy franczyzy zawartej z Nowym Szpitalem w Olkusz sp. z o.o. jako zabezpieczenie umowy pożyczki zawartej między Nowym Szpitalem sp. z o.o. a Grupą Nowy Szpital Holding SA z dnia 20.02.2020 r.	BRAK

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

36. Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek (struktura wg tytułów)

Dokument z którego wynikają zobowiązania	Kontrahent	Podmiot poprzez który Spółka realizuje zobowiązania	Charakter i forma zobowiązań warunkowych	Kary umowne oraz inne zapisy powodujące możliwość rozwiązania umowy lub powstania zobowiązań po stronie Spółki
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/24	Lubuski Bank Spółdzielczy	GNSH SA	zastaw rejestrowy na wierzytelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Banku Spółdzielczym w Santoku przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/25	Lubuski Bank Spółdzielczy	GNSH SA	zastaw rejestrowy na wierzytelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w BLubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/26	Lubuski Bank Spółdzielczy	GNSH SA	zastaw rejestrowy na wierzytelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Banku Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

37. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane jest dostępne
Grupa Nowy Szpital Holding S.A. ul. Zbożowa 4, 70-653 Szczecin	ul. Zbożowa 4, 70-653 Szczecin

38. Fundusze specjalne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Fundusz socjalny	118 049,82	12 304,05
Razem	118 049,82	12 304,05