



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

Nowy Szpital w Wąbrzeźnie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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>	11
<i>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</i>	13
<i>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</i>	14
<i>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</i>	15
<i>PODATEK DOCHODOWY</i>	16
<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia</i>	22

 Łukasz Płaza - Prezes Zarządu

 Odpowiedzialny za
 prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

27.04.2022

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, czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- e) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Łukasz Płaza - Prezes 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 2021 r., poz. 217, 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 nieznanymi 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, równolegle 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
AKTYWA RAZEM		19 032 180,12	16 516 040,45
A. Aktywa trwałe		14 043 551,52	11 582 408,99
Wartości niematerialne i prawne		275 471,34	340 217,12
Inne wartości niematerialne i prawne		275 471,34	340 217,12
Rzeczowe aktywa trwałe		12 626 531,73	10 980 458,24
Środki trwałe		12 120 813,75	9 837 967,74
- Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		843 000,00	843 000,00
- Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		9 453 768,06	7 598 607,06
- Urządzenia techniczne i maszyny		81 775,08	80 115,45
- Środki transportu		308 579,09	360 213,84
- Inne środki trwałe		1 433 691,52	956 031,39
Środki trwałe w budowie		505 717,98	1 142 490,50
Należności długoterminowe		6 000,00	6 000,00
Od pozostałych jednostek		6 000,00	6 000,00
Inwestycje długoterminowe		146 419,12	146 171,92
Długoterminowe aktywa finansowe		146 419,12	146 171,92
w jednostkach powiązanych		300,00	300,00
- udziały lub akcje		300,00	300,00
w pozostałych jednostkach		146 119,12	145 871,92
- udziały lub akcje		250,00	250,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		145 869,12	145 621,92
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		989 129,33	109 561,71
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		751 887,00	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		237 242,33	109 561,71
B. Aktywa obrotowe		4 988 628,60	4 933 631,46
Zapasy		330 947,02	623 244,87
Materiały		328 818,79	617 376,33
Zaliczki na dostawy i usługi		2 128,23	5 868,54
Należności krótkoterminowe		4 011 377,60	3 963 496,66
Należności od jednostek powiązanych		382 426,20	449 879,37
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		364 204,26	431 657,43
- do 12 miesięcy		364 204,26	431 657,43
Inne		18 221,94	18 221,94
Należności od pozostałych jednostek		3 628 951,40	3 513 617,29
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 094 207,88	3 062 290,08
- do 12 miesięcy		3 094 207,88	3 062 290,08
Inne		534 743,52	451 327,21
Inwestycje krótkoterminowe		402 890,21	193 477,90
Krótkoterminowe aktywa finansowe		402 890,21	193 477,90
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		402 890,21	193 477,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		202 890,21	93 477,90
- inne środki pieniężne		200 000,00	100 000,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		243 413,77	153 412,03
PASYWA RAZEM		19 032 180,12	16 516 040,45
A. Kapitał (fundusz) własny		(2 110 155,87)	(4 415 859,71)
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		(5 740 660,68)	(5 530 507,69)
Zysk (strata) netto		2 305 703,84	(210 152,99)
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 142 335,99	20 931 900,16
Rezerwy na zobowiązania		1 100 621,36	845 239,89
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		799 238,00	708 965,00

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

12

- długoterminowa	441 959,00	453 991,00
- krótkoterminowa	357 279,00	254 974,00
Pozostałe rezerwy	301 383,36	136 274,89
- krótkoterminowe	301 383,36	136 274,89
Zobowiązania długoterminowe	4 122 071,86	5 721 674,39
Wobec jednostek powiązanych	4 110 063,16	5 663 814,28
Wobec pozostałych jednostek	12 008,70	57 860,11
- Inne zobowiązania finansowe	12 008,70	57 860,11
Zobowiązania krótkoterminowe	10 830 236,95	11 133 288,90
Wobec jednostek powiązanych	7 870 335,48	6 330 656,68
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 004 981,80	1 907 212,05
- do 12 miesięcy	2 004 981,80	1 907 212,05
Inne	5 865 353,68	4 423 444,63
Wobec pozostałych jednostek	2 959 901,47	4 799 359,97
Inne zobowiązania finansowe	22 140,64	241 745,06
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 751 638,51	3 326 217,95
- do 12 miesięcy	1 751 638,51	3 326 217,95
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	821 706,35	886 332,54
Z tytułu wynagrodzeń	46 654,93	85 267,06
Inne	317 761,04	259 797,36
Fundusze specjalne	-	3 272,25
Rozliczenia międzyokresowe	5 089 405,82	3 231 696,98
Inne rozliczenia międzyokresowe	5 089 405,82	3 231 696,98
- długoterminowe	4 299 395,17	2 579 907,60
- krótkoterminowe	790 010,65	651 789,38

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Noty

01.2021 - 12.2021

01.2020 - 12.2020

	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 940 742,81	23 321 863,64
- od jednostek powiązanych	3 666 371,99	2 772 862,66
Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 940 061,39	23 320 226,58
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	681,42	1 637,06
B. Koszty działalności operacyjnej	27 245 314,34	23 342 515,84
Amortyzacja	871 569,74	803 022,87
Zużycie materiałów i energii	2 463 386,53	2 300 602,00
Usługi obce	14 428 326,32	12 779 584,60
Podatki i opłaty, w tym:	57 058,41	-
Wynagrodzenia	7 856 724,08	6 116 608,30
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 348 360,28	1 104 920,75
- emerytalne	596 561,40	445 326,83
Pozostałe koszty rodzajowe	219 095,86	236 016,87
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	793,12	1 760,45
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 695 428,47	(20 652,20)
D. Pozostałe przychody operacyjne	816 518,66	951 319,03
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 250,00	-
Dotacje	500 444,72	678 488,73
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 218,67	20 679,62
Inne przychody operacyjne	288 605,27	252 150,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	120 471,22	153 999,98
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 111,98	10 696,08
Inne koszty operacyjne	89 359,24	143 303,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 391 475,91	776 666,85
G. Przychody finansowe	6 898,26	16 721,40
Odsetki, w tym:	488,75	2 736,90
Inne	6 409,51	13 984,50
H. Koszty finansowe	598 037,33	645 418,24
Odsetki, w tym:	598 037,33	645 179,24
- dla jednostek powiązanych	570 586,78	608 300,03
Inne	-	239,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	1 800 336,84	147 970,01
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)	1 800 336,84	147 970,01
O. Podatek dochodowy	(505 367,00)	358 123,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
R. Zyski (straty) mniejszości	-	-
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	2 305 703,84	(210 152,99)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Noty

01.2021 - 12.2021

01.2020 - 12.2020

	PLN	PLN
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(4 415 859,71)	(4 205 706,72)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	(4 415 859,71)	(4 205 706,72)
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)	(5 530 507,69)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(5 530 507,69)	(5 530 507,69)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(5 530 507,69)	(5 530 507,69)
zwiększenie z tytułu	(210 152,99)	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	(210 152,99)	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 740 660,68)	(5 530 507,69)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(5 740 660,68)	(5 530 507,69)
Wynik netto	2 305 703,84	(210 152,99)
zysk netto	2 305 703,84	-
strata netto	-	(210 152,99)
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(2 110 155,87)	(4 415 859,71)
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(2 110 155,87)	(4 415 859,71)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia	Noty	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
		PLN	PLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto		2 305 703,84	(210 152,99)
Korekty razem		1 304 678,23	2 043 377,86
Amortyzacja		871 569,74	803 022,87
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		572 777,21	608 869,33
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(2 250,00)	-
Zmiana stanu rezerw		255 381,47	149 057,79
Zmiana stanu zapasów		292 297,85	(464 955,97)
Zmiana stanu należności		(47 880,94)	(2 172 477,50)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(1 525 356,58)	2 491 647,80
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		888 139,48	628 213,54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		3 610 382,07	1 833 224,87
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy		-	1 165,48
Z aktywów finansowych, w tym:		-	1 165,48
w jednostkach powiązanych		-	1 165,48
– inne wpływy z aktywów finansowych		-	1 165,48
Wydatki		2 450 894,65	1 833 583,88
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 450 647,45	1 831 680,96
Na aktywa finansowe, w tym:		247,20	1 902,92
w jednostkach powiązanych		247,20	1 902,92
– nabycie aktywów finansowych		247,20	1 902,92
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		(2 450 894,65)	(1 832 418,40)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wydatki		950 075,11	70 515,48
Spląty kredytów i pożyczek		111 842,07	46 664,39
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		265 455,83	23 281,79
Odsetki		572 777,21	569,30
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		(950 075,11)	(70 515,48)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		209 412,31	(69 709,01)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		209 412,31	(69 709,01)
Środki pieniężne na początek okresu		193 477,90	263 186,91
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym		402 890,21	193 477,90
– o ograniczonej możliwości dysponowania		-	3 272,25

PODATEK DOCHODOWY

	01.2021 - 12.2021	01.2021 - 12.2021	01.2021 - 12.2021	Podstawa prawna				01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020	01.2020 - 12.2020
	Wartość łączna PLN	z zysków kapitałowych PLN	z innych źródeł przychodów PLN	Art.	Ust.	Pkt.	Litera	Wartość łączna PLN	z zysków kapitałowych PLN	z innych źródeł przychodów PLN
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 800 337,00							147 970,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	634 909,00	-	634 909,00					658 237,00	-	658 237,00
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	604 032,00	-	604 032,00	22				636 333,00	-	636 333,00

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

17

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;	25 219,00	-	25 219,00	16	20 680,00	-	20 680,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 658,00	-	5 658,00		1 224,00	-	1 224,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	58 558,00	-	58 558,00		-	-	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	58 558,00	-	58 558,00		-	-	-
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	-	-	-	12	83 521,00	-	83 521,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	629 857,00	-	629 857,00		534 398,00	-	534 398,00

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;	501 671,00	-	501 671,00	16	381 745,00	-	381 745,00
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)	3 777,00	-	3 777,00	16	4 875,00	-	4 875,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	27 153,00	-	27 153,00	16	41 417,00	-	41 417,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	31 112,00	-	31 112,00	16	20 680,00	-	20 680,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	124,00	-	124,00	16	-	-	-
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	54 878,00	-	54 878,00	16	71 192,00	-	71 192,00
odpisów aktualizujących wartość należności	-	-	-	16	10 696,00	-	10 696,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	11 142,00	-	11 142,00		3 793,00	-	3 793,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	786 187,00	-	786 187,00		2 697 561,00	-	2 697 561,00

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

19

Naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	449 476,00	-	449 476,00	16	613 378,00	-	613 378,00
Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	-	-	-	16	116 230,00	-	116 230,00
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	-	-	-	16	338 484,00	-	338 484,00
Wartość utworzonych rezerw na koszty	255 381,00	-	255 381,00	15	149 058,00	-	149 058,00
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.	81 329,00	-	81 329,00	18f	1 480 411,00	-	1 480 411,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	790 175,00	-	790 175,00		133 966,00	-	133 966,00
Zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	49 037,00	-	49 037,00	16	-	-	-

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

20

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	82 556,00	-	82 556,00	16a	46 664,00	-	46 664,00
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	87 302,00	-	87 302,00
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	228 130,00	-	228 130,00	16	-	-	-
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.	109 107,00	-	109 107,00	18f	-	-	-
Koszty poniesione w roku 2021 - rozliczane w czasie	205 115,00	-	205 115,00	15	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	435 262,00	-	435 262,00		786 388,00	-	786 388,00
za rok 2015 nie więcej niż 50%	-	-	-		71 239,00	-	71 239,00
straty lat 2016	71 239,00	-	71 239,00		291 649,00	-	291 649,00
straty lat 2017	291 649,00	-	291 649,00	7	72 375,00	-	72 375,00
straty lat 2018	72 375,00	-	72 375,00	7	351 126,00	-	351 126,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 297 476,00			1 884 859,00	
K. Podatek dochodowy	246 520,00			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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Połączenie jednostek

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie spółek

2. Zagrożenie kontynuacji działalności

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 zysk w wysokości 2 305,7 tys. zł i był on o 2 515,8 tys. zł wynikiem lepszym od uzyskanego w 2020 roku, kapitały własne na dzień 31 grudnia 2020 r. wykazały wartość ujemną w wysokości 2 110,2 tys. zł.
- Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. wykazuje nadwyżkę zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi w wysokości 5 841,6 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 2022 r. i w kolejnych latach będzie zwiększenie wykonań świadczeń medycznych w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznym poprzez jego rozwój o 22 łóżka w miejsce obecnego Oddziału Wewnętrzny, który zostanie przeniesiony do budynku głównego Szpitala. Pozostałymi zakresami z planowanym zwiększeniem wykonań są Zakład Rehabilitacji oraz Poradnie Specjalistyczne.

Poza działaniami zwiększającymi wykonania, w Spółce nieustannie podejmowane są działania mające na celu ograniczenie kosztów działalności. Jedynym z celów jest zoptymalizowanie struktury łóżkowej do wielkości posiadanego kontraktu (szczególnie w zakresie ryczałtu) – w wyniku tego działania Szpital ograniczy koszty funkcjonowania, a to z kolei pozwoli Spółce osiągnąć dodatni wynik finansowy. Ponad to Zarząd aktywnie reaguje na zmianę trendów na rynku ochrony zdrowia i stara się dopasować ofertę do zmieniających się warunków.

Zgodnie z Planem Rzeczowo Finansowym na rok 2022 Spółka planuje osiągnąć 1 752,9 tys. zł zysku EBITDA oraz 223,2 tys. zł zysku netto. W kolejnych latach Spółka planuje co do wyniku finansowego utrzymać trend rosnący.

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 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 01.01.2021	-	-	-	-	747 941,66	-	747 941,66
Zwiększenia:	-	-	-	-	17 988,75	-	17 988,75
- przeniesienie wewnętrzne	-	-	-	-	17 988,75	-	17 988,75
Wartość brutto na 31.12.2021	-	-	-	-	765 930,41	-	765 930,41
Umorzenie na 01.01.2021	-	-	-	-	407 724,54	-	407 724,54
Zwiększenia:	-	-	-	-	82 734,53	-	82 734,53
- amortyzacja	-	-	-	-	82 734,53	-	82 734,53
Umorzenie na 31.12.2021	-	-	-	-	490 459,07	-	490 459,07
Wartość księgowa netto na 01.01.2021	-	-	-	-	340 217,12	-	340 217,12
Wartość księgowa netto na 31.12.2021	-	-	-	-	275 471,34	-	275 471,34

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

24

	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

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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
Wartość brutto na 01.01.2021	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
Zwiększenia:	-	-	2 130 695,23	20 463,00	-	920 522,99	2 452 897,45	5 524 578,67
- nabycie	-	-	-	-	-	-	2 452 897,45	2 452 897,45
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	2 130 695,23	20 463,00	-	920 522,99	-	3 071 681,22
Zmniejszenia:	-	-	-	-	38 290,00	-	3 089 669,97	3 127 959,97
- sprzedaż	-	-	-	-	38 290,00	-	-	38 290,00
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	3 089 669,97	3 089 669,97
Wartość brutto na 31.12.2021	843 000,00	-	12 173 269,00	273 692,98	400 819,64	6 548 295,29	505 717,98	20 744 794,89
Umorzenie na 01.01.2021	-	-	2 443 966,71	173 114,53	78 895,80	4 671 740,91	-	7 367 717,95
Zwiększenia:	-	-	275 534,23	18 803,37	51 634,75	442 862,86	-	788 835,21
- amortyzacja	-	-	275 534,23	18 803,37	51 634,75	442 862,86	-	788 835,21
Zmniejszenia:	-	-	-	-	38 290,00	-	-	38 290,00
- sprzedaż	-	-	-	-	38 290,00	-	-	38 290,00
Umorzenie na 31.12.2021	-	-	2 719 500,94	191 917,90	92 240,55	5 114 603,77	-	8 118 263,16
Wartość księgowa netto na 01.01.2021	843 000,00	-	7 598 607,06	80 115,45	360 213,84	956 031,39	1 142 490,50	10 980 458,24
Wartość księgowa netto na 31.12.2021	843 000,00	-	9 453 768,06	81 775,08	308 579,09	1 433 691,52	505 717,98	12 626 531,73

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

26

	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

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
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	2 470 886,20	853 573,04
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	17 988,75	388 640,45
Nabycie środków trwałych, w tym:	2 452 897,45	405 593,93
Środki trwałe w budowie	-	59 338,66
Koszty planowane na okres następny	4 516 336,00	-
Nabycie środków trwałych, w tym:	746 636,00	-
Środki trwałe w budowie	3 769 700,00	-

6. Środki trwałe – według tytułów własności

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Środki trwałe własne w wartości netto	12 097 069,96	9 793 411,97
Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego w wartości netto	23 743,79	44 555,77
Razem środki trwałe netto	12 120 813,75	9 837 967,74
	12 120 813,75	9 837 967,74

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	2 250,00	-
Dotacje	500 444,72	678 488,73
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25 218,67	20 679,62
Inne przychody operacyjne	288 605,27	252 150,68
Otrzymane darowizny	13 092,80	126 158,67
Otrzymane odszkodowania / kary umowne	26 624,18	7 057,36
Przychody z tytułu otrzymanych środków trwałych	182 980,15	103 394,69
Pozostałe	65 908,14	15 539,96
Pozostałe przychody operacyjne razem	816 518,66	951 319,03

8. Pozostałe koszty operacyjne

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 111,98	10 696,08
Inne koszty operacyjne	89 359,24	143 303,90
Koszty postępowania spornego	27 152,96	41 416,94
Zapłacone kary i odszkodowania	54 878,14	71 191,64
Przedawnione należności handlowe	-	20 679,62
Pozostałe	7 328,14	10 015,70
Pozostałe koszty operacyjne razem	120 471,22	153 999,98

9. Przychody finansowe

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Pozostałe odsetki uzyskane, w tym:	488,75	2 736,90
- od pozostałych jednostek	488,75	2 736,90
Inne	6 409,51	13 984,50
Przychody z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	6 409,51	13 984,50
Przychody finansowe razem	6 898,26	16 721,40

10. Koszty finansowe

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Odsetki od pożyczek i kredytów, w tym:	570 586,78	608 300,03
- dla jednostek powiązanych:	570 586,78	608 300,03
<i>dla pozostałych jednostek powiązanych</i>	570 586,78	608 300,03
Pozostałe odsetki, w tym:	27 450,55	36 879,21
- dla pozostałych jednostek	27 450,55	36 879,21
Inne	-	239,00
Pozostałe	-	239,00
Koszty finansowe razem	598 037,33	645 418,24

11. Inwestycje długoterminowe

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Stan na 01.01.2021	-	-	146 171,92	-	146 171,92
Zwiększenia	-	-	247,20	-	247,20
- inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	247,20	-	247,20
Stan na 31.12.2021	-	-	146 419,12	-	146 419,12

	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

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
Długoterminowe aktywa finansowe	146 171,92	247,20	-	146 419,12	-	-	-	-
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	145 871,92	247,20	-	146 119,12	-	-	-	-
– udziały lub akcje	250,00	-	-	250,00	-	-	-	-
Razem	146 171,92	247,20	-	146 419,12	-	-	-	-

13. 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 01.01.2021	250,00	-	-	145 621,92	145 871,92
w tym w cenie nabycia	250,00	-	-	140 000,00	140 250,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	247,20	247,20
- przeszacowanie	-	-	-	247,20	247,20
Stan na 31.12.2021	250,00	-	-	145 869,12	146 119,12

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	250,00	-	-	140 000,00	140 250,00
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

14. Zapasy

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Materiały	328 818,79	617 376,33
Zaliczki na dostawy	<u>2 128,23</u>	<u>5 868,54</u>
Razem	<u>330 947,02</u>	<u>623 244,87</u>
Razem	<u><u>330 947,02</u></u>	<u><u>623 244,87</u></u>

15. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2021
	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	46 567,29	-	25 218,67	-	21 348,62
Razem odpisy aktualizujące wartość należności, w tym:	46 567,29	-	25 218,67	-	21 348,62

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na 31.12.2020
	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	PLN	PLN	PLN	PLN	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

16. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	751 887,00	-
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym <należy podać rozbięcie>:	237 242,33	109 561,71
- koszty remontów	220 402,85	74 366,55
- rozliczenie zużycia narzędzi chirurgicznych	16 839,48	35 195,16
	989 129,33	109 561,71
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Rozliczenie zużycia narzędzi chirurgicznych	18 342,12	18 342,12
Koszty usług obcych	59 078,52	-
Koszty ubezpieczenia	160 628,06	116 778,37
Inne	5 365,07	18 291,54
- pozostałe	5 365,07	18 291,54
	243 413,77	153 412,03
	1 232 543,10	262 973,74

17. 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. 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>

18. Rezerwy na zobowiązania

	Stan na 01.01.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
	PLN	PLN	PLN	PLN	PLN
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	708 965,00	158 407,00	-	68 134,00	799 238,00
długoterminowe	453 991,00	30 503,00	-	42 535,00	441 959,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	105 033,00	29 173,00	-	-	134 206,00
– rezerwa na odprawy rentowe	1 891,00	353,00	-	-	2 244,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	31 989,00	977,00	-	-	32 966,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	315 078,00	-	-	42 535,00	272 543,00
krótkoterminowe	254 974,00	127 904,00	-	25 599,00	357 279,00
– rezerwa na odprawy emerytalne	45 118,00	-	-	25 599,00	19 519,00
– rezerwa na odprawy rentowe	416,00	105,00	-	-	521,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	4 340,00	748,00	-	-	5 088,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	22 046,00	125 846,00	-	-	147 892,00
– rezerwa na urlopy	183 054,00	1 205,00	-	-	184 259,00
Inne rezerwy	136 274,89	301 383,36	-	136 274,89	301 383,36
krótkoterminowe	136 274,89	301 383,36	-	136 274,89	301 383,36
– rezerwa na badanie bilansu	17 220,00	17 220,00	-	17 220,00	17 220,00
– rezerwa na koszty roku 2019	110 166,12	-	-	110 166,12	-
– rezerwa na kontrakty	8 888,77	284 163,36	-	8 888,77	284 163,36
Razem	845 239,89	459 790,36	-	204 408,89	1 100 621,36

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

38

	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 roku 2019	-	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

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

19. 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 01.01.2021	3 865 254,82	1 079 135,68	719 423,78	5 663 814,28
Stan na 31.12.2021	3 865 254,82	244 808,34	-	4 110 063,16
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek				
Stan na 01.01.2021	57 860,11	-	-	57 860,11
leasing finansowy	57 860,11	-	-	57 860,11
Stan na 31.12.2021	12 008,70	-	-	12 008,70
leasing finansowy	12 008,70	-	-	12 008,70
Razem				
Stan na 01.01.2021	3 923 114,93	1 079 135,68	719 423,78	5 721 674,39
Stan na 31.12.2021	3 877 263,52	244 808,34	-	4 122 071,86

20. 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. 2021

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:	488,75	488,75	-	-	-
- powyżej 3 miesięcy	247,20	247,20	-	-	-
	488,75	488,75	-	-	-

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	-	-	-

21. 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. 2021

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	570 586,78	123 689,10	-	-	446 897,68
- leasing	2 462,70	2 437,63	25,07	-	-
- zobowiązania handlowe	24 863,85	22 310,89	2 552,96	-	-
- odsetki budżetowe	124,00	124,00	-	-	-
	598 037,33	148 561,62	2 578,03	-	446 897,68

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

22. 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

23. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	5 089 405,82	3 231 696,98
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 089 405,82	3 231 696,98
a) długoterminowe, w tym:	4 299 395,17	2 579 907,60
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	4 299 395,17	2 548 576,30
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	-	31 331,30
b) krótkoterminowe, w tym:	790 010,65	651 789,38
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	765 048,61	527 206,40
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	-	41 062,45
Opłacone z góry, niewykonane świadczenia	24 962,04	83 520,53

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

	2021	2020
	PLN	PLN
Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	28 940 061,39	23 320 226,58
Przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych	21 756 220,92	20 112 786,22
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	28 438,18	218 229,22
Środki podwyżkowe z NFZ	5 616 714,26	2 560 273,36
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności medycznej	997 039,03	-
Przychody z tyt. sprz. usług z pom. działalności niemedyceyjnej	361 215,44	117 305,91
Przychody z dotacji / środków unijnych	4 500,00	311 631,87
Przychody ośrodków zewnętrznych	175 933,56	-
Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	681,42	1 637,06
Materiały jednorazowe	681,42	1 637,06
Razem	28 940 742,81	23 321 863,64
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	28 940 742,81	23 321 863,64
produkty/usługi	28 940 061,39	23 320 226,58
materiały	681,42	1 637,06

25. Podatek dochodowy

	2021	2020
	PLN	PLN
Zysk (strata) brutto	1 800 336,84	147 970,01
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 430 694,85	3 231 957,93
Koszty nieujęte w RZiS a stanowiące koszty uzyskania przychodu	82 555,97	87 302,27
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	722 269,79	46 664,39
Przychody niepodlegające opodatkowaniu	693 467,50	658 236,72
Przychody nieujęte w RZiS a podlegające opodatkowaniu	-	83 520,53
Dochód do opodatkowania	1 732 738,43	2 671 245,09
Strata z lat ubiegłych	435 262,49	786 388,42
Podstawa opodatkowania	1 297 475,94	1 884 856,67
Podatek dochodowy (19%)	246 520,43	358 122,77
Podatek dochodowy bieżący	246 520,43	358 122,77
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	(751 887,00)	-
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	(505 366,57)	358 122,77

26. Podatek dochodowy odroczony

	Różnice przejściowe		Podatek odroczony 31.12.2021	
	ujemna	dodatnia	aktywo	rezerwa
	PLN	PLN	PLN	PLN
Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	2 552,96	-	485,00	-
Odsetki od pożyczek otrzymanych od jednostek powiązanych	3 023 768,02	-	574 515,00	-
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	420 615,00	-	79 916,00	-
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	156 490,00	-	29 733,00	-
Rezerwa na świadczenia pośmiertne	42 069,00	-	7 992,00	-
Rezerwa na urlopy	184 259,00	-	35 008,00	-
Rezerwa na zobowiązania z tyt. badanie bilansu	17 220,00	-	3 271,00	-
ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	110 353,76	-	20 967,00	-
Razem	3 957 327,74	-	751 887,00	-
Razem podatek odroczony			751 887,00	-

	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	-
Środki podwyżkowe	1 480 411,28	-	281 278,00	-
Wycena obligacji	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	-

27. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Środki pieniężne w kasie	5 306,55	7 630,55
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 583,66	85 847,35
Inne środki pieniężne	200 000,00	100 000,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	402 890,21	193 477,90
Razem środki pieniężne dla potrzeb skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych	402 890,21	193 477,90

28. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

(a) Odsetki i udziały w zyskach

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	(247,20)	(1 902,92)
Odsetki od udzielonych pożyczek	570 586,78	608 300,03
Pozostałe odsetki	2 437,63	2 472,22
Razem odsetki	572 777,21	608 869,33

(b) Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	799 238,00	708 965,00
Pozostałe rezerwy	301 383,36	136 274,89
Razem	1 100 621,36	845 239,89
Zmiana stanu	255 381,47	149 057,79

(c) Zmiana stanu zapasów

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów		
Ogółem zapasy	330 947,02	623 244,87
Razem	330 947,02	623 244,87
Zmiana stanu, w tym:	292 297,85	(464 955,97)

(d) Zmiana stanu należności

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności		
Należności długoterminowe	6 000,00	6 000,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	382 426,20	449 879,37
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 628 951,40	3 513 617,29
Razem należności	4 017 377,60	3 969 496,66
Zmiana stanu należności	(47 880,94)	(2 172 477,50)

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

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek		
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	7 870 335,48	6 330 656,68
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 959 901,47	4 799 359,97
Fundusze specjalne	-	3 272,25
Razem zobowiązania, w tym:	10 830 236,95	11 133 288,90
Zobowiązania z działalności finansowej	5 887 494,32	4 665 189,69
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	22 140,64	241 745,06
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	5 865 353,68	4 423 444,63
Zmiana stanu zobowiązań	(1 525 356,58)	2 491 647,80

(f) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	989 129,33	109 561,71
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	243 413,77	153 412,03
Razem	1 232 543,10	262 973,74
1. Zmiana stanu	(969 569,36)	(44 134,02)
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	4 299 395,17	2 579 907,60
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	790 010,65	651 789,38
Razem	5 089 405,82	3 231 696,98
2. Zmiana stanu	1 857 708,84	672 347,56
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	888 139,48	628 213,54

(g) Inne korekty

31.12.2021	31.12.2020
PLN	PLN

Pozycja A.II.10. Inne korekty

(h) Bilansowa zmiana środków pieniężnych

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych		
Środki pieniężne w kasie	5 306,55	7 630,55
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 583,66	85 847,35
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	200 000,00	100 000,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	402 890,21	193 477,90
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	209 412,31	(69 709,01)
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	3 272,25

29. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

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

30. 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. Nowy Szpital w Wąbrzeźnie w październiku 2020 roku decyzją Ministra Zdrowia został przeznaczony do leczenia pacjentów z covid 19, pacjentami z tą chorobą zajmował się do 23 maja 2021 roku. W związku z tym szpital był zobowiązany do przekształcania poszczególnych oddziałów w oddziały zakaźne poprzez np. wyznaczenie stref sanitarnych, szkolenia pracowników, zabezpieczenie pracowników w środki ochrony osobistej. W walce z pandemią szpital realizował działania w tym przeprowadzał triage u każdego nowoprzybyłego pacjenta. Kolejnym istotnym elementem udziału szpitala w zadaniach ograniczających rozprzestrzenianie się pandemii było aktywne włączenie się do projektu szczepień masowych mieszkańców. Zespoły szczepienne prowadziły szczepienia w obiektach szpitala a także w punktach zewnętrznych i w wielu miejscach zorganizowanych przez społeczność lokalną.

Łącznie wykonano w 2021 roku 5 193 Szczepień.

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

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

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.

31. 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)	74,33	86,69
Pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	4,23	4,25
Przeciętne zatrudnienie na etacie wg średniej chronologicznej bez osób na bezpłatnym i wychowawczym	78,56	90,94

32. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne wyniosło:

	01.2021 - 12.2021	01.2020 - 12.2020
	PLN	PLN
Wynagrodzenie		
Zarządy spółek	176 913,00	74 372,00
Rady Nadzorcze	34 800,00	28 800,00
	211 713,00	103 172,00

33. 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	-	-	-	579 987,90	-
Nowy Szpital w Nakle i Szubinie sp. z o.o.	-	-	-	-	2 300,02	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	2 460,00	-	-	-	1 301 505,64	-
Radiologia sp. z o.o.	-	-	-	-	121 188,24	-
Ratownictwo Medyczne sp.z o.o.	354 752,01	-	-	-	-	-
	382 426,20	-	-	-	2 004 981,80	-

	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	7 015 140,88	4 640,66	1 988 256,51	-	-
Nowy Szpital w Kostrzynie nad Odrą Sp. z o.o.	-	-	298,20	-	-
Nowy Szpital w Nakle i Szubinie sp. z o.o.	-	-	1 966,86	-	-
Nowy Szpital sp. z o.o.	2 960 275,96	25 614,42	382 439,40	-	-
Radiologia sp. z o.o.	-	19 512,24	-	-	-
Nowy Szpital we Wschowie sp. z o.o.	-	975,60	-	-	-
Ratownictwo Medyczne sp.z o.o.	-	3 623 538,58	485 243,20	-	-
	9 975 416,84	3 674 281,50	2 858 204,17	-	-

34. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Wyłacone 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	17 220,00	17 220,00
Razem	17 220,00	17 220,00

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

	2021	2020
	PLN	PLN
Zysk / strata netto	2 305 703,84	(210 152,99)
Pokrycie straty z lat ubiegłych	2 305 703,84	-
Zyski lat przyszłych	-	(210 152,99)

36. 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
		PLN			
Aktywa finansowe, w tym:					
Inne należności finansowe		145 869,12			
lokaty długoterminowe	24.03.2017	145 869,12	26.02.2027	WIBID 1 Y*0,80	ryzyko finansowe
Zobowiązania finansowe, w tym:					
Kredyty i pożyczki otrzymane		9 975 416,84			
Pożyczka otrzymana od Nowy Szpital sp. z o.o.	25.06.2015	2 877 695,14	31.12.2029	0,05	ryzyko finansowe
Pożyczka otrzymana od Grupa Nowy Szpital Holding SA	26.03.2018	7 015 140,88	30.04.2024	WIBOR3M+7,3%	ryzyko finansowe
Pożyczka otrzymana od Nowy Szpital sp. z o.o.	29.05.2018	82 580,82	30.09.2020	0,05	ryzyko finansowe
Inne zobowiązania finansowe		34 149,34			
Leasing / PKO Leasing 01603/LF/17	22.09.2017	4 269,64	30.04.2022	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe
Leasing / PKO Leasing 02495/LF/20	27.10.2020	29 879,70	30.11.2023	stopa bazowa + marża	ryzyko finansowe

37. 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	4 269,64
weksel własny in blanco, poręczenie wekslowe udzielone przez Grupę Nowy Szpital Holding SA	leasing finansowy	29 879,70
hipoteka na nieruchomościach spółki	pożyczka	2 877 695,14
hipoteka na nieruchomościach spółki	pożyczka	7 015 140,88
brak zabezpieczeń w umowie	pożyczka	82 580,82
Razem		10 009 566,18

38. 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

39. 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
Umowa o kredyt obrotowy nr 001/17/26	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

Umowa Kredytowa nr CRD/54049/19	BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	Grupa Nowy Szpital Holding 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
Umowa o kredyt nieodnawialny nr WAR/8823/21/149/CB	BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	Grupa Nowy Szpital Holding SA	wierzytelność przysługująca Grupie Nowy Szpital Holding SA z tytułu umowy franczyzy zawartej z Nowym Szpitalem w Wąbrzeźnie sp. z o.o.; 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	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Kredytu
Umowa o kredyt nieodnawialny nr WAR/8823/21/149/CB	BNP PARIBAS BANK POLSKA SA	Grupa Nowy Szpital Holding SA	poręczenie do kwoty 1.100.000 zł	zabezpieczenie zaspokojenia wierzytelności z tytułu Kredytu

40. 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

41. Fundusze specjalne

	31.12.2021	31.12.2020
	PLN	PLN
Fundusz socjalny	-	3 272,25
Razem	-	3 272,25