

Sprawozdanie finansowe
COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.
za okres działalności 01.01. - 31.12.2022 r.

DODATKOWE INFORMACJE
I OBJAŚNIENIA

I.

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

Struktura aktywów trwałych wykazanych w bilansie została przedstawiona w następujących notach:

- Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

- Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych

- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

W okresie 1.01. - 31.12.2022 r. Jednostka realizowała:

- w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - następujące projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego:

1. „Rehabilitacja kardiologiczna szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”,

- w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego:

1. w zakresie edukacji i profilaktyki depresji poporodowej „Przystanek Mama”,

2. „Priorytet kręgosłup”,

- w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - następujące projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:

1. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku”,

2. „Pomorskie e-Zdrowie”,

3. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości świadczeń z zakresu diagnostyki i leczenia onkologicznego w Wojewódzkim Centrum Onkologii w Gdańsku”

- Nota Nr 4

Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

W Jednostce nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Spółka nie posiada aktywów długoterminowych finansowych.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania - nie dotyczy.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umowy leasingu.

W ewidencji pozabilansowej ujęto urządzenia i aparaturę medyczną używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.

- Nota Nr 5

Wartość nieamortyzowanych przez Jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują - nie wystąpiły.

7. Informacje dotyczące należności, w tym dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

- Nota Nr 7

Należności krótkoterminowe

- Nota Nr 7A

Należności krótkoterminowe, w tym należności z tytułu dostaw i usług według wieku

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Liczba udziałów: 272.598 o łącznej wartości 272.598.000 zł, Wspólnik - 100 % udziałów Województwo Pomorskie.

- Nota Nr 9

Zmiana stanu kapitału zakładowego

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny

- Nota Nr 10

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Jednostka nie posiada kapitału rezerwowego i kapitału z aktualizacji wyceny.

10. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy

- Nota Nr 11

Proponowany sposób pokrycia wyniku finansowego

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

- Nota Nr 12

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

12. Informacje dotyczące zobowiązań, w tym podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe Jednostki dotyczą zaciągniętego kredytu na sfinansowanie inwestycji pn. „Utworzenie Zakładu Diagnostyki Obrazowej”.

- Nota Nr 13

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Celem zapewnienia ciągłości dostaw i usług oraz zapobieżeniu dochodzenia roszczeń na drodze sądowej Jednostka zawiera z wierzycielami ugody/porozumienia w sprawie spłat zobowiązań.

- Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty

Wykazany w bilansie fundusz specjalny dotyczy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

- Nota Nr 14

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

COPERNICUS PL Sp. z o.o. obowiązywały dwie umowy kredytowe z:

- Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. (zawarta w dn. 26.11. 2018 r.) ,

- Bankowym Konsorcjum Kredytowym, w skład którego wchodzi: Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. oraz Bank Gospodarstwa Krajowego (zawarta w dn. 28.12.2018 r.).

Umowy te zabezpieczone są na majątku Jednostki.

- Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

- Nota Nr 8

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 15

Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie otrzymała finansowych składników aktywów.

15. Powiązania pomiędzy pozycjami składnika aktywów lub pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu

Podział na część krótko i długoterminową kredytu został przedstawiony w Nocie nr 13A, zaś rezerw w Nocie nr 12.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

- Nota Nr 15 A

Zobowiązania warunkowe

- Nota Nr 15 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

17. Informacje dotyczące składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenione według wartości godziwej - nie wystąpiły.

II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

- Nota Nr 16

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Nota Nr 6

Zapasy według okresów zalegania

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W okresie objętym sprawozdaniem nie zaniechano żadnej działalności - zaniechania nie przewiduje się również w roku następnym.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

- Nota Nr 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

Skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania środków trwałych w budowie - nie wystąpiły.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym wartość środków trwałych w budowie została powiększona o kwotę odsetek w wysokości 771,50 zł (zapłaconych z tytułu kredytu zaciągniętego na sfinansowanie inwestycji pn. „Utworzenie Zakładu Diagnostyki Obrazowej”).

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W roku obrotowym nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Poniesione nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

- Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych

- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

- Nota Nr 3 A

Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2022 Jednostka nie poniosła wydatków na niefinansowe aktywów trwałych związanych z ochroną środowiska.

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.

III.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny - nie dotyczy.

IV.**Objaśnienie struktury środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych**

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

- Nota Nr 22

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

V.

- 1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy.**
- 2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie dotyczy.**
- 3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
A.	Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:	2 806
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 461
1.	Lekarze medycyny	141
2.	Pielęgniarki i położne	824
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 496
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	345
1.	Stażyści i rezydenci	345
2.	Pozostali	
B.	Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:	1 132
1.	Lekarze medycyny	542
2.	Pielęgniarki i położne	391
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	199
C.	Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:	2 768
I.	Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:	2 423
1.	Lekarze medycyny	134
2.	Pielęgniarki i położne	810
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 479
II.	Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:	345
1.	Stażyści i rezydenci	345
2.	Pozostali	

4. Informacje o wynagrodzeniach (łącznie z wynagrodzeniem z zysku), wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Wynagrodzenia brutto - obciążające koszty - osób wchodzących w skład organu zarządzającego i nadzorującego
COPERNICUS PL Sp. z o.o. wypłacone w roku obrotowym:

- członkom Zarządu - kwota 1.180.497,29 zł,
- członkom Rad Nadzorczych - kwota 188.753,76 zł.

Wynagrodzenia wypłacone/należne w roku obrotowym obciążające zysk - nie wystąpiły.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów i pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostek, ze wskazaniem warunków oprocentowania oraz wszelkich spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów - nie dotyczy.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

- za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - kwota brutto 47 970,00 zł (kwota netto 39000,00 zł),
- inne usługi poświadczające - 0,00 zł,
- usługi doradztwa podatkowego - 0,00 zł,
- pozostałe usługi - 0,00 zł.

VI.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju - nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy - nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny- Informacje dot. zmian zostały przedstawione poniżej w punkcie 4.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Porównywalność danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający z danymi zawartymi w sprawozdaniu za rok obrotowy została zapewniona. W 2022 roku dokonano następujących zmian w prezentacji i metodach wyceny niżej wymienionych elementów pozycji bilansu i rachunku zysków i strat:

- **zobowiązania z tytułu zaciągniętego kredytu inwestycyjnego**, na dzień bilansowy 31.12.2021 r. wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty (uwzględniono pozostałą do spłaty część kapitałową kredytu wraz z odsetkami - również tymi, których termin płatności jeszcze nie zapadł). Skutki dokonanej wyceny zostały ujęte w korespondencji z kontami „Rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych”(kwota 2.821.091,33 zł) i „Środki trwale w budowie” (kwota 208.802,03 zł). Natomiast na dzień bilansowy przypadający 31.12.2022 r. zobowiązanie wyceniono według skorygowanej ceny nabycia. Naliczone koszty finansowe związane z wyceną za rok 2022 wynoszą 259.661,18 zł (za rok 2021 - przy założeniu niższych stawek WIBOR niż przy wycenie za rok 2022 - koszty te wynosiłyby 120.645,40 zł).

Nr pozycji	Wyszczególnienie	Wartości ujęte w sprawozdaniu przekazanym do KRS [31.12.2021]	Dane porównywalne [31.12.2021]
II.	Zobowiązania długoterminowe		
3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 406 784,43	18 231 847,46
a)	kredyty i pożyczki		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 847 462,94	24 113 151,95
a)	kredyty i pożyczki		

- **rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu niewykorzystanych urlopów**, kierując się postanowieniami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”, które w tej sprawie odsyłają do regulacji zawartych w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 19 - na dzień bilansowy 31.12.2021 r. - Spółka wyceniła je w wysokości przewidywanych wynagrodzeń ekwiwalentów za urlop uwzględniając:

- fakt, że w Spółce nie występowały urlopy przeterminowane (wystąpiły jedynie te, których - zgodnie z Kodeksem Pracy - termin udzielenia przypadał do dnia 30 września za poprzedni rok lub dotyczyły osób przebywających na urlopach macierzyńskich, rodzicielskich lub wychowawczych (osobom tym udzielenie urlopu było niemożliwe);

- wysokość kosztów z tytułu wypłaconych wynagrodzeń ekwiwalentów za urlopy (w ostatnich trzech latach Spółka Copernicus PL wypłaciła niżej wymienione kwoty ekwiwalentów za niewykorzystane urlopy: w roku 2021 - 333.889 zł, w roku 2020 - 305.761 zł, w roku 2019 - 233.070 zł);

- zdarzenia po dniu bilansowym - liczbę wykorzystanych dni urlopów z roku poprzedniego do dnia sporządzenia Sprawozdania finansowego za rok 2021 (na dzień 31.12.2021 r. liczba dni wynosiła: 29.898, natomiast wg stanu na dzień 11.05.2022 r. liczba ta wynosiła: 4.066 dni);

- rodzaj grupy pracowników, których dotyczyły niewykorzystane w danym roku kalendarzowym urlopy wypoczynkowe (Spółka nie zatrudniała pracowników produkcyjnych, którzy wynagradzani byli w formie akordu, w przypadku których zmienność wynagrodzenia uzależniona byłaby od efektywności pracownika) oraz fakt, że za czas urlopu pracownicy nie otrzymywali oddzielnego dodatkowego wynagrodzenia;

- prawo pracodawcy do odstąpienia od tworzenia rezerw na niewykorzystane urlopy w przypadku pracowników, których wynagrodzenia nie podlegały - w ciągu roku - znaczącym wahanom (np. pracowników, których wynagrodzenie w całości albo w przeważającej części oparte było na tzw. elementach stałych).

Uwzględniając powyższe Spółka na dzień 31.12.2021 r. oszacowała te rezerwy w wysokości przewidywanych wynagrodzeń ekwiwalentów za urlop (kwota 500 tys. zł).

Natomiast na dzień bilansowy 31.12.2022 r. Spółka wyceniła ww. rezerwy uwzględniając: liczbę niewykorzystanych dni urlopu na dzień bilansowy, przeciętne miesięczne wynagrodzenie wraz z narzutem ZUS oraz wysokość współczynnika służącego do ustalenia ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy (bez uwzględniania ww. punktów). Wartość opisanej rezerwy na dzień 31.12.2022 r. wyniosła 11.985.738,61 zł.

- **aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**, w sprawozdaniu finansowym za rok 2021 - uwzględniając wysokie prawdopodobieństwo wystąpienia w roku 2022 dochodu podatkowego w wysokości umożliwiającej potrącenie od niego ujemnych różnic przejściowych - Spółka ustaliła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego do wysokości rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego utworzonej w pełnej wysokości (kwota 496.911 zł). Za rok 2022 zarówno aktywa, jak i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały utworzone w pełnej wysokości (ich kwoty wynosiły: aktywów 11.288.811,00 zł, natomiast rezerwy 692.655,00 zł).

VII.

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** - nie dotyczy.
- 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi** - nie dotyczy.
- 3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki** - nie dotyczy.
- 4. Informacje dotyczące nie sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnień lub wyłączeń** - nie dotyczy.

5. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna - nie dotyczy.

6. Informacje o nazwie, adresie siedziby zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową - nie dotyczy.

VIII.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie informacje dotyczące rozliczenia połączenia - nie dotyczy.

IX.

Informacje dotyczące występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Informacje dot. kontynuacji działalności Jednostki zostały przedstawione w punkcie 5 Wprowadzenia do sprawozdania.

X.

Inne informacje, nie wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy.

INFORMACJE UZUPEŁNIANJĄCE

Ujawnienia wymagane Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Kategoria	31.12.2021 rok	31.12.2022 rok	Nr Noty
1. Aktywa finansowe do obrotu	0,00 zł	0,00 zł	
2. Pożyczki udzielone i należności własne:	73 906 777,93 zł	69 654 704,20 zł	Nota nr 7
- należności z tytułu dostaw i usług	70 921 834,26 zł	65 948 196,07 zł	
- pozostałe	2 984 943,67 zł	3 706 508,13 zł	
3. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00 zł	0,00 zł	
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł	
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty:	15 845 527,09 zł	9 046 099,15 zł	Nota nr 22
- środki na rachunkach bankowych	15 838 109,63 zł	9 031 350,67 zł	
- środki w kasie	7 417,46 zł	14 748,48 zł	

Długoterminowe aktywa finansowe nie występują.

Długoterminowe zobowiązania finansowe

Kategoria	31.12.2021 rok	31.12.2022 rok	Nr Noty
1. Zobowiązania finansowe wyceniane wg skorygowanej ceny nabycia:			
- kredyt	18 231 847,46	18 215 976,78 zł	Nota nr 13A

Krótkoterminowe zobowiązania finansowe

Kategoria	31.12.2021 rok	31.12.2022 rok	Nr Noty
1. Zobowiązania finansowe wyceniane wg skorygowanej ceny nabycia:			
- kredyt	24 113 151,95	7 613 303,34 zł	Nota nr 13A
2. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:	105 692 321,80 zł	99 672 948,42 zł	
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	63 245 044,79 zł	55 676 228,69 zł	Nota nr 13
- pozostałe	42 447 277,01 zł	43 996 719,73 zł	

Inne kategorie aktywów i zobowiązań finansowych nie wystąpiły.

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

COPERNICUS Podmiot Lecznicy Spółka z o.o.

80-803 Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 1-6

NIP 5833162278

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	8 613 069,92	8 613 069,92	0,00	0,00	8 613 069,92
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 312 800,78	1 312 800,78	0,00	0,00	1 312 800,78
a	zakup			48 216,00	48 216,00			48 216,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie			1 264 584,78	1 264 584,78			1 264 584,78
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja			0,00	0,00			
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	9 925 870,70	9 925 870,70	0,00	0,00	9 925 870,70
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	7 959 719,24	7 959 719,24	0,00	0,00	7 959 719,24
6	Zwiększenia	0,00	0,00	333 170,75	333 170,75	0,00	0,00	333 170,75
a	amortyzacja			333 170,75	333 170,75			333 170,75
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja			0,00	0,00			
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	8 292 889,99	8 292 889,99	0,00	0,00	8 292 889,99
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	653 350,68	653 350,68	0,00	0,00	653 350,68
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 632 980,71	1 632 980,71	0,00	0,00	1 632 980,71

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	90 857 691,30	561 104 877,81	36 867 244,51	3 296 416,71	252 434 536,83	944 560 767,16
2	Zwiększenia	0,00	26 534 922,57	6 420 658,98	197 457,00	37 702 932,06	70 855 970,61
a	przyjęcie ze środków trwałych w budowie		23 985 624,42	1 977 708,19	197 457,00	12 819 436,67	38 980 226,28
b	darowizny rzeczowe			39 990,00		1 531 429,34	1 571 419,34
c	przyjęcie ze środków trwałych w budowie - darowizny pieniężne					219 229,86	219 229,86
d	przyjęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		2 549 298,15	4 402 960,79		22 368 060,59	29 320 319,53
e	ujawnienie środków trwałych					764 775,60	764 775,60
3	Zmniejszenia	55 814,48	0,00	1 388 965,83	288 629,84	15 300 574,61	17 033 984,76
a	sprzedaż	55 814,48			288 629,84		344 444,32
b	likwidacja			1 388 965,83		15 300 574,61	16 689 540,44
c	aport						
d	przekwalifikowanie środków trwałych						
e	darowizny przekazane						
4	Bilans zamknięcia	90 801 876,82	587 639 800,38	41 898 937,66	3 205 243,87	274 836 894,28	998 382 753,01

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	112 190 117,47	26 599 191,92	1 732 638,64	200 511 615,97	341 033 564,00
2	Zwiększenia	0,00	15 012 313,89	4 193 213,05	399 578,90	20 963 593,20	40 568 699,04
a	amortyzacja za okres		15 012 313,89	4 193 213,05	399 578,90	20 963 593,20	40 568 699,04
b	połączenie z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 357 924,44	261 407,69	15 284 632,60	16 903 964,73
a	sprzedaż				261 407,69		261 407,69
b	likwidacja			1 357 924,44		15 284 632,60	16 642 557,04
c	podwyższenie kapitału						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	127 202 431,36	29 434 480,53	1 870 809,85	206 190 576,57	364 698 298,31
5	Wartość netto na początek okresu	90 857 691,30	448 914 760,34	10 268 052,59	1 563 778,07	51 922 920,86	603 527 203,16
6	Wartość netto na koniec okresu	90 801 876,82	460 437 369,02	12 464 457,13	1 334 434,02	68 646 317,71	633 684 454,70

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	49 172 222,86
2	Zwiększenia	55 354 916,56
a	poniesione nakłady inwestycyjne na środki trwałe	54 151 093,78
b	poniesione nakłady inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne	1 203 822,78
3	Zmniejszenia	70 001 331,04
a	przekazanie na środki trwałe	68 519 775,67
b	przekazanie WNiP	1 264 584,78
c	odniesione na ciężar kosztów rodzajowych lub pozostałych kosztów operacyjnych (m. in. koszty zużycia materiałów, szkolenia)	9 849,69
d	przeniesienie na magazyn - przeznaczenie środków trwałych na części zamienne	207 120,90
4	Bilans zamknięcia	34 525 808,38

Nota Nr 3 A

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2023 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin realizacji	Wartość inwestycji	Źródło finansowania w roku 2023						Wartość inwestycji na rok 2023	
				Z udziałem środków zagranicznych			Bez udziału środków zagranicznych				
				Dotacja ze środków UE	Dotacja z Budżetu Państwa	Środki własne	Środki do pozyskania z UE	Dotacja w Samorządzie Województwa Pomorskiego	Środki własne		Środki do pozyskania
1	Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha	2023	113 422 885	4 917 096,00	527 006,00	2 928 989,00					8 373 091,00
2	Pomorskie e-Zdrowie	2023	30 733 891,00	16 134 314,00		4 818 489,00					20 952 803,00
3	Przebudowa III piętra budynku A Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku na potrzeby oddziału kardiologicznego	2023	20 262 295,00					1 900 000,00	768 950,00		2 668 950,00
4	Przebudowa III piętra budynku nr 29 oraz 5 i 6 Szpitala im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku na potrzeby ortopedii kregosłupa	2023	12 900 000,00					7 600 000,00	300 000,00	3 500 000,00	11 400 000,00
5	Poprawa dostępności do wysokiej jakości świadczeń z zakresu diagnostyki i leczenia onkologicznego w Wojewódzkim Centrum Onkologii w Gdańsku	2023	10 593 175,00	9 367 200,00							9 367 200,00
6	Przebudowa pomieszczeń w celu utworzenia Punktu Przyjęć Planowych w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku	2023	5 160,00						160 000,00	5 000 000,00	5 160 000,00
7	Przebudowa pomieszczeń w celu utworzenia Punktu Przyjęć Planowych w Szpitalu św. Wojciecha w Gdańsku	2023	5 051 660,00						51 660,00	5 000 000,00	5 051 660,00
8	Utworzenie Centrum Leczenia Chorób Kregosłupa	2024	287 100 000,00				144 950 000,00				144 950 000,00
9	Dostosowanie hostelu jako infrastruktury towarzyszącej w modelu leczenia onkologicznego	2024	36 666 666,00				10 000 000,00				10 000 000,00
10	Dostosowanie budynku nr 4 w Szpitalu im. M. Kopernika w Gdańsku w celu poprawy opieki nad matką i dzieckiem	2024	17 946,00					6 150 000,00	300 000,00		6 450 000,00
11	Wymiana wyposażenia medycznego istniejącej diagnostyki obrazowej w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika	2024	14 800 000,00					14 300 000,00	500 000,00		14 800 000,00
12	Utworzenie Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego dla Dzieci w Szpitalu św. Wojciecha w Gdańsku	2024	13 490 000,00					9 790 000,00	300 000,00		10 090 000,00
13	Przebudowa i dostosowanie ciągów piwnicznych zlokalizowanych w budynkach nr 2, 2A, 3, 5, 6, 9, 29 przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2024	6 500 000,00							2 500 000,00	2 500 000,00
14	Poprawa dostępności do wysokiej jakości usług poprzez utworzenie na terenie Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku Interdyscyplinarnego Centrum Medycznego w celu zapewnienia kompleksowej i koordynowanej opieki dla pacjentów w różnych grupach wiekowych	2026	600 000 000,00							2 500 000,00	2 500 000,00
Razem inwestycje powyżej 1 mln zł			1 151 543 677,70	30 418 610,00	527 006,00	7 747 478,00	154 950 000,00	39 740 000,00	2 380 610,00	18 500 000,00	254 263 704,00
15	Wykonanie prac związanych z przebudową murku przy ul. Nowe Ogrody oraz ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2023	756 457						242 927,00		242 927,00
16	Wykonanie dokumentacji projektowej adaptacji dawnych pomieszczeń technicznych w budynku administracji Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe	2023	42 207,00						42 207,00		42 207,00
17	Wykonanie dokumentacji projektowej dla pom. w budynku Przychodni nr 1 w Gdańsku u. Wąłowa 27	2023	22 140,00						22 140,00		22 140,00
18	Poprawa dostępności do podstawowej opieki zdrowotnej i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w Szpitalu im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku - wykonanie dokumentacji projektowej	2026	613 565,00						613 565,00		613 565,00
Razem inwestycje poniżej 1 mln zł			1 434 368,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 839,00	0,00	920 839,00
Razem inwestycje			1 152 978 046,51	30 418 610,00	527 006,00	7 747 478,00	154 950 000,00	39 740 000,00	3 301 449,00	18 500 000,00	255 184 543,00

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2023 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 4

Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

Lp.	Nazwa Inwestycji	Źródła finansowania umów					Wartość ogółem	Realizacja projektów wg źródeł finansowania					Wartość ogółem
		Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (bez udziału środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z budżetu państwa (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Copernicus PL i partnerzy		Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (bez udziału środków zagranicznych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z budżetu państwa (z udziałem środków zagranicznych - dotacja ze środków UE)	Copernicus PL i partnerzy	
1	Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Pomorskie e-Zdrowie” w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020			24 366 315,05		6 945 727,95	31 312 043,00			7 568 882,64		2 016 153,67	9 585 036,31
2	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu pn. "Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku"		32 614 302,69	5 503 893,65	68 867 578,39	6 437 109,97	113 422 884,70		32 614 302,69	4 997 082,66	66 917 546,64	8 167 233,44	112 696 165,43
3	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Rehabilitacja kardiologiczna szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców województwa pomorskiego"			3 517 094,87	29 895 306,40	1 758 547,44	35 170 948,71			2 439 934,54	20 739 452,10	1 650 486,92	24 829 873,56
4	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Przystanek Mama"			332 452,62	1 782 385,88		2 114 838,50			250 110,16	1 340 921,10		1 591 031,26
5	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Priorytet kręgosłup"			238 601,18	1 279 217,98		1 517 819,16			142 586,86	764 453,94		907 040,80
6	Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 10 Energia współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. „Termomodernizacja obiektów SWP – COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w Gdańsku"		474 740,00	81 089,92	791 052,02	376 858,06	1 723 740,00		474 740,00	80 650,47	726 832,37	507 427,80	1 789 650,64
7	Projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 13 Odbudowa i odporność współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pn. "Poprawa dostępności do wysokiej jakości świadczeń z zakresu diagnostyki i leczenia onkologicznego w Wojewódzkim Centrum Onkologii w Gdańsku"				10 593 174,75		10 593 174,75				1 225 974,75	367 200,00	1 593 174,75
	SUMA	0,00	33 089 042,69	34 039 447,29	113 208 715,42	15 518 243,42	195 855 448,82	0,00	33 089 042,69	15 479 247,33	91 715 180,90	12 708 501,83	152 991 972,75

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 5

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	5 264 343,64	12 106 712,27
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital św. Wojciecha)	11 228 795,93	10 498 442,55
RAZEM		16 493 139,57	22 605 154,82

Nota Nr 6

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2022 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zapasy					Razem
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Zaliczki na dostawy i usługi	
1	0 - 90	16 629 071,82				8 350,00	16 637 421,82
2	90 - 180	219 673,28					219 673,28
3	180 - 360	228 996,81					228 996,81
4	powyżej 360	278 652,08					278 652,08
RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu)		17 356 393,99	0,00	0,00	0,00	8 350,00	17 364 743,99
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		(75 843,63)	0,00	0,00	0,00	0,00	(75 843,63)
RAZEM (wartość netto)		17 280 550,36	0,00	0,00	0,00	8 350,00	17 288 900,36

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące					Razem
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Półprodukty i produkty w toku	
1	Bilans otwarcia	126 283,40	0,00	0,00	0,00	0,00	126 283,40
2	Zwiększenia	359,18	0,00	0,00	0,00	0,00	359,18
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	359,18					359,18
3	Zmniejszenia	50 798,95	0,00	0,00	0,00	0,00	50 798,95
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	wykorzystanie odpisów	50 798,95					50 798,95
4	Bilans zamknięcia	75 843,63	0,00	0,00	0,00	0,00	75 843,63

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 7
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2022 r.			Różnica 12.2022 r. minus 12.2021. r.	Wartość należności z dn. 31.12.2022 r. uregulowania do dn. 24.03.2023 r.
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto		
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy								
	-powyżej 12 miesięcy								
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	87 235 607,88	13 328 829,95	73 906 777,93	94 004 633,84	24 349 929,64	69 654 704,20	(4 252 073,73)	64 941 247,18
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	82 892 653,35	11 970 819,09	70 921 834,26	88 948 994,90	23 000 798,83	65 948 196,07	(4 973 638,19)	61 833 285,43
	-do 12 miesięcy	82 727 653,35	11 805 819,09	70 921 834,26	88 841 618,70	22 893 422,63	65 948 196,07	(4 973 638,19)	61 833 285,43
	w tym								
-	NFZ	69 316 547,35	0,00	69 316 547,35	65 032 470,32	545 570,00	64 486 900,32	(4 829 647,03)	60 786 741,52
-	ponadlimit	456 749,07	456 749,07	0,00	6 704 912,35	6 704 912,35	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	165 000,00	165 000,00	0,00	107 376,20	107 376,20	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	52 692,40	0,00	52 692,40	7 685,02	0,00	7 685,02	(45 007,38)	7 685,02
c	inne	2 932 251,27	0,00	2 932 251,27	3 698 823,11	0,00	3 698 823,11	766 571,84	3 077 643,17
	w tym								
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	532 246,27	0,00	532 246,27	530 423,94	0,00	530 423,94	(1 822,33)	56 853,92
-									
d	dochodzone na drodze sądowej	1 358 010,86	1 358 010,86	0,00	1 349 130,81	1 349 130,81	0,00	0,00	22 633,56
	RAZEM	87 235 607,88	13 328 829,95	73 906 777,93	94 004 633,84	24 349 929,64	69 654 704,20	(4 252 073,73)	64 941 247,18
									69,08%

Nota Nr 7A

Należności krótkoterminowe, w tym należności z tytułu dostaw i usług według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem wartość należności brutto	Odpisy aktualizujące wartość należności	Ogółem wartość należności netto
I	Należności z tytułu dostaw i usług według wieku			
1	bieżące, z tego :	72 852 014,10	7 618 822,41	65 233 191,69
a	od jednostek powiązanych			
b	od pozostałych jednostek	72 852 014,10	7 618 822,41	65 233 191,69
2	przeterminowane, z tego :	16 096 980,80	15 381 976,42	715 004,38
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	90-180			
	180-360			
	powyżej 360			
b	od pozostałych jednostek	16 096 980,80	15 381 976,42	715 004,38
	do 90 dni	4 093 742,59	3 850 468,53	243 274,06
	w tym od osób nieubezpieczonych	302 883,39	302 883,39	0,00
	90-180	469 000,00	353 320,13	115 679,87
	w tym od osób nieubezpieczonych	334 118,53	334 118,53	0,00
	180-360	846 015,91	693 127,26	152 888,65
	w tym od osób nieubezpieczonych	401 229,57	401 229,57	0,00
	powyżej 360	10 688 222,30	10 485 060,50	203 161,80
	w tym od osób nieubezpieczonych	7 699 395,72	7 699 395,72	0,00
	RAZEM	88 948 994,90	23 000 798,83	65 948 196,07
II	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	7 685,02	0,00	7 685,02
III	Należności inne	3 698 823,11	0,00	3 698 823,11
IV	Należności dochodzone na drodze sądowej	1 349 130,81	1 349 130,81	0,00
	RAZEM	94 004 633,84	24 349 929,64	69 654 704,20

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych w okresie 1.01. - 31.12.2022 r.
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych
1	Bilans otwarcia	13 328 829,95	0,00	13 328 829,95
2	Zwiększenia	13 351 467,30	0,00	13 351 467,30
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	13 302 775,21	0,00	13 302 775,21
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	47 965,09	0,00	47 965,09
c	inne korekty	727,00	0,00	727,00
3	Zmniejszenia	2 330 367,61	0,00	2 330 367,61
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody operacyjne	640 002,98	0,00	640 002,98
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	29 266,68	0,00	29 266,68
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	1 661 097,95	0,00	1 661 097,95
d	presunięcia między należnościami			0,00
4	Bilans zamknięcia	24 349 929,64	0,00	24 349 929,64

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 8

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	496 911,00	11 288 811,00
-	składki ZUS za listopad i grudzień 2022 r. - zapłacone w roku 2023		1 413 384,40
-	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2022 - rozliczonych przez NFZ w roku 2023		1 310 509,48
-	należności od osób nieubezpieczonych objęte odpisem		1 588 007,87
-	niewypłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia		73 555,97
-	składki na PPK za listopad i grudzień 2022 r. zapłacone w roku 2023		87 855,40
-	zobowiązania z tyt. naliczonych (niezapłaconych) odsetek od zobowiązań cywilnoprawnych		45 019,00
-	rezerwy na przyszłe zobowiązania		221 151,86
-	rezerwy na świadczenia pracownicze - rozliczenia międzyokresowe kosztów		6 549 327,02
-	pozostałe aktywa utworzone do wysokości rezerwy z tytułu podatku odroczonego	496 911,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 174 936,97	0,00
-	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	0,00	0,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A (odsetki nienotyfikowane)	2 089 557,41	0,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt B (odsetki nienotyfikowane)	85 379,56	0,00
RAZEM		2 671 847,97	11 288 811,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	266 725,10	281 307,10
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	260 089,37	278 707,00
-	inne	6 635,73	2 600,10
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	669 071,03	22 916,67
-	provizja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	22 916,67	22 916,67
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A (odsetki nienotyfikowane)	556 911,04	0,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt B (odsetki nienotyfikowane)	89 243,32	0,00
RAZEM		935 796,13	304 223,77

Nota Nr 9

Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY			
Stan na 01.01.2022 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2022 r.
	inne	inne	
272 598 000,00	0,00	0,00	272 598 000,00
272 598 000,00	0,00	0,00	272 598 000,00

Nota Nr 10

Zmiana stanu kapitału zapasowego

KAPITAŁ ZAPASOWY			
Stan na 01.01.2022 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2022 r.
	przeznaczenie zysku	pokrycie straty	
63 184 910,70	7 712 358,93	723 805,00	70 173 464,63
63 184 910,70	7 712 358,93	723 805,00	70 173 464,63

Nota Nr 11

Proponowany sposób podziału zysku

Tytuł	Wartość
Zysk za rok obrotowy 1.01.-31.12.2022 r.	8 799 476,22
Proponowany sposób podziału zysku:	
- kapitał zapasowy	8 799 476,22
Niepodzielony zysk/niepokryta strata	0,00

Nota Nr 12

Zmiany w stanie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	RAZEM
1	Bilans otwarcia	496 911,00
2	Utworzenie rezerw	195 744,00
3	Rozwiązania rezerw	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00
6	Bilans zamknięcia	692 655,00

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	21 498 976,76	4 761 000,00	26 259 976,76
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	12 132 480,27	11 485 738,61	23 618 218,88
a	odpraw emerytalnych	8 492 081,39		8 492 081,39
b	nagród jubileuszowych	3 640 398,88		3 640 398,88
c	świadczeń urlopowych		11 485 738,61	11 485 738,61
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
a	odpraw emerytalnych			0,00
b	nagród jubileuszowych			
c	świadczeń urlopowych			0,00
4	Wykorzystanie rezerw	538 385,48	2 883 929,20	3 422 314,68
a	odpraw emerytalnych		1 026 929,20	1 026 929,20
b	nagród jubileuszowych	538 385,48	1 857 000,00	2 395 385,48
c	świadczeń urlopowych			0,00
5	Inne	-3 415 203,20	3 415 203,20	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	-3 415 203,20	3 415 203,20	0,00
6	Bilans zamknięcia	29 677 868,35	16 778 012,61	46 455 880,96

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	1 000 000,00	2 039 388,26	3 039 388,26
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	820 000,00	1 153 855,23	1 973 855,23
a	zobowiązania	820 000,00	853 855,23	1 673 855,23
b	zobowiązania z tytułu odsetek		300 000,00	300 000,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
a	zobowiązania			0,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek			0,00
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	500 000,00	112 758,18	612 758,18
a	zobowiązania	500 000,00		500 000,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek		112 758,18	112 758,18
5	Inne	0,00	0,00	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową			0,00
6	Bilans zamknięcia	1 320 000,00	3 080 485,31	4 400 485,31

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 13
Wykaz zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2021 r.			Wartość zobowiązania na 31.12.2022 r.			Różnica 12.2022 r. minus 12.2021 r.	Wartość zobowiązań z dn. 31.12.2022 r. uregulowana do dn. 24.03.2023 r.	
		Wymagalne	Niewymagalne	Razem	Wymagalne	Niewymagalne	Razem		[ZŁ]	[%]
1	Zobowiązania - kredyty	0,00	24 847 462,94	24 847 462,94	0,00	7 613 303,34	7 613 303,34	(17 234 159,60)	2 553 408,66	33,54
a	Kredyt w rachunku bieżącym	0,00	20 883 351,89	20 883 351,89	0,00	1 113 338,61	1 113 338,61	(19 770 013,28)	1 113 338,61	100,00
b	Kredyty inwestycyjne	0,00	3 964 111,05	3 964 111,05	0,00	6 499 964,73	6 499 964,73	2 535 853,68	1 440 070,05	22,16
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	63 245 044,79	63 245 044,79	0,00	55 676 228,69	55 676 228,69	(7 568 816,10)	55 375 713,73	99,46
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	4 796,04	4 796,04	0,00	1 800,00	1 800,00	(2 996,04)	1 800,00	100,00
4	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Zobowiązania publicznoprawne	0,00	16 268 105,40	16 268 105,40	0,00	22 515 021,84	22 515 021,84	6 246 916,44	18 109 770,84	80,43
a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	10 461 192,17	10 461 192,17	0,00	14 161 874,84	14 161 874,84	3 700 682,67	14 161 874,84	100,00
b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	2 118 025,00	2 118 025,00	0,00	4 896 707,00	4 896 707,00	2 778 682,00	492 000,00	10,05
c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	3 619 318,23	3 619 318,23	0,00	3 356 871,00	3 356 871,00	(262 447,23)	3 356 871,00	100,00
d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	0,00	69 570,00	69 570,00	0,00	99 569,00	99 569,00	29 999,00	99 025,00	99,45
e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	10 322 040,59	10 322 040,59	0,00	15 427 130,44	15 427 130,44	5 105 089,85	15 424 630,46	99,98
7	Pozostałe zobowiązania	0,00	15 852 334,98	15 852 334,98	0,00	6 052 767,45	6 052 767,45	(9 799 567,53)	2 579 905,09	42,62
	RAZEM	0,00	130 539 784,74	130 539 784,74	0,00	107 286 251,76	107 286 251,76	(23 253 532,98)	94 045 228,78	87,66

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	55 676 228,69
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	55 676 228,69
2	przeterminowane, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360 w tym:	
	-odsetki	
	RAZEM	55 676 228,69

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 13 A

Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Lp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Data spłaty	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na 31.12.2021 r.	Wartość zobowiązania na 31.12.2022 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów
A.	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym umowa nr 72 1440 1101 0000 0000 1099 1064	PKO BP SA	28.11.2022 r.	25 000 000,00	20 883 351,89	1 113 338,61	1 113 338,61	0,00	WIBOR 1M + 1,2%	sądowy zastaw rejestrowy do wysokości 50.000.000 zł ustanowiony na wierzycelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 13.090.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD1G/00094397/7 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia Nieruchomości do kwoty 13.090.000 zł
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			25 000 000,00	20 883 351,89	1 113 338,61	1 113 338,61	0,00		
-	odsetki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt A	konsorcjum banków: PKO BP SA i BGK	29.12.2028 r.	20 500 000,00	21 151 499,09	19 153 878,62	3 584 258,16	15 569 620,46	WIBOR 1M + 1,41%	sądowy zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzycelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD1G/00094397/7 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia Nieruchomości do kwoty 18.080.000 zł
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			20 500 000,00	18 324 605,91	18 943 038,04	3 373 417,58	15 569 620,46		
-	wycena kredytu wg skorygowanej ceny nabycia				0,00	210 840,58	210 840,58	0,00		
-	odsetki				2 826 893,18	0,00	0,00	0,00		
C.	Kredyt nieodnawialny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt B	konsorcjum banków: PKO BP SA i BGK	31.12.2024 r.	14 500 000,00	3 219 396,39	5 562 062,89	2 915 706,57	2 646 356,32	WIBOR 1M + 1,38%	sądowy zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na wierzycelności od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteka umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytobiorcy nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD1G/00094397/7 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, cesja praw z każdorazowej aktualnej umowy ubezpieczenia Nieruchomości do kwoty 18.080.000 zł
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			14 500 000,00	3 016 396,21	5 513 242,29	2 866 885,97	2 646 356,32		
-	wycena kredytu wg skorygowanej ceny nabycia				0,00	48 820,60	48 820,60	0,00		
-	odsetki				203 000,18	0,00	0,00	0,00		
RAZEM, w tym				60 000 000,00	45 254 247,37	25 829 280,12	7 613 303,34	18 215 976,78		X
	zobowiązanie główne			60 000 000,00	42 224 354,01	25 569 618,94	7 353 642,16	18 215 976,78		
	wycena kredytu wg skorygowanej ceny nabycia				0,00	259 661,18	259 661,18	0,00		
	odsetki			0,00	3 029 893,36	0,00	0,00	0,00		

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2021 r.					Stan na 31.12.2022 r.				
		Razem	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	20 406 784,43	0,00	9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	18 215 976,78	0,00	8 874 204,16	6 227 847,84	3 113 924,78
a	kredyty i pożyczki	20 406 784,43		9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	18 215 976,78		8 874 204,16	6 227 847,84	3 113 924,78
	RAZEM	20 406 784,43	0,00	9 191 429,23	6 924 367,24	4 290 987,96	18 215 976,78	0,00	8 874 204,16	6 227 847,84	3 113 924,78

*) zobowiązania do 1 roku zostały wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Nota Nr 14

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH							
Stan na 01.01.2022 r.	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na 31.12.2022r.
	odpis podstawowy	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	inne	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod gruszą"	pozostałe	
1 195 869,28	4 669 686,64	10 329,39		1 577 250,00	3 486 050,00	41 177,81	771 407,50
1 195 869,28	4 669 686,64	10 329,39	0,00	1 577 250,00	3 486 050,00	41 177,81	771 407,50

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	144 826,70
należności z tytułu udzielonych pożyczek	530 423,94
środki pieniężne do refundacji	96 156,86
	771 407,50

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 15

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Długoterminowe, z tytułu:	204 528 432,12	219 862 452,78
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	121 747 816,52	131 363 870,37
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	60 597 828,36	65 809 501,94
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spzoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	11 252 546,62	10 785 741,15
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Leier Polska, Fundacja Energa, PZU)	8 961 727,46	7 862 202,59
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	1 665 720,14	1 500 944,74
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	302 793,02	269 090,30
g	inne (NFZ, Wojewoda Pomorski)	0,00	2 271 101,69
2	Krótkoterminowe, z tytułu:	33 033 216,04	28 169 931,33
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	8 239 276,06	10 578 527,69
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	12 628 019,23	12 923 965,06
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spzoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	419 634,48	442 291,16
d	umów darowizn, m.in. z: WOŚP, Fundację Polsat, Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Chirurgicznie Chorym, Ergo Hestia S.A., Fundacja Serce Dziecka, Fundacja Human Plus, Fundacja Energa, PZU)	2 225 317,85	2 962 008,31
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	2 021 648,92	560 730,62
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	61 798,63	33 700,55
g	inne (m.in. kary umowne z tytułu dostaw i usług)	7 437 520,87	668 707,94
	RAZEM	237 561 648,16	248 032 384,11

Nota Nr 15 A

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania zobowiązanie główne	Kwota zobowiązania odsetki	Kwota zobowiązania ogółem
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	30 018 779,77	10 710 341,89	40 729 121,66
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	gwarancji			
b	poręczeń			
c	weksli			
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			
	wobec pozostałych jednostek	30 018 779,77	10 710 341,89	40 729 121,66
a	gwarancji	2 355 542,55		2 355 542,55
b	poręczeń			
c	weksli in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich	27 663 237,22	10 710 341,89	38 373 579,11
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu w zakresie perinatologii	2 053 035,19	1 174 706,63	3 227 741,82
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informatycznej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta	1 618 496,25	1 774 619,34	3 393 115,59
-	Inwestycja w infrastrukturę Copernicus PL Sp. z o. o. w celu osiągnięcia pełnej funkcjonalności CUD na bazie Szpitala im. M. Kopernika w Gdańsku	6 973 421,61	3 165 253,27	10 138 674,88
-	Priorytet kręgosłup	1 453 562,83	177 809,11	1 631 371,94
-	Przystanek Mama	2 114 838,50	415 753,28	2 530 591,78
-	Umowa o powierzenie grantu nr COVID-19.01.11.68	1 225 974,75	14 409,40	1 240 384,15
-	Poprawa dostępności do wysokiej jakości świadczeń z zakresu diagnostyki i leczenia onkologicznego w WCO w Gdańsku	364 978,00	64 831,09	429 809,09
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			

Nota Nr 15 B

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
1	Pozwy pacjentów o zadośćuczynienie i odszkodowanie za uszczerbek na zdrowiu	20 807 946,42	polisy ubezpieczeniowe
	RAZEM	20 807 946,42	X

Nota Nr 16

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	733 379 564,10	799 773 302,01
	usług zdrowotnych	691 988 693,32	747 374 386,38
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	38 341 239,61	49 306 216,44
	pozostałe	3 049 631,17	3 092 699,19
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	733 379 564,10	799 773 302,01

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	733 379 564,10	799 773 302,01
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	730 829 059,76	798 200 157,16
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	2 550 504,34	1 573 144,85
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	0,00	0,00
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	0,00	0,00
	RAZEM	733 379 564,10	799 773 302,01

Nota Nr 17

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	26 634,20
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	26 634,20
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Dotacje	17 309 923,44	23 096 228,39
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	351 496,97	667 257,86
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	265 144,03	640 002,98
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	62 435,70	
c	przywrócenie należności umorzonych	23 917,24	27 254,88
4	Inne przychody operacyjne, w tym:	10 036 619,89	12 447 783,44
a	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie	2 645 203,49	3 323 885,86
b	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	1 201 216,87	4 008 886,49
c	darowizny rzeczowe i środków pieniężnych	1 011 050,23	553 921,96
d	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	5 179 149,30	4 561 089,13
	RAZEM	27 698 040,30	36 237 903,89

Nota Nr 18

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 937,75	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	20 937,75	
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 543 256,14	13 316 421,41
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	2 436 584,57	13 316 062,23
	- w tym należności z NFZ	25 843,07	7 250 482,35
e	zapasów	106 671,57	359,18
f	innych aktywów		
3	Inne koszty operacyjne, w tym:	2 570 980,03	4 296 091,49
a	utworzenie rezerw	516 000,00	1 485 143,29
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	2 054 980,03	2 810 948,20
	RAZEM	5 135 173,92	17 612 512,90

Nota Nr 19

Przychody finansowe

Lp.	Rodzaj aktywu	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki, z tytułu:	97 347,65	311 846,26
a	środki pieniężne	1 871,58	194 826,55
b	należności	82 415,87	115 172,50
c	umorzono zobowiązania	13 060,20	1 847,21
d	inne	0,00	0,00
3	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5	Inne	285 004,38	29 266,68
a	odwrócenie odpisów aktualizujących	4 072,36	29 266,68
b	rozwiązanie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	280 932,02	0,00
c	pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
RAZEM		382 352,03	341 112,94

Nota Nr 20

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Odsetki	690 941,81	2 514 366,84
	odsetki zapłacone	499 255,71	2 221 600,62
a	od kredytów i pożyczek	111 000,58	1 546 910,60
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	260 402,31	462 099,48
c	od zobowiązań budżetowych	28 374,02	3 098,73
d	odsetki inne	99 478,80	209 491,81
	prowinzje od pożyczki i kredytu	25 000,00	54 977,09
	odsetki naliczone	166 686,10	237 789,13
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	166 686,10	236 942,13
b	od zobowiązań budżetowych	0,00	847,00
c	odsetki inne	0,00	0,00
2	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne	873 782,11	816 174,76
a	utworzenie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	760 000,00	488 711,94
b	wycena kredytu wg skorygowanej ceny nabycia	0,00	259 661,18
c	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek	37 668,89	47 965,09
d	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	5 577,31	19 836,55
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	6 043,63	28 138,57
e	utworzenie rezerw na rekompensaty za koszty odzyskiwania wiarytelności (kwota 40, 70, 100 euro)	65 000,00	0,00
f	inne	5 535,91	0,00
RAZEM		1 564 723,92	3 330 541,60

Gdańsk, dnia 18.04.2023 r.

Nota Nr 21

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

Lp.	Tytuł	Wartość	Podstawa prawna - ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	3 100 027,22	
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	38 769 614,51	
a	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	23 835 333,23	art. 17 ust. 1 pkt 21
b	dotacje z UE	11 548 453,57	art. 17 ust. 1 pkt 53
c	dotacje z budżetu państwa	2 151 692,81	art. 17 ust. 1 pkt 47
d	odwrócenie odpisów aktualizujących	640 002,98	art. 12 ust. 1 pkt 4e
e	darowizny i dary	293 553,34	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
f	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych - darowizny COVID (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	142 290,90	art. 17 ust. 1 pkt 21
g	dofinansowanie z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy	94 320,00	art. 38z
h	darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	43 240,90	art. 38s ust. 1
i	nieumorzona wartość likwidowanych środków trwałych	12 850,98	art. 17 ust. 1 pkt 21
j	darowizny i dary niezaliczane do przychodów	7 805,12	art. 17
k	umorzono odsetki budżetowe	70,68	art. 12 ust. 4 pkt 6
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	13 488 152,73	
a	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ - tzw. ponadlimit	6 704 912,35	art. 12 ust. 3a pkt 2
b	nalizowane lecz nieotrzymane odszkodowania - kary umowne z tytułu dostaw i usług	3 700 847,50	art. 12 ust. 3e
c	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	3 024 771,39	art. 12 ust. 4 pkt 1
d	nalizowane, lecz nieotrzymane odsetki od należności	57 621,49	art. 12 ust. 4 pkt 2
D.	Przychody ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 879 150,45	
a	lekarze Rezydenci i Stażyści - środki nieotrzymane w 2021 r. otrzymane w 2022 r.	1 820 947,56	art. 12 ust. 1
b	nalizowane lecz nieotrzymane odszkodowania w 2021 r., otrzymane w 2022 r. - kary umowne z tytułu dostaw i usług	58 202,89	art. 12 ust. 3e
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	36 979 255,49	
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny	21 105 508,24	art. 16 ust. 1 pkt 63a
b	koszty sfinansowane z dotacji UE i budżetu państwa	9 577 409,61	art. 16 ust. 1 pkt 58
c	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 6 ustawy z dnia 5.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1550)	3 649 804,46	art. 6 ustawy z dnia 5.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1550)
d	zapłacone kary, grzywny, odszkodowania, poręczenia, kwoty zasądzone, ugody	928 305,90	art. 16 ust. 1 pkt 22
e	materiały - dary	557 112,27	art. 15 ust. 1
f	koszty poniesione solidarnie jako inwestor	382 228,43	art. 16 ust. 1 pkt 10 lit. b
g	wycena kredytu wg skorygowanej ceny nabycia	259 661,18	art. 16
h	odsetki od odszkodowań pacjentów	208 278,97	art. 16 ust. 1 pkt 19 lit. b
i	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63a) - dotacje i darowizny koronawirus	132 495,30	art. 16 ust. 1 pkt 63a
j	koszty egzekucyjne, sądowe	60 031,00	art. 16 ust. 1 pkt 17
k	koszty eksploatacyjne samochodów osobowych	56 271,82	art. 16 ust. 5f
l	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową (art. 16 ust. 1 pkt 63c)	16 849,04	art. 16 ust. 1 pkt 63c
ł	pozostałe	16 631,24	art. 16
m	koszty ryczałtu samochodowego	10 718,44	art. 16 ust. 1 pkt 30
n	koszty reprezentacji i reklamy	9 367,16	art. 16 ust. 1 pkt 28
o	odsetki budżetowe	3 945,73	art. 16 ust. 1 pkt 21
p	inne usługi niemedyczne - refaktury	3 423,86	art. 16 ust. 1 pkt 46
r	odsetki od kar umownych	1 212,84	art. 15 ust. 1
F.	Koszty nieuwzględniane jako koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	31 285 577,92	
a	składki ZUS za listopad i grudzień 2022 r. - zapłacone w roku 2023	7 438 865,73	art. 16 ust. 1 pkt 57a
b	utworzenie odpisów aktualizujących należności od NFZ	7 250 482,35	art. 16 ust. 1 pkt 26a
c	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2022 - rozliczonych przez NFZ w roku 2023	6 897 418,29	art. 15 ust. 4
d	utworzenie odpisów aktualizujących od pozostałych należności	6 052 292,86	art. 16 ust. 1 pkt 26a
e	utworzenie rezerw na odszkodowania	1 445 143,29	art. 15 ust. 1
f	rezerwy na przyszłe zobowiązania	537 863,53	art. 9 ust. 1
g	utworzone rezerwy na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	488 711,94	art. 15 ust. 1
h	Pracownicze Plany Kapitałowe z listopada i grudnia 2022 r. zapłacone po 31.12.2022 r.	462 396,83	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
i	niewypłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	387 136,70	art. 16 ust. 1 pkt 57
j	nalizowane odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych	236 942,13	art. 16 ust. 1 pkt 11
k	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu należnych od nich odsetek	47 965,09	art. 16 ust. 1 pkt 26a
l	utworzenie rezerwy na rekompensaty za koszty odzyskiwania wierzytelności	40 000,00	art. 15 ust. 1
ł	utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości zapasów materiałów	359,18	art. 16 ust. 1 pkt 26a
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	12 157 430,96	
a	składki ZUS za listopad i grudzień 2021 r. - zapłacone w roku 2022	5 532 000,72	art. 16 ust. 1 pkt 57a
b	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2021 - rozliczonych przez NFZ w roku 2022	4 161 997,93	art. 15 ust. 4
c	spisane należności - udokumentowane	1 173 024,80	art. 16 ust. 1 pkt 25 lit. a
d	wynagrodzenia z umów: o pracę i zlecenia z poprzedniego roku obrotowego - wypłacone w bieżącym roku obrotowym	813 302,37	art. 16 ust. 1 pkt 57
e	Pracownicze Plany Kapitałowe z 2021 r. zapłacone w 2022 r.	356 681,67	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
f	odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań - nalizowane w latach ubiegłych, zapłacone w bieżącym roku obrotowym	112 434,66	art. 16 ust. 1 pkt 11
g	rezerwy na przyszłe zobowiązania	7 988,81	art. 9 ust. 1
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	16 943 330,49	
a	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	2 565 856,94	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
b	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia, z czego:	1 518 177,21	art. 12 ust. 1 pkt 2
bb	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia nie podlegające opodatkowaniu	-933 607,83	art. 12 ust. 1 pkt 2
c	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej, z czego:	20 817 881,16	art. 12 ust. 1 pkt 1
cc	- środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej wolne od podatku	-20 817 881,16	art. 17 ust. 1 pkt 53
d	środki pieniężne otrzymane w bieżącym roku obrotowym z budżetu państwa, z czego:	27 070 760,83	art. 12 ust. 1 pkt 1
dd	- środki pieniężne z budżetu państwa otrzymane w bieżącym roku obrotowym wolne od podatku	-27 070 760,83	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	utworzone rezerwy na świadczenia pracownicze	20 195 904,20	art. 15 ust. 1
f	przychody przyszłych okresów - przychody z NFZ - dodatki Covidowe	-7 423 899,89	art. 12 ust. 1
g	szacunkowa wartość aparatury medycznej otrzymanej od firmy Affidea	1 019 998,92	art. 12 ust. 6a
h	darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ), z czego:	20 194,94	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
hh	darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	-19 294,00	art. 38s ust. 1
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	25 772 143,00	
K.	Podatek dochodowy - bieżący	4 896 707,00	
L.	Podatek dochodowy - odroczony	-10 596 156,00	
a	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-10 791 900,00	
b	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	195 744,00	
M.	Podatek dochodowy	-5 699 449,00	

Nota Nr 22

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
Środki pieniężne		15 845 527,09	9 046 099,15
1	Środki pieniężne w banku	15 838 109,63	9 031 350,67
2	Środki pieniężne w kasie	7 417,46	14 748,48
3	Lokaty bankowe		
4	Inne środki pieniężne		
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
1			
RAZEM		15 845 527,09	9 046 099,15

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2021 r.	1.01. - 31.12.2022 r.
1	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:	0,00	0,00
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	1 576 887,69
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów		1 546 910,60
-	prowinzje zapłacone od zaciągniętych kredytów		29 977,09
-	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
-	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
-	dywidendy otrzymane		
-	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(20 937,75)	130 020,03
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych		83 036,63
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(20 937,75)	46 983,40
-	spisanie zaniechanych inwestycji		
-	zysk (strata) na likwidacji wartości niematerialnych i prawnych		
-	aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
-	aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
-	zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
-	zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
-	aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	(1 522 678,02)
-	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu spółki		(1 729 798,92)
-	korekta stanu zapasów związana z przekwalifikowaniem zakupionego urządzenia na części zamienne		207 120,90
5	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(20 137 922,74)	(7 382 053,54)
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki	(8 365 214,96)	(23 677 994,76)
-	korekta o zmianę stanu kredytów	(8 461 755,55)	17 234 159,60
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	5 731 198,54	391 358,35
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4	(8 645 229,32)	(1 329 576,73)
-	korekta zobowiązań w związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	(396 921,45)	
6	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:	(16 218 632,86)	(34 263 367,29)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu spółki	7 442 231,34	2 485 345,28
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(3 429 103,00)	(2 336 194,94)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(21 313 535,28)	(31 591 426,30)
-	korekta zmiany rozliczeń międzyokresowych o naliczone odsetki od kredytu długoterminowego	1 265 964,71	(2 821 091,33)
-	korekta rozliczeń międzyokresowych w związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	(184 190,63)	
7	Inne	14 403,67	259 661,18
-	wycena kredytu inwestycyjnego wg skorygowanej ceny nabycia		259 661,18
-	korekta podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2020 ujętaw wyniku z lat ubiegłych	(723 805,00)	
-	korekta środków pieniężnych przejętych w związku z połączeniem z Przemysłowym Zespołem Opieki Zdrowotnej sp. z o.o.	738 208,67	