



GRUPA NOWY SZPITAL

**Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością  
Sprawozdanie finansowe  
za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

**Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy**  
**od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 niezmnieszonej 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

\_\_\_\_\_  
 Norbert Kubański - Prezes Zarządu

\_\_\_\_\_  
 Jadwiga Pięta Pietrzyk - Członek Zarządu

**Ewa Olejnik**  
Elektronicznie podpisany przez  
 Ewa Olejnik  
 Data: 2022.04.25 10:48:06 +02'00'

Odpowiedzialny za  
 prowadzenie ksiąg  
 rachunkowych

20.04.2022

## **Wprowadzenie**

### **1. Informacje o Spółce**

- a) Nowy Szpital w Olkuszu 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, czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
  - Norbert Kubański - Prezes Zarządu
  - Jadwiga Pięta Pietrzyk - Członek Zarządu
  -
- f) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 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

#### **a) 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 złotych amortyzowane są jednorazowo w dacie ich przyjęcia.

W zakresie ujmowania, prezentacji i wyceny rzeczowych aktywów trwałych Spółka stosuje wytyczne zawarte w KSR nr 11 „Środki trwałe”.

### **b) Leasing**

W zakresie ujmowania i wyceny umów o leasing, najem i dzierżawę Spółka stosuje regulacje zawarte w KSR nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa”.

#### **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. Opłaty 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.

### **c) 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 zależności od kategorii, do której zostały zaliczone w sposób zgodny 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 zabezpieczanych 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 zależności od kategorii, do której zostały zaliczone w sposób zgodny z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych 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.

### **d) 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

### **e) 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.

#### **f) 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.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w terminie zapadalności dłuższym niż 3 miesiące, prezentowane są jako działalność inwestycyjna w pozycji „Inwestycje długoterminowe”.

#### **g) 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.

#### **h) 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.

#### **i) 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 aktuarium;
- 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 KSR nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”.

#### **j) 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 inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **k) 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 KSR nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”.

#### **l) 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 następnych 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;

#### **m) Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy**

Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy w 2018r. w spółce nie wystąpiły.

#### **n) Podatek dochodowy odroczony**

W zakresie ujmowania, wyceny i prezentacji podatku dochodowego bieżącego i odroczonego Spółka stosuje regulacje zawarte w KSR nr 2 „Podatek dochodowy”.

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, 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, 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.

#### **o) 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

-

-

**BILANS**

Bilans	Noty	31.12.2021	31.12.2020
		PLN	PLN
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>45 092 438,11</b>	<b>34 696 455,33</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>25 923 317,47</b>	<b>17 776 832,04</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>233 173,90</b>	<b>236 877,39</b>
Inne wartości niematerialne i prawne		233 173,90	236 877,39
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>14 494 069,89</b>	<b>12 112 436,06</b>
Środki trwałe		9 838 182,24	11 421 462,25
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 404 779,56	5 982 642,02
- Urządzenia techniczne i maszyny		776 476,48	541 141,73
- Środki transportu		64 385,42	18 200,00
- Inne środki trwałe		3 592 540,78	4 879 478,50
Środki trwałe w budowie		4 655 887,65	690 973,81
<b>Należności długoterminowe</b>		<b>33 600,00</b>	<b>179 211,45</b>
Od jednostek powiązanych		33 600,00	33 600,00
Od pozostałych jednostek		-	145 611,45
<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>9 721 904,79</b>	<b>3 646 410,87</b>
Długoterminowe aktywa finansowe		9 721 904,79	3 646 410,87
w jednostkach powiązanych		4 482 060,43	3 408 290,67
- udziały lub akcje		300,00	300,00
- udzielone pożyczki		4 481 760,43	3 407 990,67
w pozostałych jednostkach		5 239 844,36	238 120,20
- udziały lub akcje		250,00	250,00
- udzielone pożyczki		20 517,05	19 437,05
- inne długoterminowe aktywa finansowe		5 219 077,31	218 433,15
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 440 568,89</b>	<b>1 601 896,27</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 366 718,00	1 489 293,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		73 850,89	112 603,27
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>19 169 120,64</b>	<b>16 919 623,29</b>
<b>Zapasy</b>		<b>1 139 294,86</b>	<b>1 180 185,17</b>
Materiały		1 121 544,43	1 171 110,17
Zaliczki na dostawy i usługi		17 750,43	9 075,00
<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>13 103 110,12</b>	<b>10 354 230,77</b>
Należności od jednostek powiązanych		1 442,62	14 775,28
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 442,62	14 775,28
- do 12 miesięcy		1 442,62	14 775,28
Należności od pozostałych jednostek		13 101 667,50	10 339 455,49
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 891 988,51	10 118 216,83
- do 12 miesięcy		12 891 988,51	10 118 216,83
Inne		209 678,99	221 238,66
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>4 560 933,73</b>	<b>5 177 537,14</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 560 933,73	5 177 537,14
w jednostkach powiązanych		438 531,49	513 294,94
- udzielone pożyczki		438 531,49	513 294,94
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 122 402,24	4 664 242,20
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 622 402,24	2 164 242,20
- inne środki pieniężne		2 500 000,00	2 500 000,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>365 781,93</b>	<b>207 670,21</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>45 092 438,11</b>	<b>34 696 455,33</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>17 326 688,32</b>	<b>10 453 506,85</b>
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>10 403 506,85</b>	<b>8 765 576,16</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>6 873 181,47</b>	<b>1 637 930,69</b>
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>27 765 749,79</b>	<b>24 242 948,48</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>7 655 361,25</b>	<b>6 437 477,93</b>

**Nowy Szpital w Olkuszu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

13

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 253,00	6 565,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 863 329,00	4 245 436,00
- długoterminowa	3 843 998,00	2 838 086,00
- krótkoterminowa	2 019 331,00	1 407 350,00
Pozostałe rezerwy	1 786 779,25	2 185 476,93
- krótkoterminowe	1 786 779,25	2 185 476,93
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>42 078,23</b>	<b>49 664,82</b>
Wobec pozostałych jednostek	42 078,23	49 664,82
- Inne zobowiązania finansowe	24 772,13	32 358,72
- Inne	17 306,10	17 306,10
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>13 384 099,65</b>	<b>9 017 040,95</b>
Wobec jednostek powiązanych	146 030,12	133 460,16
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	146 030,12	133 460,16
- do 12 miesięcy	146 030,12	133 460,16
Wobec pozostałych jednostek	13 070 182,08	8 765 530,97
Inne zobowiązania finansowe	7 585,68	55 894,46
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 158 224,02	5 403 721,32
- do 12 miesięcy	6 158 224,02	5 403 721,32
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 914 781,98	1 697 010,04
Z tytułu wynagrodzeń	1 403 998,99	1 361 541,24
Inne	2 585 591,41	247 363,91
Fundusze specjalne	167 887,45	118 049,82
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 684 210,66</b>	<b>8 738 764,78</b>
Inne rozliczenia międzyokresowe	6 684 210,66	8 738 764,78
- długoterminowe	4 972 494,87	6 059 543,35
- krótkoterminowe	1 711 715,79	2 679 221,43

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy	Noty	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
		PLN	PLN
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>92 909 985,96</b>	<b>72 638 518,91</b>
- od jednostek powiązanych		1 875,76	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		92 909 445,96	72 638 518,91
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		540,00	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>85 663 494,77</b>	<b>71 668 056,80</b>
Amortyzacja		2 431 343,84	2 037 668,22
Zużycie materiałów i energii		9 031 369,47	9 203 655,15
Usługi obce		44 492 772,77	39 394 150,70
Podatki i opłaty, w tym:		172 391,23	147 050,46
Wynagrodzenia		25 230 096,08	17 686 820,87
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		4 004 559,76	2 928 203,05
- emerytalne		1 822 782,25	1 241 904,71
Pozostałe koszty rodzajowe		300 378,42	270 508,35
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		583,20	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>7 246 491,19</b>	<b>970 462,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 511 181,54</b>	<b>1 617 924,96</b>
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	569,12
Dotacje		1 306 948,84	1 433 486,11
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		23 429,07	23 277,85
Inne przychody operacyjne		180 803,63	160 591,88
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>206 093,48</b>	<b>181 487,62</b>
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5 400,00	2 299,86
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		21 092,55	24 639,52
Inne koszty operacyjne		179 600,93	154 548,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>8 551 579,25</b>	<b>2 406 899,45</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>129 549,64</b>	<b>103 576,99</b>
Odsetki, w tym:		129 549,64	102 411,51
- od jednostek powiązanych		126 968,28	95 257,94
Inne		-	1 165,48
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>22 918,42</b>	<b>112 100,75</b>
Odsetki, w tym:		22 918,42	112 100,75
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>		<b>8 658 210,47</b>	<b>2 398 375,69</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>		<b>8 658 210,47</b>	<b>2 398 375,69</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>		<b>1 785 029,00</b>	<b>760 445,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>		<b>6 873 181,47</b>	<b>1 637 930,69</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Noty	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
		PLN	PLN
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>8 815 576,16</b>	<b>8 815 576,16</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>		<b>8 815 576,16</b>	<b>8 815 576,16</b>
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>8 765 576,16</b>	<b>8 245 163,47</b>
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 637 930,69	520 412,69
zwiększenie z tytułu		1 637 930,69	520 412,69
- z podziału zysku (ustawowo)		1 637 930,69	520 412,69
<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>		<b>10 403 506,85</b>	<b>8 765 576,16</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-	<b>(2 083 060,72)</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>1 637 930,69</b>	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 637 930,69	-
zmniejszenie z tytułu		1 637 930,69	-
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego		1 637 930,69	-
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-	<b>(2 083 060,72)</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		-	<b>(2 083 060,72)</b>
zwiększenie z tytułu		-	2 603 473,41
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-	2 603 473,41
zmniejszenie z tytułu		-	520 412,69
- inne		-	520 412,69
<b>Wynik netto</b>		<b>6 873 181,47</b>	<b>1 637 930,69</b>
zysk netto		6 873 181,47	1 637 930,69
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>17 326 688,32</b>	<b>10 453 506,85</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>17 326 688,32</b>	<b>10 453 506,85</b>

**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia	Noty	01.2021 - 12.2021 PLN	01.2020 - 12.2020 PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>6 873 181,47</b>	<b>1 637 930,69</b>
<b>Korekty razem</b>		<b>3 329 208,65</b>	<b>2 893 788,81</b>
Amortyzacja		2 431 343,84	2 037 668,22
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(72 639,90)	(98 112,89)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		5 400,00	1 730,74
Zmiana stanu rezerw		1 217 883,32	2 033 624,31
Zmiana stanu zapasów		40 890,31	(345 625,56)
Zmiana stanu należności		(2 603 267,90)	(3 094 873,74)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		4 415 367,48	(782 117,44)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(2 051 338,46)	3 141 495,17
Inne korekty z działalności operacyjnej		(54 430,04)	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		<b>10 202 390,12</b>	<b>4 531 719,50</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>Wpływy</b>		<b>527 961,97</b>	<b>98 112,89</b>
Z aktywów finansowych, w tym:		527 961,97	98 112,89
w jednostkach powiązanych		527 961,97	98 112,89
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		454 343,73	-
– odsetki		73 618,24	98 112,89
<b>Wydatki</b>		<b>11 215 318,34</b>	<b>6 590 879,15</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 814 674,18	2 849 435,03
Na aktywa finansowe, w tym:		6 400 644,16	3 741 444,12
w jednostkach powiązanych		1 400 000,00	3 738 589,17
– nabycie aktywów finansowych		-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe		1 400 000,00	3 738 589,17
w pozostałych jednostkach		5 000 644,16	2 854,95
– nabycie aktywów finansowych		5 000 644,16	2 854,95
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>		<b>(10 687 356,37)</b>	<b>(6 492 766,26)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>Wydatki</b>		<b>56 873,71</b>	<b>19 672,63</b>
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		55 895,37	19 672,63
Odsetki		978,34	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>		<b>(56 873,71)</b>	<b>(19 672,63)</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>		<b>(541 839,96)</b>	<b>(1 980 719,39)</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>(541 839,96)</b>	<b>(1 980 719,39)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>4 664 242,20</b>	<b>6 644 961,59</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>		<b>4 122 402,24</b>	<b>4 664 242,20</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		167 887,45	118 049,82



**PODATEK DOCHODOWY**

	01.2021 - 12.2021	01.2021 - 12.2021	01.2021 - 12.2021	Podstawa prawna	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
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	8 658 210,00				2 398 376,00		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	2 244 244,00	-	2 244 244,00		928 134,00	-	928 134,00
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	1 313 867,00	-	1 313 867,00	22	904 856,00	-	904 856,00

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

<p>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 niesięgalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2a pkt 1;</p> <p>Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)</p>	<p>23 429,00</p> <p>906 948,00</p>	<p>-</p> <p>-</p>	<p>23 429,00</p> <p>16</p>	<p>23 278,00</p>	<p>-</p> <p>23 278,00</p>
<p><b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b></p>	<p><b>54 430,00</b></p>	<p>-</p>	<p>54 430,00</p>	<p><b>17 064,00</b></p>	<p>-</p> <p>17 064,00</p>
<p>Naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);</p>	<p>54 430,00</p>	<p>-</p>	<p>54 430,00</p>	<p><b>17 064,00</b></p>	<p>-</p> <p>17 064,00</p>
<p><b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b></p>	<p><b>6 909,00</b></p>	<p>-</p>	<p>6 909,00</p>	<p><b>1 377 140,00</b></p>	<p>-</p> <p>1 377 140,00</p>
<p>otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe</p>	<p>6 909,00</p>	<p>-</p>	<p>6 909,00</p>	<p>1 377 140,00</p>	<p>-</p> <p>1 377 140,00</p>
<p><b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b></p>	<p><b>1 558 540,00</b></p>	<p>-</p>	<p>1 558 540,00</p>	<p><b>1 202 821,00</b></p>	<p>-</p> <p>1 202 821,00</p>

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 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;	1 321 661,00	-	1 321 661,00	16	910 850,00	-	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)	13 097,00	-	13 097,00	16	14 407,00	-	14 407,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań wierzytelności odpisanych jako przedawnione	137 644,00	-	137 644,00	16	51 065,00	-	51 065,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	21 093,00	-	21 093,00	16	24 640,00	-	24 640,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	65,00	-	65,00	16	14 971,00	-	14 971,00
odpisów aktualizujących wartość należności	13 823,00	-	13 823,00	16	78 714,00	-	78 714,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	7 607,00	-	7 607,00	16	-	-	-

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

20

składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	-	-	16	-	3 232,00	-	3 232,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	43 551,00	-		43 551,00	104 942,00	-	104 942,00
<b>F. Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>2 186 858,00</b>	-		<b>2 186 858,00</b>	<b>3 438 578,00</b>	-	<b>3 438 578,00</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	619,00	-	16	619,00	9 838,00	-	9 838,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	641 128,00	-	16	641 128,00	851 846,00	-	851 846,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	303 393,00	-	16	303 393,00	545 879,00	-	545 879,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	1 172 337,00	-	15	1 172 337,00	2 031 015,00	-	2 031 015,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	69 380,00	-		69 380,00	-	-	-
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>1 355 182,00</b>	-		<b>1 355 182,00</b>	<b>743 363,00</b>	-	<b>743 363,00</b>
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	851 846,00	-	15	851 846,00	470 627,00	-	470 627,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	428 341,00	-	15	428 341,00	209 345,00	-	209 345,00
Koszty poniesione w roku 2021 rozliczane w czasie	74 995,00	-	15	74 995,00	-	-	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-	-		-	63 391,00	-	63 391,00

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 756 662,00			
K. Podatek dochodowy	1 663 766,00		6 728 354,00	
			1 278 387,00	

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 uprawnione 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 z wyjątkiem 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 z mianem w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe*

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1. Połączenie jednostek.**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie spółek

**2. Zagrożenie kontynuacji działalności jednostek powiązanych**

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

**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	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Wartość brutto na 01.01.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	1 591 503,08	-	-	-	1 591 503,08	-
Zwiększenia:									82 174,20				82 174,20	
- przemieszczenie wewnętrzne									82 174,20				82 174,20	
<b>Wartość brutto na 31.12.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 673 677,28</b>	-	-	-	<b>1 673 677,28</b>	-
<b>Umorzenie na 01.01.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 354 625,69</b>	-	-	-	<b>1 354 625,69</b>	-
Zwiększenia:									85 877,69				85 877,69	
- amortyzacja									85 877,69				85 877,69	
<b>Umorzenie na 31.12.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>1 440 503,38</b>	-	-	-	<b>1 440 503,38</b>	-
<b>Wartość księgowa netto na 01.01.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>236 877,39</b>	-	-	-	<b>236 877,39</b>	-
<b>Wartość księgowa netto na 31.12.2021</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>233 173,90</b>	-	-	-	<b>233 173,90</b>	-

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 2021 r.**  
**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 zobniczych	Oprogramowanie komputerów		Inne, w tym know-how - Zaliczka na WNIP	Razem
			PLN	PLN		PLN	PLN		
<b>Wartość brutto na 01.01.2020</b>	-	-	-	-	-	1 434 689,49	-	-	1 434 689,49
Zwiększenia:						156 813,59			156 813,59
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	156 813,59			156 813,59
<b>Wartość brutto na 31.12.2020</b>	-	-	-	-	-	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
<b>Umorzenie na 31.12.2020</b>	-	-	-	-	-	1 354 625,69			1 354 625,69
<b>Wartość księgowa netto na 01.01.2020</b>	-	-	-	-	-	311 278,49			311 278,49
<b>Wartość księgowa netto na 31.12.2020</b>	-	-	-	-	-	236 877,39			236 877,39

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

25

**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	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Wartość brutto na 01.01.2021</b>	-	-	9 373 107,13	1 370 543,06	32 599,76	14 338 788,68	690 973,81	25 806 012,44								
Zwiększenia:	-	-	20 295,00	408 714,75	57 040,02	276 136,37	5 154 114,18	5 916 300,32								
- nabycie	-	-	-	-	-	-	5 154 114,18	5 154 114,18								
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	20 295,00	408 714,75	57 040,02	276 136,37	-	762 186,14								
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-	1 189 200,34								
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	9 840,00								
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-								
- inne	-	-	-	-	-	-	-	844 360,34								
<b>Wartość brutto na 31.12.2021</b>	-	-	9 393 402,13	1 779 257,81	89 639,78	14 614 925,05	4 655 887,65	30 533 112,42								
Umorzenie na 01.01.2021	-	-	3 390 465,11	829 401,33	14 399,76	9 459 310,18	-	13 693 576,38								
Zwiększenia:	-	-	598 157,46	173 380,00	10 854,60	1 563 074,09	-	2 345 466,15								
- amortyzacja	-	-	598 157,46	173 380,00	10 854,60	1 563 074,09	-	2 345 466,15								
<b>Umorzenie na 31.12.2021</b>	-	-	3 988 622,57	1 002 781,33	25 254,36	11 022 384,27	-	16 039 042,53								
<b>Wartość księgową netto na 01.01.2021</b>	-	-	5 982 642,02	541 141,73	18 200,00	4 879 478,50	690 973,81	12 112 436,06								
<b>Wartość księgową netto na 31.12.2021</b>	-	-	5 404 779,56	776 476,48	64 385,42	3 592 540,78	4 655 887,65	14 494 069,89								

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 2021 r.**  
**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	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Wartość brutto na 01.01.2020</b>																
Zwiększenia:	-	-	9 368 471,12	1 262 558,98	107 984,08	29 887,30	21 000,00	11 880 724,56	425 719,99	22 967 361,95						
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	4 636,01	107 984,08	21 000,00	18 287,54	2 458 064,12	3 013 751,62	5 605 435,83							
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość brutto na 31.12.2020</b>			<b>9 373 107,13</b>	<b>1 370 543,06</b>	<b>107 984,08</b>	<b>29 887,30</b>	<b>14 338 788,68</b>	<b>690 973,81</b>	<b>25 806 012,44</b>							
<b>Umorzenie na 01.01.2020</b>																
Zwiększenia:	-	-	2 757 894,55	695 142,27	134 259,06	18 946,68	8 267 379,56	-	11 739 363,06							
- amortyzacja	-	-	632 570,56	134 259,06	134 259,06	4 506,88	1 191 930,62	-	1 963 267,12							
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Umorzenie na 31.12.2020</b>			<b>3 390 465,11</b>	<b>829 401,33</b>	<b>134 259,06</b>	<b>14 399,76</b>	<b>9 459 310,18</b>	<b>-</b>	<b>13 693 576,38</b>							
<b>Wartość księgowa netto na 01.01.2020</b>																
	-	-	<b>6 610 576,57</b>	<b>567 416,71</b>	<b>107 984,08</b>	<b>10 940,62</b>	<b>3 613 345,00</b>	<b>425 719,99</b>	<b>11 227 998,89</b>							
<b>Wartość księgowa netto na 31.12.2020</b>			<b>5 982 642,02</b>	<b>541 141,73</b>	<b>107 984,08</b>	<b>18 200,00</b>	<b>4 879 478,50</b>	<b>690 973,81</b>	<b>12 112 436,06</b>							

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**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	2021	2020
	PLN	PLN
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>4 809 274,18</b>	<b>3 013 751,62</b>
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	82 174,20	156 813,59
Nabywanie środków trwałych, w tym:	762 186,14	2 591 684,21
Środki trwałe w budowie	3 964 913,84	265 253,82
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>17 004 701,42</b>	<b>22 123 218,08</b>
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	-	131 555,50
Nabywanie środków trwałych, w tym:	5 975 300,00	9 379 162,02
Środki trwałe w budowie	11 029 401,42	12 612 500,56

**6. Środki trwałe – według tytułów własności**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Środki trwałe własne w wartości netto	9 796 521,83	11 312 869,40
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego w wartości netto	41 660,41	108 592,85
<b>Razem środki trwałe netto</b>	<b>9 838 182,24</b>	<b>11 421 462,25</b>
	9 838 182,24	11 421 462,25

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

## 7. Pozostałe przychody operacyjne

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	569,12
Dotacje	1 306 948,84	1 433 486,11
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 429,07	23 277,85
<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>180 803,63</b>	<b>160 591,88</b>
Otrzymane darowizny	50 566,52	122 173,42
Otrzymane odszkodowania / kary umowne	112 439,54	-
Przychody z tytułu otrzymanych środków trwałych	16 217,64	3 643,13
Nadwyżki z inwentaryzacji	539,12	938,89
Pozostałe	1 040,81	33 836,44
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>1 511 181,54</b>	<b>1 617 924,96</b>

## 8. Pozostałe koszty operacyjne

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 400,00	2 299,86
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 092,55	24 639,52
<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>179 600,93</b>	<b>154 548,24</b>
Koszty postępowania spornego	137 643,67	56 642,92
Zapłacone kary i odszkodowania	13 822,69	78 714,22
Niedobory z rozliczenia inwentaryzacji	1 229,76	1 250,27
Pozostałe	26 904,81	17 940,83
<b>Pozostałe koszty operacyjne razem</b>	<b>206 093,48</b>	<b>181 487,62</b>

**9. Przychody finansowe**

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
<b>Odsetki uzyskane od pożyczek, w tym:</b>	<b>128 048,28</b>	<b>95 257,94</b>
- od jednostek powiązanych:	126 968,28	95 257,94
<i>od jednostek zależnych</i>	126 968,28	95 257,94
- od pozostałych jednostek	1 080,00	-
<b>Pozostałe odsetki uzyskane, w tym:</b>	<b>1 501,36</b>	<b>7 153,57</b>
- od pozostałych jednostek	1 501,36	7 153,57
<b>Inne</b>	<b>-</b>	<b>1 165,48</b>
Przychody z tytułu udzielonych jednostkom powiązanim poręczeń i gwarancji	-	1 165,48
<b>Przychody finansowe razem</b>	<b><u>129 549,64</u></b>	<b><u>103 576,99</u></b>

**10. Koszty finansowe**

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozostałe odsetki, w tym:</b>	<b>22 918,42</b>	<b>112 100,75</b>
- dla pozostałych jednostek	22 918,42	112 100,75
<b>Koszty finansowe razem</b>	<b><u>22 918,42</u></b>	<b><u>112 100,75</u></b>

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**  
**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
<b>Stan na 01.01.2021</b>	-	-	-	3 646 410,87	-	-	3 646 410,87	-	-	3 646 410,87
Zwiększenia	-	-	-	6 075 493,92	-	-	6 075 493,92	-	-	6 075 493,92
- nabycie	-	-	-	6 000 000,00	-	-	6 000 000,00	-	-	6 000 000,00
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	-	75 493,92	-	-	75 493,92	-	-	75 493,92
<b>Stan na 31.12.2021</b>	-	-	-	<b>9 721 904,79</b>	-	-	<b>9 721 904,79</b>	-	-	<b>9 721 904,79</b>

	Nieruchomości		Wartości niematerialne i prawne		Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Stan na 01.01.2020</b>	-	-	-	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
<b>Stan na 31.12.2020</b>	-	-	-	<b>3 646 410,87</b>	-	-	<b>3 646 410,87</b>	-	-	<b>3 646 410,87</b>

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

12. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych				Zmiana stanu odpisów aktualizujących w długoterminowych aktywów finansowych			
	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 646 410,87</b>	<b>6 075 493,92</b>	-	<b>9 721 904,79</b>	-	-	-	-
w jednostkach powiązanych	3 408 290,67	1 073 769,76	-	4 482 060,43	-	-	-	-
– udziały lub akcje	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
Ratownictwo Medyczne Sp. z o.o.	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
– udzielenie pożyczki	3 407 990,67	1 073 769,76	-	4 481 760,43	-	-	-	-
w pozostałych jednostkach	238 120,20	5 001 724,16	-	5 239 844,36	-	-	-	-
– udziały lub akcje	250,00	-	-	250,00	-	-	-	-
– udzielenie pożyczki	19 437,05	1 080,00	-	20 517,05	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>3 646 410,87</b>	<b>6 075 493,92</b>	-	<b>9 721 904,79</b>	-	-	-	-

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**13. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych**

Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych, w tym:							
udziały lub akcje	inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	
Stan na 01.01.2021	300,00	-	3 407 990,67	-	-	-	3 408 290,67
Zwiększenia, w tym:	-	-	1 073 769,76	-	-	-	1 073 769,76
- udzielenie	-	-	1 000 000,00	-	-	-	1 000 000,00
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	73 769,76	-	-	-	73 769,76
Stan na 31.12.2021	300,00	-	4 481 760,43	-	-	-	4 482 060,43

Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych, w tym:							
udziały lub akcje	inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	
Stan na 01.01.2020	300,00	-	120 526,03	874,11	-	-	121 700,14
w tym w cenie nabycia	300,00	-	-	-	-	-	300,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	3 557 779,16	-	-	-	3 557 779,16
- udzielenie	-	-	3 557 779,16	-	-	-	3 557 779,16
Zmniejszenia, w tym:	-	-	270 314,52	874,11	-	-	271 188,63
- spłata	-	-	270 314,52	-	-	-	270 314,52
- sprzedaż	-	-	-	874,11	-	-	874,11
Stan na 31.12.2020	300,00	-	3 407 990,67	-	-	-	3 408 290,67

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego



14. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:				Razem	
	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	PLN	PLN
<b>Stan na 01.01.2021</b>	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
- w tym w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-
<b>Zwiększenia, w tym:</b>						
- udzielenie	-	-	1 080,00	5 000 644,16	5 001 724,16	-
- przeszacowanie	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	5 000 000,00	5 000 000,00	-
- zwiększenia z tyt. leasingu	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	1 080,00	644,16	1 724,16	-
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>						
- spłata	-	-	-	-	-	-
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-	-
- przeszacowanie	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- przeniesienie	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31.12.2021</b>						
- w tym w cenie nabycia	-	-	1 080,00	5 000 644,16	5 001 724,16	-
	-	-	-	-	-	-

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**15. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach**

		Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w tym:					Razem	
		udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	długoterminowe aktywa finansowe			
		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Stan na 01.01.2021</b>		250,00	-	19 437,05	218 433,15	238 120,20		
w tym w cenie nabycia		250,00	-	18 000,00	200 000,00	218 250,00		
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		-	-	1 080,00	5 000 644,16	5 001 724,16		
- nabycie		-	-	-	5 000 000,00	5 000 000,00		
- inne, w tym wycena do wartości godziwej		-	-	1 080,00	644,16	1 724,16		
<b>Stan na 31.12.2021</b>		250,00	-	20 517,05	5 219 077,31	5 239 844,36		
w tym w cenie nabycia		-	-	-	5 200 000,00	5 200 000,00		
		udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	długoterminowe aktywa finansowe	Razem		
		PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Stan na 01.01.2020</b>		250,00	-	19 437,05	215 578,20	235 265,25		
w tym w cenie nabycia		250,00	-	18 000,00	200 000,00	218 250,00		
<b>Zwiększenia, w tym:</b>		-	-	-	2 854,95	2 854,95		
- przeschacowanie		-	-	-	2 854,95	2 854,95		
<b>Stan na 31.12.2020</b>		250,00	-	19 437,05	218 433,15	238 120,20		

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**16. Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych**

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych, w tym:									
	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne krótkoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	
Stan na 01.01.2021	-	-	-	513 294,94	-	-	-	-	-	513 294,94
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	74 763,45	-	-	-	-	-	74 763,45
- spłata	-	-	-	74 763,45	-	-	-	-	-	74 763,45
Stan na 31.12.2021	-	-	-	438 531,49	-	-	-	-	-	438 531,49

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych, w tym:									
	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne krótkoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	
Stan na 01.01.2020	-	-	-	60 422,19	-	-	-	-	-	60 422,19
w tym w cenie nabycia	-	-	-	60 000,00	-	-	-	-	-	60 000,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	949 896,04	-	-	-	-	-	949 896,04
- korekty aktualizujące wartość - naliczone odsetki	-	-	-	93 083,97	-	-	-	-	-	93 083,97
- przeszacowanie	-	-	-	5 793,14	-	-	-	-	-	5 793,14
- udzielenie	-	-	-	851 018,93	-	-	-	-	-	851 018,93
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	497 023,29	-	-	-	-	-	497 023,29
- spłata	-	-	-	497 023,29	-	-	-	-	-	497 023,29
Stan na 31.12.2020	-	-	-	513 294,94	-	-	-	-	-	513 294,94

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**17. Zapasy**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Materiały	1 121 544,43	1 171 110,17
Zaliczki na dostawy	<u>17 750,43</u>	<u>9 075,00</u>
<b>Razem</b>	<u>1 139 294,86</u>	<u>1 180 185,17</u>
<b>Razem</b>	<u><u>1 139 294,86</u></u>	<u><u>1 180 185,17</u></u>

**18. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			
	Stan na 01.01.2021 PLN	Zwiększenia PLN	Wykorzystanie PLN	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	62 130,48	-	23 429,07	38 701,41
<b>Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:</b>	<b>257 222,39</b>	<b>-</b>	<b>23 429,07</b>	<b>233 793,32</b>

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			
	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Wykorzystanie PLN	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
<b>Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:</b>	<b>280 500,24</b>	<b>-</b>	<b>23 277,85</b>	<b>257 222,39</b>

**19. Rozliczenia międzyokresowe czynne**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 366 718,00	1 489 293,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym <należy podać rozbicie>:	73 850,89	112 603,27
- koszty remontów	73 850,89	112 603,27
	<u>1 440 568,89</u>	<u>1 601 896,27</u>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	316 180,23	167 526,99
Koszty usług obcych	10 849,32	-
Oprogramowanie antywirusowe	-	1 333,84
Inne	38 752,38	38 809,38
- pozostałe	38 752,38	38 809,38
	<u>365 781,93</u>	<u>207 670,21</u>
	<u>1 806 350,82</u>	<u>1 809 566,48</u>

**Nowy Szpital w Olkusz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

39

**20. Kapitał podstawowy**

Kapitał podstawowy Spółki na 31 grudnia 2021 r. składał się z równych, i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

Na 31 grudnia 2021 r. udziałowcom Spółki byli:

Nazwa {udziałowca/akcjonariusza}	Seria	Liczba posiadanych {udziałów/akcji}	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji	Wartość nominalna posiadanych {udziałów/akcji}	Udział w kapitale podstawowym
PLN						
Grupa Nowy Szpital Holding S.A.	-	700,00	700,00	50,00	35 000,00	70,00
Powiat Olkuski	-	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>

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**Nowy Szpital w Olkuszach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**21. Rezerwy na zobowiązania**

	Stan na 01.01.2021		Utworzone		Wykorzystane		Rozwiązane		Stan na 31.12.2021	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 565,00	-	-	1 312,00	-	-	-	-	5 253,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	4 245 436,00	1 617 893,00	1 617 893,00	-	-	-	-	-	5 863 329,00	-
długoterminowe	2 838 086,00	1 005 912,00	1 005 912,00	-	-	-	-	-	3 843 998,00	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 228 885,00	458 862,00	458 862,00	-	-	-	-	-	1 687 747,00	-
- rezerwa na odprawy rentowe	14 004,00	5 407,00	5 407,00	-	-	-	-	-	19 411,00	-
- rezerwa na odprawy pośmiertne	115 754,00	40 261,00	40 261,00	-	-	-	-	-	156 015,00	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 479 443,00	501 382,00	501 382,00	-	-	-	-	-	1 980 825,00	-
krótkoterminowe	1 407 350,00	611 981,00	611 981,00	-	-	-	-	-	2 019 331,00	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	322 461,00	40 980,00	40 980,00	-	-	-	-	-	363 441,00	-
- rezerwa na odprawy rentowe	3 265,00	1 307,00	1 307,00	-	-	-	-	-	4 572,00	-
- rezerwa na odprawy pośmiertne	20 070,00	7 024,00	7 024,00	-	-	-	-	-	27 094,00	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	319 676,00	188 635,00	188 635,00	-	-	-	-	-	508 311,00	-
- rezerwa na urlopy	741 878,00	374 035,00	374 035,00	-	-	-	-	-	1 115 913,00	-
<b>Inne rezerwy</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>1 786 779,25</b>	<b>1 786 779,25</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>2 185 476,93</b>	<b>1 786 779,25</b>	<b>1 786 779,25</b>
krótkoterminowe	2 185 476,93	1 786 779,25	1 786 779,25	2 185 476,93	2 185 476,93	2 185 476,93	2 185 476,93	2 185 476,93	1 786 779,25	1 786 779,25
- rezerwa na badanie bilansu	20 919,00	20 910,00	20 910,00	20 919,00	20 910,00	20 910,00	20 910,00	20 910,00	20 910,00	20 910,00
- rezerwa na koszty	1 377 120,86	122 606,00	122 606,00	1 377 120,86	1 377 120,86	1 377 120,86	1 377 120,86	1 377 120,86	122 606,00	122 606,00
- rezerwa na kontrakty	787 437,07	1 643 263,25	1 643 263,25	787 437,07	787 437,07	787 437,07	787 437,07	787 437,07	1 643 263,25	1 643 263,25
<b>Razem</b>	<b>6 437 477,93</b>	<b>3 404 672,25</b>	<b>3 404 672,25</b>	<b>2 186 788,93</b>	<b>2 186 788,93</b>	<b>2 186 788,93</b>	<b>2 186 788,93</b>	<b>2 186 788,93</b>	<b>7 655 361,25</b>	<b>7 655 361,25</b>

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

41

	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:	4 309 642,03		238 985,00	-	-	303 191,03	-	-		4 245 436,00
długoterminowe	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
<b>Razem</b>	<b>4 403 853,62</b>		<b>2 427 061,93</b>			<b>393 437,62</b>				<b>6 437 477,93</b>

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**22. 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	PLN	PLN	PLN	PLN
<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>								
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>								
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>								
Stan na 01.01.2021	49 664,82	-	-	-	-	-	-	49 664,82
leasing finansowy	32 358,72	-	-	-	-	-	-	32 358,72
pozostałe zobowiązania finansowe	17 306,10	-	-	-	-	-	-	17 306,10
Stan na 31.12.2021	42 078,23	-	-	-	-	-	-	42 078,23
leasing finansowy	24 772,13	-	-	-	-	-	-	24 772,13
pozostałe zobowiązania finansowe	17 306,10	-	-	-	-	-	-	17 306,10
<b>Razem</b>	<b>49 664,82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49 664,82</b>
<b>Stan na 01.01.2021</b>	<b>42 078,23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>42 078,23</b>
<b>Stan na 31.12.2021</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**23. Instrumenty finansowe - Przychody odsetek powstające z aktywów finansowych**

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2021

Kategorie aktywów	Ogółem	Zrealizowane		Niezrealizowane	
		PLN	PLN	PLN	PLN
Pożyczki udzielone	128 048,28	73 618,24	-	-	54 430,04
Odsetki od lokat, w tym:	1 501,36	1 501,36	-	-	-
- powyżej 3 miesięcy	644,16	644,16	-	-	-
	<b>129 549,64</b>	<b>75 119,60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54 430,04</b>

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2020

Kategorie aktywów	Ogółem	Zrealizowane		Niezrealizowane	
		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	-	-	-

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**24. Instrumenty finansowe - Koszty odsetek powstałe z zobowiązań finansowych**

Kategorie zobowiązań	Ogółem		Zrealizowane		Niezrealizowane	
	PLN	PLN	PLN	PLN	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2021						
Zobowiązania finansowe, w tym:						
- leasing	1 622,50	-	1 622,50	-	-	-
- zobowiązania handlowe	21 231,31	619,15	20 612,16	619,15	-	-
- odsetki budżetowe	64,60	-	64,60	-	-	-
	<b>22 918,41</b>		<b>22 299,26</b>	<b>619,15</b>		
Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2020						
Kategorie zobowiązań						
	Ogółem	Zrealizowane	do 3 mies.	Niezrealizowane	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
	PLN	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	-	-	-	-
	<b>112 100,75</b>	<b>102 262,65</b>		<b>9 838,10</b>		

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## 25. 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

## 26. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>6 684 210,66</b>	<b>8 738 764,78</b>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 684 210,66	8 738 764,78
a) długoterminowe, w tym:	4 972 494,87	6 059 543,35
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	4 966 628,35	6 051 706,21
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	5 866,52	7 837,14
b) krótkoterminowe, w tym:	1 711 715,79	2 679 221,43
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	1 236 799,01	1 294 373,12
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	4 724,50	7 708,00
Opłacone z góry, niewykonane świadczenia	470 192,28	1 377 140,31

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

	2021	2020
	PLN	PLN
<b>Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)</b>	92 909 445,96	72 638 518,91
Przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	73 439 961,35	63 023 556,31
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	7 597,31	-
Środki podwyżkowe z NFZ	15 256 822,60	6 270 998,72
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności medycznej	2 301 638,10	2 045 521,26
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności niemedyceyjnej	1 746 558,29	868 068,62
Przychody z dotacji / środków unijnych	21 225,69	293 597,50
Przychody ośrodków zewnętrznych	135 642,62	136 776,50
<b>Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)</b>	540,00	-
Materiały jednorazowe	540,00	-
<b>Razem</b>	<b>92 909 985,96</b>	<b>72 638 518,91</b>
Sprzedaż dla odbiorców krajowych produkty/usługi	92 909 985,96	72 638 518,91
materiały	540,00	-

**28. Podatek dochodowy**

	2021	2020
	PLN	PLN
Zysk (strata) brutto	8 658 210,47	2 398 375,69
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 770 395,86	4 970 441,32
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 380 180,01	743 363,16
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	2 298 673,86	1 274 239,67
Przychody nieujęte w RZiS a podlegające opodatkowaniu	6 909,17	1 377 140,31
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>8 756 661,63</b>	<b>6 728 354,49</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>8 756 661,63</b>	<b>6 728 354,49</b>
Podatek dochodowy (19%)	1 663 766,00	1 278 387,00
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>1 663 766,00</b>	<b>1 278 387,00</b>
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	122 575,00	(520 542,00)
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	(1 312,00)	2 600,00
<b>Podatek wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>1 785 029,00</b>	<b>760 445,00</b>

**29. Podatek dochodowy odroczony**

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2021	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	619,15	-	117,00	-
Odsetki od udzielonych pożyczek NKUP	1 080,00	-	205,00	-
Odsetki od udzielonych pożyczek dla jednostek powiązanych	53 350,04	27 650,20	10 136,00	5 253,00
Rezerwa na brakujące koszty	122 606,00	-	23 295,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	2 489 136,00	-	472 933,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 075 171,00	-	394 280,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	183 109,00	-	34 789,00	-
Rezerwa na urlopy	1 115 913,00	-	212 019,00	-
Rezerwa na zobowiązania z tyt. badanie bilansu	20 910,00	-	3 972,00	-
Faktury przeterminowane ponad 90 dni	69 380,40	-	13 182,00	-
Nie wypłacone wynagrodzenia	641 128,43	-	121 814,00	-
ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	420 930,35	-	79 976,00	-
<b>Razem</b>	<b>7 193 333,37</b>	<b>27 650,20</b>	<b>1 366 718,00</b>	<b>5 253,00</b>
<b>Razem podatek odroczony</b>			<b>1 366 718,00</b>	<b>5 253,00</b>

	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	-
<b>Razem</b>	<b>7 838 466,85</b>	<b>34 559,37</b>	<b>1 489 293,00</b>	<b>6 565,00</b>
<b>Razem podatek odroczony</b>			<b>1 489 293,00</b>	<b>6 565,00</b>

### 30. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Środki pieniężne w kasie	21 843,87	21 965,44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 600 558,37	2 142 276,76
Inne środki pieniężne	<u>2 500 000,00</u>	<u>2 500 000,00</u>
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b><u>4 122 402,24</u></b>	<b><u>4 664 242,20</u></b>
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b><u>4 122 402,24</u></b>	<b><u>4 664 242,20</u></b>

### 31. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

#### (a) Odsetki i udziały w zyskach

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>		
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	(644,16)	(2 854,95)
Odsetki od udzielonych pożyczek	(73 618,24)	(95 257,94)
Pozostałe odsetki	<u>1 622,50</u>	<u>-</u>
<b>Razem odsetki</b>	<b><u>(72 639,90)</u></b>	<b><u>(98 112,89)</u></b>

#### (b) Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 253,00	6 565,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 863 329,00	4 245 436,00
Pozostałe rezerwy	<u>1 786 779,25</u>	<u>2 185 476,93</u>
<b>Razem</b>	<b><u>7 655 361,25</u></b>	<b><u>6 437 477,93</u></b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b><u>1 217 883,32</u></b>	<b><u>2 033 624,31</u></b>

#### (c) Zmiana stanu zapasów

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>		
Ogółem zapasy	<u>1 139 294,86</u>	<u>1 180 185,17</u>
<b>Razem</b>	<b><u>1 139 294,86</u></b>	<b><u>1 180 185,17</u></b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b><u>40 890,31</u></b>	<b><u>(345 625,56)</u></b>



**(d) Zmiana stanu należności**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>		
Należności długoterminowe	33 600,00	179 211,45
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	1 442,62	14 775,28
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	<u>13 101 667,50</u>	<u>10 339 455,49</u>
<b>Razem należności</b>	<b><u>13 136 710,12</u></b>	<b><u>10 533 442,22</u></b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b><u>(2 603 267,90)</u></b>	<b><u>(3 094 873,74)</u></b>

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

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	146 030,12	133 460,16
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	13 070 182,08	8 765 530,97
Fundusze specjalne	<u>167 887,45</u>	<u>118 049,82</u>
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b><u>13 384 099,65</u></b>	<b><u>9 017 040,95</u></b>
Zobowiązania z działalności finansowej	7 585,68	55 894,46
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	<u>7 585,68</u>	<u>55 894,46</u>
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b><u>4 415 367,48</u></b>	<b><u>(782 117,44)</u></b>

**(f) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
<b>Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 440 568,89	1 601 896,27
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>365 781,93</u>	<u>207 670,21</u>
<b>Razem</b>	<b><u>1 806 350,82</u></b>	<b><u>1 809 566,48</u></b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b><u>3 215,66</u></b>	<b><u>(540 865,34)</u></b>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	4 972 494,87	6 059 543,35
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	<u>1 711 715,79</u>	<u>2 679 221,43</u>
<b>Razem</b>	<b><u>6 684 210,66</u></b>	<b><u>8 738 764,78</u></b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b><u>(2 054 554,12)</u></b>	<b><u>3 682 360,51</u></b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b><u>(2 051 338,46)</u></b>	<b><u>10 548 331,26</u></b>

**(g) Inne korekty**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.10. Inne korekty		
Pozostałe	<u>(54 430,04)</u>	<u>-</u>
Razem	<u>(54 430,04)</u>	<u>-</u>
Zmiana stanu	<u>(54 430,04)</u>	<u>-</u>

**(h) Bilansowa zmiana środków pieniężnych**

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	21 843,87	21 965,44
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 600 558,37	2 142 276,76
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	<u>2 500 000,00</u>	<u>2 500 000,00</u>
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	<u>4 122 402,24</u>	<u>4 664 242,20</u>
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	<u>(541 839,96)</u>	<u>(1 980 719,39)</u>
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	<u>167 887,45</u>	<u>118 049,82</u>

**32. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

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

**33. 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. Lata 2020 i 2021 były szczególnym czasem dla polskiej ochrony zdrowia. Szpital w 2021 roku musiał zmieniać priorytety swojej działalności aby na bieżąco dostosowywać się do sytuacji pandemicznej. Od marca 2020 roku Oddział Obserwacyjno-Zakaźny przyjmował pacjentów tylko z covid. W związku z tym szpital był zobowiązany do przekształcania poszczególnych oddziałów poprzez np. wyznaczenie stref sanitarnych, szkolenia pracowników, zabezpieczenie pracowników w środki ochrony osobistej.

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Nowy szpital włączył się także w akcję szczepień oraz utworzył punkty wymazowe dla mieszkańców powiatu olkuskiego

Wojna na Ukrainie rozpoczęła się w czwartek 24.02.2022 roku około godziny 4 nad ranem. Do Polski trafiło niemal 2,7 mln (stan na 14.04.22) uchodźców. Pomimo przyjęcia dużej ilości osób uciekających przed rosyjską agresją nie miało to wpływu na działalność szpitalną. Jednakże te wydarzenia mogą mieć wpływ w przyszłości. Wśród uchodźców jest wiele lekarzy, kadra medyczna, która po skończeniu wojny, uzyskawszy niezbędne zezwolenia mogłaby pracować w polskiej służbie zdrowia zmniejszając tym presję płacową

#### **34. Zatrudnienie**

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

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	223,43	222,52
Pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	6,62	7,50
<b>Przeciętne zatrudnienie na etacie wg średniej chronologicznej bez osób na bezpłatnym i wychowawczym</b>	<b>230,05</b>	<b>230,02</b>

#### **35. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej**

Wynagrodzenie wypłacone i należne wyniosło:

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
<b>Wynagrodzenie</b>		
Zarządy spółek	652 588,00	442 511,49
Rady Nadzorcze	42 000,00	42 000,00
	<b>694 588,00</b>	<b>484 511,49</b>

52

**Nowy Szpital w Olkuszach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**36. 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	33 600,00		4 815 314,06	-	-	-	-	-	28 859,12	-	-	-
NZOZ SZPITAL IM. DR NAUK MEDYCZNYCH RADZIMIRA SMIGIELSKIEGO SP. Z O.O.	1 442,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o	-	104 977,86	-	-	-	-	-	-	-	4 305,00	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112 866,00	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146 030,12	-	-
	<b>35 042,62</b>		<b>4 920 291,92</b>									

	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	-	121 325,49	3 907 737,28	-	-	-	-	-	-	-
NZOZ SZPITAL IM. DR NAUK MEDYCZNYCH RADZIMIRA SMIGIELSKIEGO SP. Z O.O.	-	1 534,39	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o	-	5 444,16	-	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o	-	-	51 660,00	-	-	-	-	-	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	-	490 686,00	-	-	-	-	-	-	-
Nowy Szpital we Wschowie sp. z o.o	-	540,00	2 612,16	-	-	-	-	-	-	-
		<b>128 844,04</b>	<b>4 452 695,44</b>							

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**37. Wynagrodzenie firmy audytorskiej**

Wypłacone lub należne wynagrodzenie firmy audytorskiej wyniosło:

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	<u>20 910,00</u>	<u>20 919,00</u>
<b>Razem</b>	<u><b>20 910,00</b></u>	<u><b>20 919,00</b></u>

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

	2021	2020
	PLN	PLN
Zysk / strata netto	6 873 181,47	1 637 930,69
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	6 873 181,47	1 637 930,69

**Nowy Szpital w Olkuszach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

**39. Instrumenty finansowe – charakterystyka, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych**

Rodzaj instrumentu finansowego	Data zawarcia umowy	Wartość bilansowa	Termin spłaty	Stopa oprocentowania	Rodzaj ryzyka
<b>PLN</b>					
<b>Aktywa finansowe, w tym:</b>					
<b>Pożyczki udzielone</b>		<b>15 378 462,23</b>			
Pożyczka dla pracownika kontraktowego	14.04.2017	20 517,05	31.12.2020	0,03	ryzyko finansowe
Pożyczka udzielona spółce Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o.	02.04.2020	43 388,22	31.03.2025	0,05	ryzyko finansowe
Pożyczka udzielona spółce Nowy Szpital w Szprotawie sp. z o.o.	27.11.2019	61 589,64	31.03.2024	0,05	ryzyko finansowe
Pożyczka udzielona spółce Grupa Nowy Szpital Holding SA	19.02.2020	3 378 127,76	10.03.2030	2% + WIBOR3M	ryzyko finansowe
Pożyczka udzielona spółce Grupa Nowy Szpital Holding SA	29.03.2021	1 437 186,30	30.06.2024	0,04	ryzyko finansowe
<b>Inne należności finansowe</b>		<b>5 218 826,63</b>			
- lokata terminowa	24.03.2017	218 826,63	26.02.2027	WIBID 1 Y*0,80	ryzyko finansowe
- lokata terminowa	30.04.2021	5 000 000,00	-	WIBID 1 Y*0,80	ryzyko finansowe
<b>Zobowiązania finansowe, w tym:</b>					
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>		<b>32 357,81</b>			
Leasing / EFL (nr 49616/Ł/17)	07.04.2017	8 593,09	31.04.2022	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe
Leasing / PKO Leasing (nr 02401/LF/19)	18.09.2019	23 764,72	31.03.2023	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

**40. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki oraz zobowiązania finansowe, w tym z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji**

<b>Charakter i forma zabezpieczenia</b>	<b>Rodzaj zobowiązania</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>
		<b>PLN</b>
BRAK ZABEZPIECZEŃ W UMOWIE	LEASING FINANSOWY	8 593,09
BRAK ZABEZPIECZEŃ W UMOWIE	LEASING FINANSOWY	23 764,72
<b>Razem</b>		<b>32 357,81</b>

**41. 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 Olkuszu 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

**42. 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	Grupa Nowy Szpital Holding 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 Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Kredytu

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 2021 r.**  
**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

57

<p>zastaw rejestrowy na wierzycelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,</p>		<p>zabezpieczenie zaspokojenia wierzycelności z tytułu Kredytu</p>
<p>zastaw rejestrowy na wierzycelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,</p>	<p>Lubuski Bank Spółdzielczy</p> <p>Grupa Nowy Szpital Holding SA</p>	<p>zabezpieczenie zaspokojenia wierzycelności z tytułu Kredytu</p>
<p>zastaw rejestrowy na wierzycelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN, poręczenie do kwoty 6 mln zł</p>	<p>Lubuski Bank Spółdzielczy BNP PARIBAS BANK POLSKA SA</p> <p>Grupa Nowy Szpital Holding SA Grupa Nowy Szpital Holding SA</p>	<p>zabezpieczenie zaspokojenia wierzycelności z tytułu Kredytu zabezpieczenie zaspokojenia wierzycelności z tytułu Kredytu</p>

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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

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

**44. Fundusze specjalne**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
	<b>PLN</b>	<b>PLN</b>
Fundusz socjalny	167 887,45	118 049,82
<b>Razem</b>	<b>167 887,45</b>	<b>118 049,82</b>