



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

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

Dla Wspólników Nowy Szpital w Wąbrzeźnie 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 niezmniejszonym 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>	23

Wprowadzenie

1. Informacje o Spółce

- a) Nowy Szpital w Wąbrzeźnie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała w 28.09.2007 r. Siedzibą Spółki jest 87-200 Wąbrzeźno , ul. Wolności 27 .
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000288758 . Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28.09.2007 r.
- c) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są wykazane na poniższej liście Polskiej Klasyfikacji Działalności.
 - PKD 86.10.Z Działalność szpitali!
- d) Zgodnie umową/statutem, czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Andrzej Brymora – Prezes Zarządu
 - Przemysław Leśniewski – Wiceprezes Zarządu]
- f) Zmiany osobowe Zarządu Spółki po dniu bilanowym:

Od 03.02.2020r. do 01.07.2021 członkiem Zarządu Spółki był:

 - Przemysław Leśniewski – Prezes Zarządu.

Od 01.07.2021 członkami Zarządu Spółki są:

 - Łukasz Płaza - Prezes Zarządu
 - Grzegorz Sierechan - Członek Zarządu
- g) Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, jednakże zdaniem Zarządu, z uwagi na okoliczności podane w punkcie 2 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego, istnieje istotna niepewność, która może powodować znaczącą wątpliwość co do możliwości kontynuowania działalności, a tym samym możliwości realizacji aktywów i wypełnienia zobowiązań w normalnym toku prowadzonej działalności gospodarczej. Okoliczności wskazujące na niepewność co do możliwości kontynuowania działalności, a także opis planowanych działań mających na celu eliminację niepewności, zostały przedstawione w punkcie 2 Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.
- 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 następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

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

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji 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 aktuariusza;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, 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, równolegle 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	31.12.2020	31.12.2019
		PLN	PLN
AKTYWA RAZEM		16 516 040,45	12 821 173,30
A. Aktywa trwałe		11 582 408,99	10 472 165,08
Wartości niematerialne i prawne		340 217,12	422 511,93
Inne wartości niematerialne i prawne		340 217,12	422 511,93
Rzeczowe aktywa trwałe		10 980 458,24	9 815 892,20
Środki trwałe		9 837 967,74	9 528 949,56
- Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		843 000,00	843 000,00
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 598 607,06	7 856 385,46
- Urządzenia techniczne i maszyny		80 115,45	-
- Środki transportu		360 213,84	1 817,53
- Inne środki trwałe		956 031,39	827 746,57
Środki trwałe w budowie		1 142 490,50	286 942,64
Należności długoterminowe		6 000,00	-
Od pozostałych jednostek		6 000,00	-
Inwestycje długoterminowe		146 171,92	144 269,00
Długoterminowe aktywa finansowe		146 171,92	144 269,00
w jednostkach powiązanych		300,00	300,00
- udziały lub akcje		300,00	300,00
w pozostałych jednostkach		145 871,92	143 969,00
- udziały lub akcje		250,00	250,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		145 621,92	143 719,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		109 561,71	89 491,95
Inne rozliczenia międzyokresowe		109 561,71	89 491,95
B. Aktywa obrotowe		4 933 631,46	2 349 008,22
Zapasy		623 244,87	158 288,90
Materiały		617 376,33	157 931,90
Zaliczki na dostawy i usługi		5 868,54	357,00
Należności krótkoterminowe		3 963 496,66	1 797 019,16
Należności od jednostek powiązanych		449 879,37	253 469,57
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		431 657,43	235 247,63
- do 12 miesięcy		431 657,43	235 247,63
Inne		18 221,94	18 221,94
Należności od pozostałych jednostek		3 513 617,29	1 543 549,59
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 062 290,08	1 521 070,41
- do 12 miesięcy		3 062 290,08	1 521 070,41
Inne		451 327,21	22 479,18
Inwestycje krótkoterminowe		193 477,90	264 352,39
Krótkoterminowe aktywa finansowe		193 477,90	264 352,39
w jednostkach powiązanych		-	1 165,48
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	1 165,48
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		193 477,90	263 186,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		93 477,90	63 186,91
- inne środki pieniężne		100 000,00	200 000,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		153 412,03	129 347,77
PASYWA RAZEM		16 516 040,45	12 821 173,30
A. Kapitał (fundusz) własny		(4 415 859,71)	(4 205 706,72)
Kapitał (fundusz) podstawowy		71 000,00	71 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 253 800,97	1 253 800,97
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(5 530 507,69)	(4 190 142,69)
Zysk (strata) netto		(210 152,99)	(1 340 365,00)
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		20 931 900,16	17 026 880,02
Rezerwy na zobowiązania		845 239,89	696 182,10

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

13

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	708 965,00	637 652,10
- długoterminowa	453 991,00	390 716,00
- krótkoterminowa	254 974,00	246 936,10
Pozostałe rezerwy	136 274,89	58 530,00
- krótkoterminowe	136 274,89	58 530,00
Zobowiązania długoterminowe	5 721 674,39	5 357 171,80
Wobec jednostek powiązanych	5 663 814,28	5 316 870,61
Wobec pozostałych jednostek	57 860,11	40 301,19
- Inne zobowiązania finansowe	57 860,11	40 301,19
Zobowiązania krótkoterminowe	11 133 288,90	8 414 176,70
Wobec jednostek powiązanych	6 330 656,68	5 579 038,78
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 907 212,05	1 370 286,12
- do 12 miesięcy	1 907 212,05	1 370 286,12
Inne	4 423 444,63	4 208 752,66
Wobec pozostałych jednostek	4 799 359,97	2 832 860,67
Inne zobowiązania finansowe	241 745,06	228 972,63
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 326 217,95	2 300 802,78
- do 12 miesięcy	3 326 217,95	2 300 802,78
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	886 332,54	187 573,82
Z tytułu wynagrodzeń	85 267,06	3 072,46
Inne	259 797,36	112 438,98
Fundusze specjalne	3 272,25	2 277,25
Rozliczenia międzyokresowe	3 231 696,98	2 559 349,42
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 231 696,98	2 559 349,42
- długoterminowe	2 579 907,60	2 199 509,00
- krótkoterminowe	651 789,38	359 840,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Noty

01.2020 - 12.2020

01.2019 - 12.2019

	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 321 863,64	19 577 232,07
- od jednostek powiązanych	2 772 862,66	2 154 334,35
Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 320 226,58	19 573 713,91
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 637,06	3 518,16
B. Koszty działalności operacyjnej	23 342 515,84	20 649 778,87
Amortyzacja	803 022,87	869 419,45
Zużycie materiałów i energii	2 300 602,00	1 913 804,69
Usługi obce	12 779 584,60	11 121 981,42
Podatki i opłaty, w tym:	-	86 427,54
Wynagrodzenia	6 116 608,30	5 541 431,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 104 920,75	910 520,83
- emerytalne	445 326,83	416 874,42
Pozostałe koszty rodzajowe	236 016,87	202 394,33
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 760,45	3 799,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(20 652,20)	(1 072 546,80)
D. Pozostałe przychody operacyjne	951 319,03	732 276,23
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	2 000,00
Dotacje	678 488,73	555 656,35
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 679,62	-
Inne przychody operacyjne	252 150,68	174 619,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	153 999,98	174 732,05
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	92,32
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 696,08	27 776,26
Inne koszty operacyjne	143 303,90	146 863,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	776 666,85	(515 002,62)
G. Przychody finansowe	16 721,40	25 675,21
Odsetki, w tym:	2 736,90	4 290,69
Inne	13 984,50	21 384,52
H. Koszty finansowe	645 418,24	851 037,59
Odsetki, w tym:	645 179,24	840 732,90
- dla jednostek powiązanych	608 300,03	770 215,66
Inne	239,00	10 304,69
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	147 970,01	(1 340 365,00)
K. Odpis wartości firmy	-	-
L. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	147 970,01	(1 340 365,00)
O. Podatek dochodowy	358 123,00	-
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
R. Zyski (straty) mniejszości	-	-
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	(210 152,99)	(1 340 365,00)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Noty 01.2020 - 12.2020 01.2019 - 12.2019

	PLN	PLN
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(4 205 706,72)	(2 865 341,72)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	(4 205 706,72)	(2 865 341,72)
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	71 000,00	71 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	71 000,00	71 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 253 800,97	1 253 800,97
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 253 800,97	1 253 800,97
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(5 530 507,69)	4 190 142,69
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(5 530 507,69)	(4 190 142,69)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(5 530 507,69)	(4 190 142,69)
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 530 507,69)	(4 190 142,69)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 530 507,69)	(4 190 142,69)
Wynik netto	(210 152,99)	(1 340 365,00)
strata netto	(210 152,99)	(1 340 365,00)
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(4 415 859,71)	(4 205 706,72)
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(4 415 859,71)	(4 205 706,72)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia	Noty	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
		PLN	PLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto		(210 152,99)	(1 340 365,00)
Korekty razem		2 043 377,86	1 867 833,75
Amortyzacja		803 022,87	869 419,45
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		608 869,33	768 276,85
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	(1 907,68)
Zmiana stanu rezerw		149 057,79	(16 608,90)
Zmiana stanu zapasów		(464 955,97)	8 474,62
Zmiana stanu należności		(2 172 477,50)	(243 448,32)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 491 647,80	721 504,16
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		628 213,54	(237 876,43)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		1 833 224,87	527 468,75
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		1 165,48	21 384,52
Z aktywów finansowych, w tym:		1 165,48	21 384,52
w jednostkach powiązanych		1 165,48	21 384,52
– inne wpływy z aktywów finansowych		1 165,48	21 384,52
Wydatki		1 833 583,88	627 317,62
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 831 680,96	627 317,62
Na aktywa finansowe, w tym:		1 902,92	-
w jednostkach powiązanych		1 902,92	-
– nabycie aktywów finansowych		1 902,92	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		(1 832 418,40)	(605 933,10)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wydatki		70 515,48	27 976,31
Splaty kredytów i pożyczek		46 664,39	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		23 281,79	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	27 976,31
Odsetki		569,30	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		(70 515,48)	(27 976,31)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		(69 709,01)	(106 440,66)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		(69 709,01)	(106 440,66)
Środki pieniężne na początek okresu		263 186,91	369 627,57
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym		193 477,90	263 186,91
– o ograniczonej możliwości dysponowania		3 272,25	2 277,25

PODATEK DOCHODOWY

	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	Podstawa prawna				01.2019 - 12.2019	01.2019 - 12.2019	01.2019 - 12.2019
	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
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	147 970,00							(1 340 365,00)		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	658 237,00	-	658 237,00					490 531,00	-	490 531,00
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	636 333,00	-	636 333,00	22				473 922,00	-	473 922,00

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

18

odpisów aktualizujących, z tym że kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej części należności, która była uprzednio zaliczona na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2a pkt 1;	20 680,00	-	20 680,00	16	-	-	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	1 224,00	-	1 224,00		16 609,00	-	16 609,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	-	-	-		-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	83 521,00	-	83 521,00		-	-	-
otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe	83 521,00	-	83 521,00	12	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	534 397,00	-	534 397,00		686 618,00	-	686 618,00

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

19

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;	381 745,00	-	381 745,00	16	450 951,00	-	450 951,00
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)	4 875,00	-	4 875,00	16	4 393,00	-	4 393,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	41 417,00	-	41 417,00	16	92 759,00	-	92 759,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	20 680,00	-	20 680,00	16	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	-	-	-	16	26 088,00	-	26 088,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	71 192,00	-	71 192,00	16	24 293,00	-	24 293,00
odpisów aktualizujących wartość należności	10 696,00	-	10 696,00	16	27 776,00	-	27 776,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	-	-	-	16	805,00	-	805,00

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

20

składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	-	-	-	16	-	-	-
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	-	-	-	16	-	-	-
wpłat na PFRON	-	-	-	16	35 512,00	-	35 512,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 793,00	-	3 793,00		24 042,00	-	24 042,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 697 561,00	-	2 697 561,00		793 152,00	-	793 152,00
Naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	613 378,00	-	613 378,00	16	793 152,00	-	793 152,00
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	116 230,00	-	116 230,00	16	-	-	-
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	338 484,00	-	338 484,00	16	-	-	-
Wartość utworzonych rezerw na koszty	149 058,00	-	149 058,00	15	-	-	-
Dodatnia różnica między wysokością odpisów amortyzacyjnych od śr. trw. w leasingu a częścią kapitałową rat leasingowych	-	-	-		-	-	-
Koszty opłat sądowych	-	-	-		-	-	-

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

21

Podstawa opodatkowania ustalona zgodnie z art. 18 lub art. 24d ust. 3 oraz po uprzednim odliczeniu kwot określonych w art. 18d: podlega zwiększeniu o zaliczaną do kosztów uzyskania przychodów wartość zobowiązania do zapłaty świadczenia pieniężnego w rozumieniu art. 4 pkt 1a ustawy o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom, które nie zostało uregulowane, przy czym zwiększenia dokonuje się w zeznaniu podatkowym składanym za rok podatkowy, w którym upłynęło 90 dni od dnia upływu terminu zapłaty określonego na fakturze (rachunku) lub w umowie.	1 480 411,00	-	1 480 411,00	18f	-	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	133 967,00	-	133 967,00		-	-	-
Zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	46 664,00	-	46 664,00	16	-	-	-
Amortyzacji podlegają, z zastrzeżeniem art. 16c, stanowiące własność lub współwłasność podatnika, nabyte lub wytworzone we własnym zakresie, kompletne i zdatne do użytku w dniu przyjęcia do używania: budynki i budowle	87 302,00	-	87 302,00	16a	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	786 388,00	-	786 388,00		-	-	-
straty lat 2016	71 239,00	-	71 239,00		-	-	-
straty lat 2017	291 649,00	-	291 649,00		-	-	-
straty lat 2018	72 375,00	-	72 375,00	7	-	-	-
straty lat 2019	351 126,00	-	351 126,00	7	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-		-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 884 857,00				-		
K. Podatek dochodowy	358 123,00				-		

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 zwykle w krajach o rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**Dodatkowe informacje i objaśnienia****1. Połączenie spółek**

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie spółek

2. Zagrożenie kontynuacji działalności jednostki

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, jednakże zdaniem Zarządu, z uwagi na okoliczności podane poniżej, istnieje niepewność, która może powodować wątpliwość co do możliwości kontynuowania działalności, a tym samym możliwości realizacji aktywów i wypełnienia zobowiązań w normalnym toku prowadzonej działalności gospodarczej:

- W bieżącym roku obrotowym Spółka odnotowała stratę w wysokości 210 tys. zł i był on o 1 130 tys. zł wynikiem lepszym od uzyskanego w 2019 roku, kapitały własne na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazały wartość ujemną w wysokości -4 415,9 tys. zł.
- Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazuje nadwyżkę zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi w wysokości 6 199,7 tys. zł.

Okoliczności wskazujące na niepewność co do możliwości kontynuowania działalności, a także opis planowanych działań mających na celu eliminację niepewności, zostały przedstawione poniżej:

Głównym działaniem wpływającym na poprawę wyniku Spółki w 2021 r. i w kolejnych latach będzie zwiększenie wykonań świadczeń medycznych w Zakładzie Opiekuńczo-Leczniczym poprzez jego rozwój o 32 łóżka w miejsce obecnego Oddziału Wewnętrznego, który zostanie przeniesiony do budynku głównego Szpitala.

Zaplanowano również szereg mniejszych działań, które w sumie przeniosą się na dodatni wynik finansowy Spółki. Poza podstawową działalność medyczną Szpital aktywnie bierze udział w zwalczaniu pandemii SARS-COV 2, realizuje świadczenia w zakresie szczepień populacyjnych oraz testów PCR.

W roku 2021 Spółka planuje osiągnąć 1 582 tys. zł zysku EBITDA oraz 441 tys. zł zysku netto. W kolejnych latach Spółka planuje systematycznie poprawiać wynik finansowy oraz utrzymać jego trend rosnący.

Realizacja pierwszych pięciu miesięcy 2021 roku wskazuje na to, że Szpitalowi uda się wypracować założony cel zysku netto oraz EBITDA.

Po pięciu miesiącach szpital osiągnął zysk netto na poziomie 1 334 tys. netto oraz 1 620 tys. EBITDA, co było wynikiem lepszym od planowanych w tym okresie o 270 tys. na poziomie zysku netto jak i EBITDA.

Ponadto, w przypadku trudności w utrzymaniu płynności, Spółka uzyskała list wsparcia od jednostki dominującej (Grupa Nowy Szpital Holding S.A.), potwierdzający wolę wsparcia finansowego Spółki, w przypadku trudności w utrzymaniu płynności.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
3. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how - Zaliczka na WNIP	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Wartość brutto na 01.01.2020	-	-	-	-	747 941,66	-	747 941,66
Wartość brutto na 31.12.2020	-	-	-	-	747 941,66	-	747 941,66
Umorzenie na 01.01.2020	-	-	-	-	325 429,73	-	325 429,73
Zwiększenia:	-	-	-	-	82 294,81	-	82 294,81
- amortyzacja	-	-	-	-	82 294,81	-	82 294,81
Umorzenie na 31.12.2020	-	-	-	-	407 724,54	-	407 724,54
Wartość księgowa netto na 01.01.2020	-	-	-	-	422 511,93	-	422 511,93
Wartość księgowa netto na 31.12.2020	-	-	-	-	340 217,12	-	340 217,12

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	Prawa do wynałazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how - Zaliczka na WNIP	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Wartość brutto na 01.01.2019	-	-	-	-	331 094,80	-	331 094,80
Zwiększenia:	-	-	-	-	416 846,86	-	416 846,86
- nabycie	-	-	-	-	222 951,03	-	222 951,03
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	193 895,83	-	193 895,83
Wartość brutto na 31.12.2019	-	-	-	-	747 941,66	-	747 941,66
Umorzenie na 01.01.2019	-	-	-	-	268 572,85	-	268 572,85
Zwiększenia:	-	-	-	-	56 856,88	-	56 856,88
- amortyzacja	-	-	-	-	56 856,88	-	56 856,88
Umorzenie na 31.12.2019	-	-	-	-	325 429,73	-	325 429,73
Wartość księgowa netto na 01.01.2019	-	-	-	-	62 521,95	-	62 521,95
Wartość księgowa netto na 31.12.2019	-	-	-	-	422 511,93	-	422 511,93

4. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Spółka nie wprowadziła zmian do zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
5. 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
Wartość brutto na 01.01.2020	843 000,00	-	10 042 573,77	165 968,08	70 290,00	5 054 294,20	286 942,64	16 463 068,69
Zwiększenia:	-	-	-	87 261,90	368 819,64	573 478,10	1 885 107,50	2 914 667,14
- nabycie	-	-	-	-	-	-	1 885 107,50	1 885 107,50
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	87 261,90	368 819,64	573 478,10	-	1 029 559,64
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	1 029 559,64	1 029 559,64
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	1 029 559,64	1 029 559,64
Wartość brutto na 31.12.2020	843 000,00	-	10 042 573,77	253 229,98	439 109,64	5 627 772,30	1 142 490,50	18 348 176,19
Umorzenie na 01.01.2020	-	-	2 186 188,31	165 968,08	68 472,47	4 226 547,63	-	6 647 176,49
Zwiększenia:	-	-	257 778,40	7 146,45	10 423,33	445 193,28	-	720 541,46
- amortyzacja	-	-	257 778,40	7 146,45	10 423,33	445 193,28	-	720 541,46
Umorzenie na 31.12.2020	-	-	2 443 966,71	173 114,53	78 895,80	4 671 740,91	-	7 367 717,95
Wartość księgowa netto na 01.01.2020	843 000,00	-	7 856 385,46	-	1 817,53	827 746,57	286 942,64	9 815 892,20
Wartość księgowa netto na 31.12.2020	843 000,00	-	7 598 607,06	80 115,45	360 213,84	956 031,39	1 142 490,50	10 980 458,24

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 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
Wartość brutto na 01.01.2019	843 000,00	-	9 878 287,59	171 529,66	169 790,00	4 771 199,27	311 930,96	16 145 737,48
Zwiększenia:	-	-	164 286,18	-	-	296 123,93	630 622,01	1 091 032,12
- nabycie	-	-	-	-	-	-	630 622,01	630 622,01
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	164 286,18	-	-	296 123,93	-	460 410,11
Zmniejszenia:	-	-	-	5 561,58	99 500,00	13 029,00	655 610,33	773 700,91
- likwidacja	-	-	-	5 561,58	99 500,00	13 029,00	-	118 090,58
- rozchód	-	-	-	-	-	-	1 304,39	1 304,39
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	654 305,94	654 305,94
Wartość brutto na 31.12.2019	843 000,00	-	10 042 573,77	165 968,08	70 290,00	5 054 294,20	286 942,64	16 463 068,69
Umorzenie na 01.01.2019	-	-	1 930 953,82	170 133,84	161 911,87	3 689 612,65	-	5 952 612,18
Zwiększenia:	-	-	255 234,49	1 303,50	6 060,60	549 963,98	-	812 562,57
- amortyzacja	-	-	255 234,49	1 303,50	6 060,60	549 963,98	-	812 562,57
Zmniejszenia:	-	-	-	5 469,26	99 500,00	13 029,00	-	117 998,26
- likwidacja	-	-	-	5 469,26	99 500,00	13 029,00	-	117 998,26
Umorzenie na 31.12.2019	-	-	2 186 188,31	165 968,08	68 472,47	4 226 547,63	-	6 647 176,49
Wartość księgowa netto na 01.01.2019	843 000,00	-	7 947 333,77	1 395,82	7 878,13	1 081 586,62	311 930,96	10 193 125,30
Wartość księgowa netto na 31.12.2019	843 000,00	-	7 856 385,46	-	1 817,53	827 746,57	286 942,64	9 815 892,20

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

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

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2020	2019
	PLN	PLN
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	1 885 107,50	853 573,04
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	388 640,45
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 029 559,64	405 593,93
Środki trwałe w budowie	855 547,86	59 338,66

7. Środki trwałe – według tytułów własności

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Środki trwałe własne w wartości netto	44 555,77	9 463 581,81
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego w wartości netto	9 793 411,97	65 367,75
Razem środki trwałe netto	9 837 967,74	9 528 949,56
	9 837 967,74	9 528 949,56

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

8. Pozostałe przychody operacyjne

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	2 000,00
Dotacje	678 488,73	555 656,35
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 679,62	-
Inne przychody operacyjne	252 150,68	174 619,88
Otrzymane darowizny	126 158,67	-
Otrzymane odszkodowania / kary umowne	7 057,36	26 800,00
Przychody z tytułu otrzymanych środków trwałych	103 394,69	128 059,88
Pozostałe	15 539,96	19 760,00
Pozostałe przychody operacyjne razem	951 319,03	732 276,23

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

9. Pozostałe koszty operacyjne

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	92,32
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 696,08	27 776,26
Inne koszty operacyjne	143 303,90	146 863,47
Koszty postępowania spornego	41 416,94	92 758,57
Zapłacone kary i odszkodowania	71 191,64	24 292,80
Przedawnione należności handlowe	20 679,62	3 638,60
Pozostałe	10 015,70	26 173,50
Pozostałe koszty operacyjne razem	153 999,98	174 732,05

10. Przychody finansowe

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Pozostałe odsetki uzyskane, w tym:	2 736,90	4 290,69
- od pozostałych jednostek	2 736,90	4 290,69
Inne	13 984,50	21 384,52
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	13 984,50	21 384,52
Przychody finansowe razem	16 721,40	25 675,21

11. Koszty finansowe

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Odsetki od pożyczek i kredytów, w tym:	608 300,03	770 147,85
- dla jednostek powiązanych:	608 300,03	770 147,85
<i>dla pozostałych jednostek powiązanych</i>	608 300,03	770 147,85
Pozostałe odsetki, w tym:	36 879,21	70 585,05
- dla jednostek powiązanych	-	67,81
- dla pozostałych jednostek powiązanych	-	67,81
- dla pozostałych jednostek	36 879,21	70 517,24
Inne	239,00	10 304,69
Prowizje od otrzymanych kredytów z BS Santok	-	10 304,69
Pozostałe	239,00	-
Koszty finansowe razem	645 418,24	851 037,59

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

12. Inwestycje długoterminowe

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2020	-	-	144 269,00	-	144 269,00
Zwiększenia	-	-	1 902,92	-	1 902,92
- przeszacowanie	-	-	1 902,92	-	1 902,92
Stan na 31.12.2020	-	-	146 171,92	-	146 171,92

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2019	-	-	143 563,48	-	143 563,48
Zwiększenia	-	-	1 871,00	-	1 871,00
- przeszacowanie	-	-	1 871,00	-	1 871,00
Zmniejszenia	-	-	1 165,48	-	1 165,48
- sprzedaż	-	-	1 165,48	-	1 165,48
Stan na 31.12.2019	-	-	144 269,00	-	144 269,00

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

13. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych

	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych				Zmiana stanu odpisów aktualizujących w długoterminowych aktywów finansowych			
	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Zmniejszenia PLN	Stan na 31.12.2020 PLN	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Zmniejszenia PLN	Stan na 31.12.2020 PLN
Długoterminowe aktywa finansowe	144 269,00	1 902,92	-	146 171,92	-	-	-	-
w jednostkach powiązanych	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
– udziały lub akcje	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
Ratownictwo Medyczne Sp. z o.o.	300,00	-	-	300,00	-	-	-	-
w pozostałych jednostkach	143 969,00	1 902,92	-	145 871,92	-	-	-	-
– udziały lub akcje	250,00	-	-	250,00	-	-	-	-
Razem	144 269,00	1 902,92	-	146 171,92	-	-	-	-

14. Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w pozostałych jednostkach

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w tym:

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2020	250,00	-	-	143 719,00	143 969,00
w tym w cenie nabycia	-	-	-	140 000,00	140 000,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	1 902,92	1 902,92
- przeszacowanie	-	-	-	1 902,92	1 902,92
Stan na 31.12.2020	250,00	-	-	145 621,92	145 871,92

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w tym:

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2019	250,00	-	-	141 848,00	142 098,00
w tym w cenie nabycia	-	-	-	140 000,00	140 000,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	1 871,00	1 871,00
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	1 871,00	1 871,00
Stan na 31.12.2019	250,00	-	-	143 719,00	143 969,00

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**15. Zapasy**

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Materiały	617 376,33	157 931,90
Zaliczki na dostawy	<u>5 868,54</u>	<u>357,00</u>
Razem	<u>623 244,87</u>	<u>158 288,90</u>
Razem	<u>623 244,87</u>	<u>158 288,90</u>

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

16. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2020 PLN
	Stan na 01.01.2020 PLN	Zwiększenia PLN	Wykorzystanie PLN	Rozwiązanie PLN	
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	57 106,38	10 140,53	20 679,62	-	46 567,29
Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	57 106,38	10 140,53	20 679,62	-	46 567,29

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2019 PLN
	Stan na 01.01.2019 PLN	Zwiększenia PLN	Wykorzystanie PLN	Rozwiązanie PLN	
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	29 330,12	27 776,26	-	-	57 106,38
Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	29 330,12	27 776,26	-	-	57 106,38

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
17. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym <należy podać rozbięcie>:		
- koszty remontów	109 561,71	89 491,95
- rozliczenie zużycia narzędzi chirurgicznych	74 366,55	89 491,95
	35 195,16	-
	109 561,71	89 491,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Rozliczenie zużycia narzędzi chirurgicznych	18 342,12	-
Koszty ubezpieczenia	116 778,37	103 727,41
Inne	18 291,54	25 620,36
- pozostałe	18 291,54	25 620,36
	153 412,03	129 347,77
	262 973,74	218 839,72

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)****18. Kapitał podstawowy**

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

Na 31 grudnia 2020 r. udziałowcami Spółki byli:

Nazwa {udziałowca/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.	-	1 000,00	1 000,00	50,00	50 000,00	70,42
Powiat Wąbrzeski	-	420,00	420,00	50,00	21 000,00	29,58
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
		<u>1 420,00</u>	<u>1 420,00</u>		<u>71 000,00</u>	<u>100,00</u>

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

19. Rezerwy na zobowiązania

	Stan na 01.01.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2020
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	637 652,10	84 537,00	-	13 224,10	708 965,00
długoterminowe	390 716,00	63 275,00	-	-	453 991,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	102 819,00	2 214,00	-	-	105 033,00
– rezerwa na odprawy rentowe	1 575,00	316,00	-	-	1 891,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	26 853,00	5 136,00	-	-	31 989,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	259 469,00	55 609,00	-	-	315 078,00
krótkoterminowe	246 936,10	21 262,00	-	13 224,10	254 974,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	23 867,00	21 251,00	-	-	45 118,00
– rezerwa na odprawy rentowe	405,00	11,00	-	-	416,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	4 861,00	-	-	521,00	4 340,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	32 932,00	-	-	10 886,00	22 046,00
– rezerwa na urlopy	184 871,10	-	-	1 817,10	183 054,00
Inne rezerwy	58 530,00	135 636,12	-	57 891,23	136 274,89
krótkoterminowe	58 530,00	135 636,12	-	57 891,23	136 274,89
– rezerwa na badanie bilansu	-	17 220,00	-	-	17 220,00
– rezerwa na koszty	-	110 166,12	-	-	110 166,12
– rezerwa na kontrakty	58 530,00	8 250,00	-	57 891,23	8 888,77
Razem	696 182,10	220 173,12	-	71 115,33	845 239,89

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

	Stan na 01.01.2019	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2019
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	688 191,00	49 227,10	-	99 766,00	637 652,10
długoterminowe	453 406,00	-	-	62 690,00	390 716,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	130 974,00	-	-	28 155,00	102 819,00
– rezerwa na odprawy rentowe	1 775,00	-	-	200,00	1 575,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	30 868,00	-	-	4 015,00	26 853,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	289 789,00	-	-	30 320,00	259 469,00
krótkoterminowe	234 785,00	49 227,10	-	37 076,00	246 936,10
– rezerwa na odprawy emerytalne	24 856,00	-	-	989,00	23 867,00
– rezerwa na odprawy rentowe	450,00	-	-	45,00	405,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	535,00	4 326,00	-	-	4 861,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	68 974,00	-	-	36 042,00	32 932,00
– rezerwa na urlopy	139 970,00	44 901,10	-	-	184 871,10
Inne rezerwy	24 600,00	58 530,00	-	24 600,00	58 530,00
krótkoterminowe	24 600,00	58 530,00	-	24 600,00	58 530,00
– rezerwa na badanie bilansu	24 600,00	-	-	24 600,00	-
– rezerwa na kontrakty	-	58 530,00	-	-	58 530,00
Razem	712 791,00	107 757,10	-	124 366,00	696 182,10

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
20. Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa według zapadalności

	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych				
Stan na 01.01.2020	2 933 697,69	2 227 004,07	156 168,85	5 316 870,61
Stan na 31.12.2020	3 865 254,82	1 079 135,68	719 423,78	5 663 814,28
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek				
Stan na 01.01.2020	40 301,19	-	-	40 301,19
leasing finansowy	40 301,19	-	-	40 301,19
Stan na 31.12.2020	57 860,11	-	-	57 860,11
leasing finansowy	57 860,11	-	-	57 860,11
Razem				
Stan na 01.01.2020	2 973 998,88	2 227 004,07	156 168,85	5 357 171,80
Stan na 31.12.2020	3 923 114,93	1 079 135,68	719 423,78	5 721 674,39

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

21. Instrumenty finansowe - Przychody odsetek powstałe z aktywów finansowych

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

Kategorie aktywów	Ogółem	Zrealizowane	Niezrealizowane		
			do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Odsetki od lokat, w tym:	2 736,90	2 736,90	-	-	-
- powyżej 3 miesięcy	1 902,92	1 902,92	-	-	-
	2 736,90	2 736,90	-	-	-

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

Kategorie aktywów	Ogółem	Zrealizowane	Niezrealizowane		
			do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Odsetki od lokat, w tym:	4 290,69	4 290,69	-	-	-
- powyżej 3 miesięcy	1 871,00	1 871,00	-	-	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

22. Instrumenty finansowe - Koszty odsetek powstałe z zobowiązań finansowych

Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2020

Kategorie zobowiązań	Ogółem	Zrealizowane	Niezrealizowane		
			do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Zobowiązania finansowe, w tym:		PLN	PLN	PLN	PLN
- pożyczki	608 300,03	-	-	-	608 300,03
- leasing	2 648,15	2 472,22	175,93	-	-
- zobowiązania handlowe	34 223,58	29 145,30	5 078,28	-	-
- odsetki budżetowe	7,48	7,48	-	-	-
	645 179,24	31 625,00	5 254,21	-	608 300,03

Koszty z tyt. odsetek naliczonych wg stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin. 2019

Kategorie zobowiązań	Ogółem	Zrealizowane	Niezrealizowane		
			do 3 mies.	od 3 do 12 mies.	powyżej 12 mies.
Zobowiązania finansowe, w tym:		PLN	PLN	PLN	PLN
- pożyczki	770 147,85	-	770 147,85	-	-
- zobowiązania handlowe	44 497,31	21 402,99	23 094,32	-	-
- odsetki budżetowe	26 087,74	26 087,74	-	-	-
	840 732,90	47 490,73	793 242,17	-	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

23. 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

24. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	3 231 696,98	2 559 349,42
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 231 696,98	2 559 349,42
a) długoterminowe, w tym:	2 579 907,60	2 020 087,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	2 548 576,30	1 946 826,14
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	31 331,30	73 260,86
b) krótkoterminowe, w tym:	651 789,38	539 262,42
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	527 206,40	435 569,36
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	41 062,45	102 527,58
Opłacone z góry, niewykonane świadczenia	83 520,53	-
Poręczenia i gwarancje	-	1 165,48

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
25. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2020	2019
	PLN	PLN
Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	23 320 226,58	19 573 713,91
Przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	20 112 786,22	17 481 160,44
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	218 229,22	188 567,16
Środki podwyżkowe z NFZ	2 560 273,36	1 899 882,75
Przychody z tyt. spz. usług z pom. działalności niemedycejszej	117 305,91	4 103,56
Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	1 637,06	3 518,16
Razem	23 321 863,64	19 577 232,07
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	23 321 863,64	19 577 232,07
produkty/usługi	23 320 226,58	19 573 713,91
materiały	1 637,06	3 518,16

26. Podatek dochodowy

	2020	2019
	PLN	PLN
Zysk (strata) brutto	147 970,01	(1 340 365,00)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 231 957,93	1 479 769,91
Koszty nieuwjęte w RZiS a stanowiące koszty uzyskania przychodu	87 302,27	-
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	46 664,39	-
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	658 236,72	490 530,84
Przychody nieuwjęte w RZiS a podlegające opodatkowaniu	83 520,53	-
Dochód do opodatkowania	2 671 245,09	(351 125,93)
Strata z lat ubiegłych	786 388,42	-
Podstawa opodatkowania	1 884 856,67	-
Podatek dochodowy (19%)	358 122,77	-
Podatek dochodowy bieżący	358 123,00	-
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	358 123,00	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

27. Podatek dochodowy odroczony

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2020	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	49 037,02	-	9 317,00	-
Odsetki od pożyczek otrzymanych od jednostek powiązanych	2 576 870,34	-	489 605,00	-
Rezerwa na brakujące koszty	110 166,10	-	20 930,00	-
Rezerwa na koszty z tyt. kontraktów	8 888,77	-	1 688,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	337 304,00	-	64 087,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	152 458,00	-	28 967,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	40 344,00	-	7 665,00	-
Rezerwa na urlopy	183 054,00	-	34 780,00	-
Rezerwa na zobowiązania z tyt. badanie bilansu	17 220,00	-	3 271,00	-
Strata podatkowa (lata ubiegłe)	435 262,49	-	82 699,00	-
Faktury przeterminowane ponad 90 dni	1 480 411,28	-	281 278,00	-
Nie wypłacone wynagrodzenia	116 229,57	-	22 083,00	-
ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	338 484,14	-	64 311,00	-
Razem	5 845 729,71	-	1 110 681,00	-
Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1 110 681,00	-

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2019	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	20 955,01	-	3 981,00	-
Odsetki od pożyczek otrzymanych od jednostek powiązanych	1 245 086,85	-	236 566,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	358 943,00	-	68 199,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	158 055,00	-	30 030,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	31 403,00	-	5 966,00	-
Rezerwa na urlopy	139 970,00	-	26 594,00	-
Rezerwa na zobowiązania z tyt. badanie bilansu	24 600,00	-	4 674,00	-
Razem	1 979 012,86	-	376 010,00	-
Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego			376 010,00	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
28. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Środki pieniężne w kasie	7 630,55	4 350,34
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 847,35	58 836,57
Inne środki pieniężne	100 000,00	200 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	193 477,90	263 186,91
Razem środki pieniężne dla potrzeb skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych	193 477,90	263 186,91

29. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**(a) Odsetki i udziały w zyskach**

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	(1 902,92)	(1 871,00)
Odsetki od udzielonych pożyczek	608 300,03	770 147,85
Pozostałe odsetki	2 472,22	-
Razem odsetki	608 869,33	768 276,85

(b) Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	708 965,00	637 652,10
Pozostałe rezerwy	136 274,89	58 530,00
Razem	845 239,89	696 182,10
Zmiana stanu	149 057,79	(16 608,90)

(c) Zmiana stanu zapasów

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów		
Ogółem zapasy	623 244,87	158 288,90
Razem	623 244,87	158 288,90
Zmiana stanu, w tym:	(464 955,97)	8 474,62

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
(d) Zmiana stanu należności

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności		
Należności długoterminowe	6 000,00	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	449 879,37	253 469,57
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 513 617,29	1 543 549,59
Razem należności	3 969 496,66	1 797 019,16
Zmiana stanu należności	(2 172 477,50)	-

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

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	6 330 656,68	5 579 038,78
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 799 359,97	2 832 860,67
Fundusze specjalne	3 272,25	2 277,25
Razem zobowiązania, w tym:	11 133 288,90	8 414 176,70
Zobowiązania z działalności finansowej	4 665 189,69	4 437 725,29
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	241 745,06	228 972,63
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	4 423 444,63	4 208 752,66
Zmiana stanu zobowiązań	2 491 647,80	721 504,16

(f) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	109 561,71	89 491,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 412,03	129 347,77
Razem	262 973,74	218 839,72
1. Zmiana stanu	(44 134,02)	45 569,55
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 579 907,60	2 199 509,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	651 789,38	359 840,42
Razem	3 231 696,98	2 559 349,42
2. Zmiana stanu	672 347,56	(283 445,98)
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	628 213,54	(237 876,43)

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.
Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)
(g) Inne korekty

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja A.II.10. Inne korekty		

(h) Bilansowa zmiana środków pieniężnych

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	7 630,55	4 350,34
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	85 847,35	58 836,57
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	100 000,00	200 000,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	193 477,90	263 186,91
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	(69 709,01)	(106 440,66)
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	3 272,25	2 277,25

30. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

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

31. 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. W ocenie Zarządu epidemia choroby COVID-19 i jej efekty są zdarzeniami po zakończeniu okresu sprawozdawczego niewymagającymi dokonania korekt w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok.

Zmiany w działalności Spółki wywołane epidemią nastąpiły w połowie marca, co było przyczyną rozprzestrzeniania się wirusa w Polsce, pierwszy przypadek zachorowania pojawił się 4 marca w Zielonej Górze. Od połowy marca obawy pacjentów przed zakażeniem spowodowały zmniejszenie ilości hospitalizacji w kolejnych dniach. Od końca kwietnia widoczna jest odwrót

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

tendencja, a mianowicie powrót pacjentów do Szpitala. Zarząd zakłada, że sytuacja powoli będzie się stabilizować, a oddziały zapełniać pacjentami. Pozwoli to na realizację przygotowanego planu nadrobienia wykonań świadczeń zdrowotnych i w konsekwencji wykonania ryczału i limitu kontraktu bez ryzyka jego korekty w kolejnych okresach rozliczeniowych.

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

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

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

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

32. Zatrudnienie

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

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	86,69	93,00
Pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	4,25	10,00
Przeciętne zatrudnienie na etacie wg średniej chronologicznej bez osób na bezpłatnym i wychowawczym	90,94	103,00

33. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne wyniosło:

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Wynagrodzenie		
Zarządy spółek	74 372,00	112 073,48
Rady Nadzorcze	28 800,00	28 800,00
	103 172,00	140 873,48

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

34. Transakcje z jednostkami powiązanymi

	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
Grupa Nowy Szpital Holding SA	25 214,19	-	-	-	728 995,26	-
Nowy Szpital w Nakle i Szubinie sp. z o.o.	311,00	-	-	-	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	-	-	-	-	1 093 032,76	-
Radiologia sp. z o.o.	-	-	-	-	85 184,03	-
Ratownictwo Medyczne sp.z o.o.	424 354,18	-	300,00	-	-	-
	449 879,37	-	300,00	-	1 907 212,05	-

	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
Grupa Nowy Szpital Holding SA	6 770 751,72	13 984,50	1 853 169,74	-	-
Nowy Szpital w Nakle i Szubinie sp. z o.o.	-	252,85	-	-	-
Nowy Szpital w Olkuszu sp. z o.o.	31,23	-	31,23	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	3 316 475,96	37 980,19	335 114,49	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	17 886,22	314 189,03	-	-
Ratownictwo Medyczne sp.z o.o.	-	2 718 380,46	-	-	-
	10 087 258,91	2 788 484,22	2 502 504,49	-	-

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**35. Wynagrodzenie firmy audytorskiej**

Wypłacone lub należne wynagrodzenie firmy audytorskiej wyniosło:

	01.2020 - 12.2020	01.2019 - 12.2019
	PLN	PLN
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	17 220,00	22 140,00
Razem	17 220,00	22 140,00

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

	2020	2019
	PLN	PLN
Zysk / strata netto	(210 152,99)	(1 340 365,00)
Zyski lat przyszłych	(210 152,99)	(1 340 365,00)

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

37. 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 piniężnych

Rodzaj instrumentu finansowego	Data zawarcia umowy	Wartość bilansowa	Termin spłaty	Stopa oprocentowania	Rodzaj ryzyka
		PLN			
Aktywa finansowe, w tym:					
Pożyczki udzielone		291 243,84			
Inne należności finansowe		145 621,92			
lokaty długoterminowe	24.03.2017	145 621,92	26.02.2027	WIBID 1 Y*0,80	ryzyko finansowe
Zobowiązania finansowe, w tym:					
Kredyty i pożyczki otrzymane		10 087 258,91			
Pożyczka otrzymana od Nowy Szpital sp. z o.o.	25.06.2015	3 237 395,14	31.12.2029	0,05	ryzyko finansowe
Pożyczka otrzymana od Grupa Nowy Szpital Holding SA	26.03.2018	6 770 751,72	30.04.2024	WIBOR3M+7,3%	ryzyko finansowe
Pożyczka otrzymana od Nowy Szpital sp. z o.o.	29.05.2018	79 080,82	30.09.2020	0,05	ryzyko finansowe
Pożyczka otrzymana od Nowy Szpital w Olkusz sp. z o.o.	09.01.2020	31,23	17.01.2020	0,05	ryzyko finansowe
Inne zobowiązania finansowe		76 654,14			
Leasing / PKO Leasing nr 00753/LF/18	17.05.2018	14 779,12	31.12.2021	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe
Leasing / PKO Leasing nr 01603/LF/17	22.09.2017	17 225,91	30.04.2022	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe
Leasing / PKO Leasing 02495/LF/20	27.10.2020	44 649,11	30.11.2023	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**38. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki oraz zobowiązania finansowe, w tym z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji**

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania
		PLN
brak zabezpieczeń w umowie	leasing finansowy	14 779,12
brak zabezpieczeń w umowie	leasing finansowy	17 225,91
weksel własny in blanco, poręczenie wekslowe udzielone przez Grupę Nowy Szpital Holding SA	leasing finansowy	44 649,11
hipoteka na nieruchomościach spółki	pożyczka	3 237 395,14
hipoteka na nieruchomościach spółki	pożyczka	6 770 751,72
brak zabezpieczeń w umowie	pożyczka	79 080,82
brak zabezpieczeń w umowie	pożyczka	31,23
Razem		10 163 913,05

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

39. 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.	Hipoteka umowna łączna na wierzytelności hipotecznej, która przysługuje GNSH SA w stosunku do Spółki z tytułu zabezpieczenia roszczeń wynikających z umowy pożyczki z dnia 26.03.2018 r. tj. hipoteka umowna łączna na nieruchomościach Spółki (Subintabulat) jako zabezpieczenie roszczeń z tytułu pożyczki zawartej między Nowy Szpital sp. z o.o. a GNSH SA z dnia 29.05.2019 r.	BRAK

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

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

Dokument z którego wynikają zobowiązania	Kontrahent	Podmiot poprzez który Spółka realizuje zobowiązania	Charakter i forma zobowiązań warunkowych	Kary umowne oraz inne zapisy powodujące możliwość rozwiązania umowy lub powstania zobowiązań po stronie Spółki
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/24	Lubuski Bank Spółdzielczy	GNSH SA	zastaw rejestrowy na wierzytelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Kredytu
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/26	Lubuski Bank Spółdzielczy	GNSH SA	zastaw rejestrowy na wierzytelności z rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości 70.000 PLN oraz blokadę na rachunku lokaty zdeponowanej w Lubuskim Banku Spółdzielczym przez Spółkę w wysokości 70.000 PLN,	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Kredytu
Warunki Emisji Obligacji serii A wyemitowanych przez GNSH SA	BSWW TRUST sp. z o.o. - administrator zabezpieczeń	GNSH SA	Poręczenie do maksymalnej kwoty 6 836 812,60 PLN udzielone do dnia 30.09.2023 r.	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Obligacji serii A wyemitowanych przez GNSH SA

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Umowa Kredytowa nr
CRD/54049/19

BNP PARIBAS BANK POLSKA
SA

GNSH SA

Hipoteka łączna na Nieruchomościach Spółki,
cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia
nieruchomości Spółki, potwierdzona cesja
kontraktu z NFZ zgodnie z odrębną umową o
przelew wierzytelności zawartą między
Bankiem a Spółką , gwarancja korporacyjna
udzielona przez Spółkę , weksel in blanco
wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez
Spółkę jako Gwaranta

zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z
tytułu Kredytu

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**41. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna**

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

42. Fundusze specjalne

	31.12.2020	31.12.2019
	PLN	PLN
Fundusz socjalny	3 272,25	2 277,25
Razem	3 272,25	2 277,25