

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**COPERNICUS PODMIOT LECZNICZY SP. Z O.O.**  
**ZA OKRES 01.01. - 31.12.2020 R.**

OBEJMUJĄCE:

<b>1. Wprowadzenie</b>	str. 1 - 9
<b>2. Bilans</b>	str. 10 - 11
<b>3. Rachunek zysków i strat</b>	str. 12
<b>4. Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>	str. 13
<b>5. Rachunek przepływów pieniężnych</b>	str. 14
<b>6. Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	str. 15 - 25
<b>wraz z Notami Nr 1 - 19 oraz Nr I-V</b>	str. 26 - 40



**Sprawozdanie finansowe**  
**COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.**  
**za okres działalności 01.01. - 31.12.2020 r.**

## WPROWADZENIE

**1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz nr we właściwym rejestrze sądowym**

**Nazwa (firma) i siedziba**

**COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.**  
**ul. Nowe Ogrody 1-6, 80-803 Gdańsk**

**Podstawowy przedmiot działalności COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.**

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym celem Spółki jest prowadzenie przedsiębiorstw udzielających świadczeń zdrowotnych. Do zadań Spółki należy:

- 1) udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki stacjonarnej,
- 2) udzielanie świadczeń zdrowotnych w warunkach pozaszpitalnych,
- 3) udzielanie podstawowych i specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w warunkach ambulatoryjnych,
- 4) prowadzenie działalności diagnostycznej,
- 5) prowadzenie działalności z zakresu rehabilitacji leczniczej,
- 6) prowadzenie działalności z zakresu ochrony zdrowia psychicznego,
- 7) prowadzenie działalności z zakresu medycyny pracy,
- 8) udzielanie świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej w warunkach stacjonarnych,
- 9) gromadzenie przez Pomorski Rejestr Nowotworów - Wojewódzkie Biuro Rejestracji danych statystycznych o chorobach nowotworowych występujących w województwie pomorskim, analizowanie ich oraz udostępnianie Krajowemu Rejestrowi Nowotworów oraz władzom Województwa Pomorskiego,
- 10) prowadzenie profilaktycznej opieki zdrowotnej,
- 11) świadczenie usług farmaceutycznych w aptece szpitalnej,
- 12) prowadzenie racjonalnej gospodarki krwią,
- 13) promocja zdrowia i zdrowego trybu życia,

- 14) uczestniczenie w prowadzeniu i realizacji programów naukowych, badań klinicznych, prac badawczo-rozwojowych i eksperymentalnych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia,
- 15) uczestniczenie w przygotowywaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawód medyczny poprzez realizowanie praktyk, specjalizacji, staży i szkoleń,
- 16) realizacja przewidzianych przepisami prawa zadań na potrzeby obronne państwa, w tym zwiększenie bazy łóżek szpitalnych i wydzielenie ich określonej liczby na potrzeby Sił Zbrojnych, wydzielenie i delegowanie personelu medycznego dla zabezpieczenia właściwej organizacji i funkcjonowania Zespołów Zastępczych Miejsc Szpitalnych oraz świadczenie wzmożonych świadczeń medycznych dla ludności w okresie zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny,
- 17) prowadzenie innej działalności określonej jako przedmiot działalności Spółki w Akcie Założycielskim.

**Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.**

- Rejestr Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą - Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku, Wydział Zdrowia - Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego, numer księgi rejestrowej 000000011393,
- Rejestr Przedsiębiorców - Krajowy Rejestr Sądowy, Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000478705.

**2. Czas trwania działalności jednostki - nieograniczony.**

**3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.

**4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - nie dotyczy.**

**5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność Spółki będzie kontynuowana w okresie co najmniej roku od dnia bilansowego, nie są nam bowiem znane okoliczności i zdarzenia, które mogłyby świadczyć o istnieniu poważnych zagrożeń dla realizacji tego zamiaru.

Trwająca wciąż pandemia COVID-19 bezsprzecznie wywiera znaczący wpływ na działalność Jednostki. Jej skutki to m.in.: czasowy zakaz prowadzenia niektórych działalności (bądź prowadzenia ich w nowym reżimie sanitarnym), zakłócenia w ciągłości produkcji i łańcuchu dostaw, czasowe ograniczenia w dostępności pracowników (z przyczyn

zdrowotnych i sprawowania opieki nad dziećmi), wzrost cen i spadek podaży wielu dóbr i usług. Do tej pory Zarząd Spółki nie odnotował katastrofalnego wpływu pandemii zarówno na sprzedaż, jak i koszty ponoszone przez Jednostkę. Zarząd przy pomocy struktur Spółki, monitoruje potencjalny wpływ i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić jej negatywne następstwa dla Jednostki. Zdaniem Zarządu - pandemia koronawirusa nie powoduje obowiązku korygowania wartości ujętych w sprawozdaniu finansowym z tytułu utraty wartości aktywów w odpisach za rok 2020 i tworzenia rezerw na oczekiwane straty w roku 2021.

Zarząd dokonał oceny wpływu pandemii na działalność Spółki. W tym celu analizą objęto wpływ - związanych z pojawieniem się koronawirusa - wszystkich ujawnionych możliwych następstw takich, jak: zmiany cen, brak ciągłości dostaw leków i wyrobów medycznych, utrata płynności finansowej, ograniczenie działalności leczniczej, spadek popytu na usługi realizowane przez Jednostkę, utrata wartości aktywów finansowych i niefinansowych Spółki, problemy w sferze zasobów kadrowych, ewentualne roszczenia pacjentów i związana z tym większa liczba żądanych odszkodowań oraz administracyjne ograniczenia działalności i obowiązki narzucone Spółce przez władze państwowe. Branżę medyczną szczególnie dotknęły zakłócenia w dostawach. Masowe wykupowanie środków ochrony osobistej (m.in.: maseczek, płynu dezynfekcyjnego, kombinezonów, gogli) oraz aparatury medycznej (głównie sprzętu do intensywnej terapii, niezbędnego przy leczeniu infekcji COVID-19), leków produkowanych w oparciu o komponenty z Chin, jak również osłabianie kursu złotego w stosunku do głównych walut, tj. euro i dolara, powodowały brak dostępu do wyrobów medycznych, leków i aparatury w ramach zawartych umów oraz znaczny wzrost cen ich zakupu.

Dla podmiotu leczniczego, w ramach którego funkcjonują Szpitalne Oddziały Ratunkowe - których pracownicy są bezpośrednio zaangażowani w niesienie pomocy, a tym samym bezpośrednio narażeni na zarażenie koronawirusem - brak środków ochrony jest niezwykle istotny. Ograniczona dostępność (spowodowana zwiększonym zużyciem) podstawowych środków ochrony osobistej niezbędnych do świadczenia usług zdrowotnych, zarówno dla ochrony personelu medycznego oraz służb pomocniczych funkcjonujących w szpitalach Spółki, jak i pacjentów - bez których niemożliwe jest wykonywanie statutowej działalności - wymuszał na Jednostce zakup produktów po zawyżonych cenach. Niska dostępność spowodowana była faktem, że produkty te są towarami pochodzącymi z zagranicy, głównie Chin. Znamiennym przykładem obrazującym to zjawisko jest wzrost ceny maseczki chirurgicznej, która w lutym 2020 r. kosztowała 0,05 zł, natomiast w najtrudniejszym okresie wahała się w granicach 3,30 - 5,30 zł. Wraz ze wzrostem ceny maseczek znacząco wzrósł również poziom ich zużycia. I tak: w miesiącach poprzedzających okres pandemii - zużycie wynosiło ok. 20 tys. sztuk, natomiast podczas pandemii kształtuje się na poziomie 75 tys. sztuk. Spowodowało to wzrost kosztów w okresie miesięcznym, w zakresie wskazanej pozycji (z kwoty 1 tys. zł do kwoty 215 tys. zł). Analogicznie sprawa przedstawia się z ceną fartuchów flizelinowych - dotychczas kupowane były w cenie 0,94 zł za sztukę, w czasie pandemii były prawie niedostępne (u dotychczasowych dostawców) - a ich cena na rynku wynosiła 3,50 zł za sztukę). Przy średniomiesięcznej liczbie zużywanych fartuchów ok. 10 tys. sztuk - skutkowało to wzrostem kosztów o kwotę 26,5 tys. zł. Dotychczasowa cena maski z filtrem FFP3 wynosiła 23,84 zł, zaś w okresie pandemii jej cena rynkowa wzrosła do kwoty 78 zł. Podobnie wygląda sytuacja związana z zakupem fartuchów sterylnych chirurgicznych i sterylnie wzmocnionych (wzrost ceny odpowiednio: z kwot: 5,60 zł i 7 zł do kwoty 14,50 zł (i wyższej)). Identyczne problemy pojawiły się w dostawach zawierających pozostałe asortymenty jednorazowego użytku (m. in.: rękawiczek), jak również środków do dezynfekcji rąk.

Ponadto w 2020 roku Spółka poniosła koszty (które dotychczas nie występowały w Jednostce) związane z zakupem kombinezonów ochronnych w wysokości 660 tys. zł. Dostawcy związani umową przetargową nie byli w stanie dostarczyć Spółce wystarczających ilości asortymentu. Jako główne przyczyny niewywiązywania się

z umowy wskazywali: sytuację nadzwyczajną, której nie mogli przewidzieć (działanie siły wyższej) i brak produktów w magazynach.

Ze względu na ww. sytuację, Spółka - chcąc zaspokoić potrzeby - zmuszona była dokonywać zakupów na rynku w ramach tzw. wykonania zastępczego.

Spadek kursu złotego miał bezpośredni wpływ również na ewentualne zakupu sprzętu IT (praktycznie każdy sprzęt IT jest sprowadzany z zagranicy). Ograniczone zasoby, związane z dostępem do urządzeń komputerowych w postaci laptopów, negatywnie wpływały na zdolność Jednostki do kierowania pracowników do wykonywania pracy w trybie zdalnym. W roku 2020 na szeroką skalę prowadzone były zakupy urządzeń komputerowych w postaci laptopów (celem umożliwienia zwiększenia skierowania większej liczby pracowników do pracy w trybie zdalnym (świadczonej w domu). Problemy związane z terminową realizacją zleceń mieli także Wykonawcy usług. Wpływ pandemii odczuwalny był przy serwisowaniu aparatury medycznej oraz sprzętu technicznego. Z uwagi na znaczne obostrzenia w zakresie wykonywania usług serwisowych przez personel serwisowy (w lokalizacji u klienta), były momenty, że firmy serwisowe nie pracowały w ogóle lub pracowały zdalnie. Powodowało, to ograniczenie możliwości terminowego wykonywania przeglądów okresowych oraz awaryjnych napraw aparatury medycznej. Widoczny jest także wzrost cen części zamiennych oraz wydłużony termin ich dostawy. W związku z: opóźnieniami dostaw, ograniczeniem prac Urzędów oraz brakiem zasobów ludzkich - na skutek pandemii - u Wykonawców następowały również opóźnienia w realizacji inwestycji lub były one wstrzymywane. Występowały opóźnienia w naprawach sprzętu wynikające z braku części zamiennych. W 2020 roku obserwowaliśmy zjawisko, w którym producenci sprzętu przekierowywali znaczne ilości części zamiennych na linie montażowe w celu produkcji możliwie jak największej liczby nowych urządzeń. W roku ubiegłym w trybie pilnym przenosiliśmy znaczące liczby urządzeń pomiędzy Oddziałami/Szpitalami w celu tworzenia nowych Oddziałów. Poza trudnościami natury czysto logistycznej - wynikającymi z konieczności przewiezienia sprzętu - pojawiały się również problemy o charakterze użytkowym. Bardzo często umieszczaliśmy sprzęt w pomieszczeniach, których personel nie znał zasad jego obsługi. Sytuacja ta wymagała ciągłego szkolenia personelu i powodowała wiele innych problemów związanych z zapewnieniem ciągłości pracy tych urzędów.

W poprzednim roku obserwowaliśmy również bardzo duże utrudnienia w zakresie dostaw aparatury szczególnie newralgicznej w walce z COVID-19: respiratorów, kardiomonitorów, pomp, aparatów do terapii wysokimi przepływami tlenu, aparatów RTG, itp. Pod koniec roku 2020 i na początku roku 2021 sytuacja w tym zakresie wróciła do normy. Można też pokusić się o stwierdzenie, że popyt na te produkty powrócił do stanu sprzed pandemii. Dostawy aparatury zostały zorganizowane w sposób, dzięki któremu sukcesywnie skraca się czas oczekiwania na dostawę nowych urządzeń.

Zdajemy sobie sprawę z tego, że w bieżącym roku z całą pewnością nadal utrzymywać się będą problemy ze sprawną obsługą serwisową posiadanej przez nas aparatury. Będzie to spowodowane przede wszystkim wzrostem liczby urządzeń przypadających na jednego serwisanta na terenie kraju. Praktycznie żadna z firm serwisujących sprzęt medyczny nie była przygotowana do zapewnienia obsługi serwisowej dla tak dużej liczby urządzeń (które zostały sprzedane w ciągu ostatnich 12 miesięcy). W wielu przypadkach firmy próbują się przeorganizować w taki sposób, aby świadczyć jak najwięcej usług na miejscu (w swoim serwisie) w celu unikania wizyt w szpitalach. Jest to trend bardzo niekorzystny dla Jednostki, ponieważ obciąża dodatkową pracą pracowników Działu Aparatury Medycznej. W konsekwencji w nadchodzącym okresie jedną z kluczowych kwestii będzie zwiększenie z informatyzowania obsługi serwisowej aparatury medycznej. Docelowo Jednostka będzie dążyć do sukcesywnego zwiększania liczby urządzeń ze zdalnym dostępem, dzięki któremu w pewnym zakresie będzie możliwe wyeliminowanie problemów wydłużających

się napraw. Również producenci aparatury medycznej wyraźnie w coraz większym zakresie zaczynają się koncentrować na tych kwestiach. Z całą pewnością wprowadzi to na rynek zupełnie nowe rozwiązania. Innym aspektem związanym z informatyzacją jest sukcesywne budowanie swego rodzaju platformy szkoleniowej z filmikami/broszurami instruktażowymi. Mamy nadzieję, że w perspektywie czasu poprawi to jakość obsługi aparatury przez użytkowników.

W roku 2021 nastąpi odczuwalny wzrost kosztów w zakresie dostaw tlenu medycznego. Z uwagi na trwającą pandemię i podstawową terapię (którą jest podawanie pacjentom tlenu), jego zużycie wzrosło kilkukrotnie. Zamawiana jest też dużo większa liczba butli tlenowych z zaworami zintegrowanymi, za których dzierżawę płaci Jednostka (liczony jest butlo/dzień). Również same instalacje w wielu przypadkach wymagają modernizacji i przebudowy celem sprostania zapotrzebowaniu na tlen. Na etapie powstawania budynków Szpitala w żadnym z nich nie zaprojektowano instalacji pozwalającej na wyjątkowo duże zużycie tlenu.

Również dla potrzeb Szpitala Tymczasowego (obecny dostawca ciekłego tlenu nie jest w stanie dostarczać go na podstawie zawartej ze Spółką wieloletniej umowy) zmuszeni jesteśmy dokonywać jego zakupu u innych dostawców w zależności od jego dostępności. Dostawy do szpitali Spółki realizowane są w cenie 0,39 zł brutto za kilogram ciekłego tlenu. Natomiast do Szpitala Tymczasowego zależnie od dostawcy w cenie 0,86 zł brutto i 0,9 z ł (czyli prawie 3 razy drożej).

W dniu 14.03.2020 r. uległo zmianie Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej. Zmiana ta wprowadziła rozwiązania pozwalające na poprawę płynności finansowej i zachowanie poziomu przychodów świadczeniodawców. Pozwala to na utrzymanie - w okresie pandemii - porównywalnych miesięcznych płatności z tytułu realizacji umów z Narodowym Funduszem Zdrowia Jednostkom, które w celu minimalizacji ryzyka transmisji COVID-19 ograniczały zakres działalności i czasowo zmniejszały liczbę udzielanych planowych świadczeń. Ponadto przyspieszono przepływy finansowe do podmiotów leczniczych. Umożliwiono szybsze i częstsze przekazywanie przez Narodowy Fundusz Zdrowia środków, skracając zarówno termin rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej do 7. dni (z dotychczasowych 14.), jak i wypłaty należności za udzielone świadczenia opieki zdrowotnej do 5. dni roboczych (z dotychczasowych 14. dni). Zgodnie z zaleceniem Prezesa NFZ Oddziały Wojewódzkie Narodowego Funduszu Zdrowia płatności realizowane były niezwłocznie po pozytywnej weryfikacji dokumentów rozliczeniowych przekazanych przez świadczeniodawcę.

I tak: wpływ pandemii skutkował w zmniejszonej liczbie wykonanych w Spółce świadczeń zdrowotnych, determinowanych z jednej strony zaleceniem Ministra Zdrowia w sprawie ograniczenia świadczeń planowych w okresie marzec - lipiec 2020 i październik 2020 - kwiecień 2021, z drugiej rezygnacją pacjentów z wielu świadczeń planowych, spowodowanych obawą przed zakażeniem. W roku 2020 wykonano w ramach ryczałtu PSZ 92,6% planowanych świadczeń. Jednocześnie Spółka uzyskała częściową rekompensatę w postaci:

1. zmiany ceny punktu w umowach PSZ : w okresie styczeń - czerwiec 2020 r. (1,05 zł w miejsce 1,00 zł), w okresie lipiec - grudzień 2020 r. (1,08 zł w miejsce 1,05 zł),
2. dodatkowej opłaty ryczałtowej za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzenie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego, a następnie stanu epidemii - kwota przychodu z tego tytułu w roku 2020 wyniosła 6, 4 mln zł,
3. wprowadzenie możliwości świadczenia usług zdrowotnych w formie teleporad w POZ, NOCH, AOS - przychód w roku 2020 wynosił 24, 6 tys. zł.

Ponadto w związku z ograniczeniem wykonywanych świadczeń w roku 2020 NFZ umożliwił świadczeniodawcom pobieranie wynagrodzenia za planowane, a nie wykonane świadczenia zaliczkowo. Zaliczka zgodnie z Ogólnymi warunkami umów musi zostać rozliczona do końca 2021 roku - w postaci zrealizowania dodatkowych w stosunku do planu umowy na rok 2021 świadczeń lub zwrotu pobranej kwoty (Copernicus w roku 2021 zobowiązany jest do rozliczenia - ujętej na koncie Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - zaliczki w kwocie 7,2 mln zł).

Na wynik finansowy Spółki za rok 2020 miały wpływ również dodatkowe niżej wymienione - związane bezpośrednio z wystąpieniem pandemii finansowane przez Ministra Zdrowia - świadczenia zdrowotne związane z:

1. funkcjonowaniem powołanych oddziałów leczenia pacjentów z COVID-19 - kwota przychodu - 5,4 mln zł,
2. rozliczeniem pobytów pacjentów SOR związanych z zapobieganiem i przeciwdziałaniem zakażeniu wirusem SARS-COV-2 w SOR – kwota przychodu 1,6 mln zł,
3. funkcjonowaniem punktów wymazowych - kwota przychodu 904 tys. zł,
4. wykonywaniem testów antygenowych - kwota przychodu 52 tys. zł,
5. wykonywaniem szczepień ochronnych - kwota przychodu 42 tys. zł.

Jednostka w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej otrzymała wsparcie w formie bezzwrotnego dofinansowania części kosztów wynagrodzeń pracowników oraz należnych od tych wynagrodzeń składek na ubezpieczenia społeczne w ogólnej kwocie 11,9 mln zł.

Dodatkowo - w związku z pandemią - Jednostka zaczęła otrzymywać wsparcie od darczyńców. W roku 2020 Spółka przyjęła darowizny rzeczowe w postaci m.in.: 6 tys. sztuk maseczek chirurgicznych, 5,5 tys. sztuk rękawic diagnostycznych, 7,8 tys. sztuk przyłbic oraz wpłaty na rachunek bankowy w kwocie 208 tys. zł.

Z uwagi na to, że Spółka 97 % usług świadczy na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia Jednostka nie obawia się niewypłacalności odbiorcy usług. Spółka na dzień bilansowy nie stworzyła odpisu aktualizującego wartość należności od NFZ, bowiem do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zostały one uregulowane.

Prognoza na rok 2021 przychodów z umów z NFZ. Umowy Spółki z NFZ obowiązują do dnia 30 czerwca 2021 r. Do chwili obecnej nie przedstawiono zasad ich przedłużania ani proponowanej wysokości. Na podstawie wykonania świadczeń w roku 2020 Jednostka w roku 2021 przewiduje wzrost wartości umów o kwotę 24,3 mln zł.

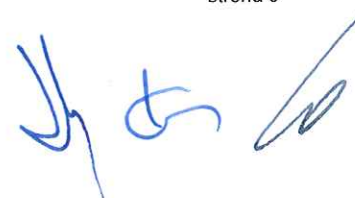
W związku z wprowadzeniem w 2021 r. nielimitowanych świadczeń wykonywanych pacjentom do 18. roku życia Spółka spodziewa się wzrostu przychodów z tego tytułu w II połowie roku (po ustabilizowaniu się sytuacji epidemicznej, tj. powrotem na oddziały niecovidowe lekarzy anesteziologów) o kwotę 1 mln zł.

Uwzględniając przewidywaną tendencję do wygaszania pandemii COVID-19 - zmniejszeniu ulegną przychody z realizacji świadczeń w Szpitalu Tymczasowym i oddziałach covidowych (finansowanych dotychczas z odrębnej puli Ministra Zdrowia).

Przewidywany miesięczny przychód z tytułu szczepień przeciwko COVID-19 w okresie styczeń - marzec 2021 roku wynosi 2,3 mln zł. Mając na uwadze intensyfikację szczepień prawdopodobne przychody w II i III kwartale bieżącego roku ukształtują się na poziomie 1 mln zł miesięcznie.

Pandemia nie wpłynie na spadek wartości bilansowej środków trwałych, bowiem wykorzystanie ich nie zostanie ograniczone.

W obszarze zasobów ludzkich Spółka napotykała na trudności związane z brakiem personelu zarówno medycznego, jak i niemedycznego. Jest to spowodowane znacznym wzrostem absencji chorobowych (w tym związanych z obowiązkiem poddania się kwarantannie) oraz opieką sprawowaną przez rodziców w związku z zamknięciem szkół, przedszkoli i żłobków. W konsekwencji następował odpowiedni spadek kosztów wynagrodzeń (zasilek chorobowy po



przekroczeniu 33. lub 14. dni i zasiłek opiekuńczy finansowane są przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych). W uzasadnionych przypadkach - Spółka zmuszona była wypłacić wynagrodzenie przestoju etatowym pracownikom. Z uwagi na istniejące zagrożenie zarażenia się chorobą przez pracowników (i związany z tym brak możliwości realizacji powierzonych zadań) jako środek przeciwdziałający wprowadzono możliwość pracy zdalnej.

W ramach identyfikacji ryzyk, jakie pojawiły się po dniu bilansowym w związku z epidemią koronawirusa Jednostka dostrzega także możliwy potencjalnie wzrost roszczeń odszkodowawczych ze strony pacjentów, związanych z odpowiedzialnością cywilną podmiotu leczniczego. Dotyczyć one mogą zarówno stricte obszaru rozpoznania i leczenia zakażeń u pacjentów w przypadku COVID-19, jak i ograniczenia dostępności do świadczeń zdrowotnych udzielanych w trybie planowym. Powyższe ryzyko dostrzega także ubezpieczyciel Spółki, któremu Jednostka zobowiązana jest na bieżąco wskazywać zmiany okoliczności, które były podstawą zawarcia umowy ubezpieczenia. Powyższe nie zabezpiecza w pełni Spółki przed ryzykiem zmiany wysokości składki w przypadku istotnej zmiany prawdopodobieństwa wypadku, w trybie przepisu art. 816 kodeksu cywilnego.

Zagrożenia w roku 2021 wynikające z pandemii to wzrost kosztów leków stosowanych w leczeniu COVID-19 i braku ich dostępności, utrzymujące się wysokie ceny środków ochrony osobistej i możliwy wzrost cen niektórych wyrobów medycznych ze względu na wzrost kosztów surowców do wytwarzania oraz stawek za transport morski.

Epidemia wymusiła ograniczenie kontaktu bezpośredniego. Przekłada się to na większą presję do załatwiania spraw drogą elektroniczną, w dużej mierze upraszcza procedury oraz przyspiesza przebieg procesów, np.: wdrożenie e-recepty, systemu obsługi importu docelowego oraz podpisów elektronicznych.

Z punktu widzenia organizacji procedur udzielania zamówień publicznych w roku 2020 najistotniejsze znaczenie miały okoliczności związane z koronawirusem oraz przygotowaniem do zmian związanych z wejściem w życie nowej ustawy prawo zamówień publicznych, wprowadzające pełną elektroniczność zamówień.

Koronawirus, w tym ogłoszenie stanu zagrożenia epidemicznego w Polsce, miały realny wpływ na realizację zamówień publicznych. Konieczne było przygotowanie odpowiednich procedur regulujących udzielania zamówień publicznych w Spółce z wyłączeniem ustawy prawo zamówień publicznych, zgodnie z odpowiednimi specustawami.

Obowiązująca od 8 marca 2020 r. ustawa z 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych wprowadziła wiele rozwiązań, które pomogły usprawnić realizację zamówień publicznych. W szczególności znaczenie miał art. 6 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, który wyłączał obowiązek stosowania przepisów ustawy Prawo Zamówień Publicznych w stosunku do towarów lub usług niezbędnych do przeciwdziałania COVID-19, pod warunkiem wysokiego prawdopodobieństwa szybkiego i niekontrolowanego rozprzestrzenienia się choroby lub jeżeli wymaga tego ochrona zdrowia publicznego. Przepis ten w warunkach ogłoszenia stanu zagrożenia epidemicznego umożliwia Zamawiającym praktycznie natychmiastową możliwość zaopatrzenia się m.in. w wyroby medyczne, aparaturę i sprzęt medyczny. Artykuł 6 ust. 1 specustawy utracił moc 5 września 2020 r. Zaś dalsza realizacja zamówień publicznych odbywała się na podstawie art. 46 c ustawy z 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz na podstawie art. 6a o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

W zakresie umów zawartych w trybie ustawy prawo zamówień publicznych, jeszcze przed wystąpieniem epidemii, wielu Wykonawców wypowiedziało dotychczas zawarte umowy bądź złożyło wnioski o modyfikacje postanowień



umownych, w szczególności obejmujących żądanie podwyższenie wynagrodzenia bądź wydłużenie terminu realizacji dostaw.

Pierwsze półrocze roku 2021 z punktu widzenia realizacji zamówień niezbędnych do walki z epidemią wygląda podobnie jak 2020 rok. Natomiast wejście w życie nowej ustawy nie wpłynęło w zauważalny sposób ani na zainteresowanie Wykonawców zamówieniami, ani też na sam przebieg postępowań.

Jednak w obliczu panującej epidemii Zamawiający jest zmuszony na bieżąco dokonywać inwentaryzacji planowanych i wszczętych postępowań, ze względu na konieczność udzielenia niektórych zamówień w trybie pilnym.

Podejmowane przez Jednostkę działania minimalizujące skutki pandemii, skutkowały tym, że wypłacalność i zdolność do spłaty zobowiązań nie uległa zmianie. Zachowana jest płynność finansowa zapewniająca wywiązywanie się Jednostki ze zobowiązań na dotychczasowym poziomie. Nie zaistniały przesłanki powodujące konieczność utworzenia rezerwy na przewidywane koszty dodatkowe i oczekiwane straty wynikające z zaniechania lub utraty zdolności do kontynuowania działalności przez Jednostkę, którą jest Copernicus Podmiot Lecznicy Sp. z o.o. Uwzględniając wszystkie dostępne i zidentyfikowane informacje na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki Zarząd dokonał oceny sprowadzającej się do stwierdzenia, że nadal aktualne jest założenie kontynuacji działalności Jednostki.

**6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - nie dotyczy.**

**7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Sprawozdanie sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z tą ustawą, z tym, że:

- 1) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia. Środki trwale amortyzuje się stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Nieodpłatnie przyjęte środki trwale w formie darowizny wycenia się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu,
- 2) środki trwale w budowie - w wysokości ogółem kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem,
- 3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen zakupu łącznie z naliczonym niepodlegającym odliczeniu podatkiem VAT.

Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych nabytych składników aktywów trwałych i amortyzacji Spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- 1) przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów,



- 2) przedmioty o wartości użytkowej ponad 1.000 zł do 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej,
- 3) środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych,
- 4) wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

W danym roku obrotowym jednostka nie utworzyła rezerw, jak również nie ustaliła aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Z uwagi na fakt, że okoliczności wskazują na to, że w następnym roku obrotowym nie wystąpi dochód do opodatkowania, nie zaistniała przesłanka do utworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego (rezerwę tę ustala się w kwocie takiej, w jakiej wpłynie ona na wysokość podatku dochodowego wymagającego zapłaty w następnym okresie sprawozdawczym). Nie zaistniała także przesłanka do utworzenia aktywów z tytułu odroczonego podatku. Aktywa te wykazuje się w bilansie wówczas, jeżeli realnie jest założenie, że w następnych okresach sprawozdawczych jednostka osiągnie dochody podatkowe w wysokości umożliwiającej potrącanie od nich ujemnych różnic przejściowych oraz ewentualnej straty podatkowej.

#### **Zasady pomiaru wyniku finansowego:**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

W okresie 1.01.- 31.12.2020 r. księgi rachunkowe Spółki COPERNICUS PL prowadzone były techniką komputerową przy pomocy następujących programów:

- księgowość finansowa, ewidencja środków trwałych, gospodarka materialowa, sprzedaż - Infomedica firmy Asseco Poland SA,
- gospodarka materialowa - Optimed firmy Comarch, przy czym magazyn żywności - Infomedica firmy Asseco Poland SA,
- magazyn leków i wyrobów medycznych - Optimed firmy Comarch,
- obsługa kadr i płac - Infomedica firmy Asseco Poland SA.

DYREKTOR FINANSOWY

  
Joanna Zarańska-Budyń

  
WIĆEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

  
WIĆEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz

  
PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyń - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

**Bilans**  
**Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>609 923 420,25</b>	<b>643 503 408,25</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>696 664,78</b>	<b>837 634,99</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		696 664,78	837 634,99
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>608 745 366,01</b>	<b>641 283 190,50</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>510 505 404,11</b>	<b>579 907 624,52</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		90 785 847,00	90 785 847,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		378 891 352,95	427 354 107,05
c)	urządzenia techniczne i maszyny		4 263 364,73	3 784 178,90
d)	środki transportu		1 051 354,77	1 123 164,46
e)	inne środki trwałe		35 513 484,66	56 860 327,11
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>3</b>	<b>98 239 961,90</b>	<b>61 375 565,98</b>
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od jednostek pozostałych			
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>481 389,46</b>	<b>1 382 582,76</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		481 389,46	1 382 582,76
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>58 113 160,14</b>	<b>95 377 831,10</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5</b>	<b>11 879 243,77</b>	<b>13 682 839,11</b>
1.	Materiały		11 879 243,77	13 682 839,11
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>6</b>	<b>40 933 238,10</b>	<b>68 006 675,43</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		40 933 238,10	68 006 675,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		38 768 716,78	66 099 868,93
	- do 12 miesięcy		38 768 716,78	66 099 868,93
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		36 818,78	40 957,47
c)	inne		2 127 702,54	1 865 849,03
d)	dochodzone na drodze sądowej			
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>4 839 179,79</b>	<b>13 147 834,69</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>4 839 179,79</b>	<b>13 147 834,69</b>
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4 839 179,79	13 147 834,69
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 839 179,79	13 147 834,69
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>461 498,48</b>	<b>540 481,87</b>
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>			
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY WŁASNE</b>			
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>668 036 580,39</b>	<b>738 881 239,35</b>

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

WICEPREZES ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES ds. medycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Mariusz Kłocik

**Bilans**  
**Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>		<b>329 714 096,76</b>	<b>334 747 265,00</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>8</b>	<b>271 848 000,00</b>	<b>271 848 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał zapasowy, w tym:</b>	<b>8 A</b>	<b>64 147 890,91</b>	<b>57 866 096,76</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów			
<b>III.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:</b>			
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały własne			
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>9</b>		
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>9</b>	<b>(6 281 794,15)</b>	<b>5 033 168,24</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10,11</b>	<b>338 322 483,63</b>	<b>404 133 974,35</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10</b>	<b>21 275 094,23</b>	<b>22 174 129,06</b>
<b>1.</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>			
<b>2.</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>		<b>17 825 094,23</b>	<b>20 032 968,92</b>
	- długoterminowa		13 538 094,23	16 826 968,92
	- krótkoterminowa		4 287 000,00	3 206 000,00
<b>3.</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>		<b>3 450 000,00</b>	<b>2 141 160,14</b>
	- długoterminowe		2 390 000,00	500 000,00
	- krótkoterminowe		1 060 000,00	1 641 160,14
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>11A</b>	<b>2 541 803,49</b>	<b>13 424 138,96</b>
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
<b>3.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>		<b>2 541 803,49</b>	<b>13 424 138,96</b>
a)	kredyty i pożyczki		2 541 803,49	13 424 138,96
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	zobowiązania wekslowe			
e)	inne			
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>121 981 227,91</b>	<b>140 100 868,98</b>
<b>1.</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności - do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności - do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
<b>3.</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>11</b>	<b>120 920 978,47</b>	<b>138 720 140,13</b>
a)	kredyty i pożyczki	<b>11 A</b>	18 578 242,97	16 385 707,39
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności - do 12 miesięcy		71 601 866,41	69 347 433,48
	- powyżej 12 miesięcy		71 601 866,41	69 347 433,48
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		2 520,00	58 970,00
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		10 562 903,61	17 157 440,82
h)	z tytułu wynagrodzeń		9 730 155,87	17 515 433,15
i)	inne		10 445 289,61	18 255 155,29
<b>4.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>12</b>	<b>1 060 249,44</b>	<b>1 380 728,85</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>192 524 358,00</b>	<b>228 434 837,35</b>
<b>1.</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>			
<b>2.</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13</b>	<b>192 524 358,00</b>	<b>228 434 837,35</b>
	- długoterminowe		182 339 084,58	196 718 788,19
	- krótkoterminowe		10 185 273,42	31 716 049,16
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>668 036 580,39</b>	<b>738 881 239,35</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

**WICEPREZES**  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

**WICEPREZES**  
ds. medycznych  
Krzysztof Wojcikiewicz

**PREZES ZARZĄDU**  
Andrzej Kostrzewa  
strona 11

DYREKTOR FINANSOWY  
Joanna Zarańska-Budych

**Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		558 383 934,52	599 814 644,99
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	560 080 153,65	602 082 463,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(1 696 219,13)	(2 267 818,21)
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej		572 522 983,96	621 982 301,84
I.	Amortyzacja		25 379 562,82	30 700 626,80
II.	Zużycie materiałów i energii		194 152 454,91	205 136 518,30
III.	Usługi obce		164 625 451,50	172 991 906,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		1 398 488,34	1 482 646,92
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		153 607 020,78	173 140 271,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		31 688 419,06	36 889 007,42
	- emerytalne		13 770 757,22	15 071 527,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 671 586,55	1 641 324,48
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(14 139 049,44)	(22 167 656,85)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15	18 226 708,41	39 857 558,82
I.	Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		6 994 746,00	26 233 580,45
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 039 123,84	321 085,06
IV.	Inne przychody operacyjne		10 192 838,57	13 302 893,31
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16	8 771 526,93	5 808 028,78
I.	Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		176 667,66	11 309,41
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		5 490 870,07	4 115 118,60
III.	Inne koszty operacyjne		3 103 989,20	1 681 600,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(4 683 867,96)	11 881 873,19
G.	Przychody finansowe	17	379 328,34	354 162,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:		80 790,51	62 630,02
	- od jednostek powiązanych			
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne		298 537,83	291 532,42
H.	Koszty finansowe	18	1 942 407,45	2 573 808,39
I.	Odsetki, w tym:		1 209 158,85	1 124 697,95
	- dla jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV.	Inne		733 248,60	1 449 110,44
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-II)		(6 246 947,07)	9 662 227,24
J.	Podatek dochodowy	19	34 847,08	4 629 059,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		(6 281 794,15)	5 033 168,24

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Tytuł	01.01. - 31.12.2019 r.	01.01. - 31.12.2020 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>335 995 890,91</b>	<b>329 714 096,76</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>335 995 890,91</b>	<b>329 714 096,76</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>271 848 000,00</b>	<b>271 848 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
1.2.	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>271 848 000,00</b>	<b>271 848 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>76 101 797,66</b>	<b>64 147 890,91</b>
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	(11 953 906,75)	(6 281 794,15)
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 953 906,75	6 281 794,15
	- straty netto za okres 1.01.2018 r. - 31.12.2018 r. pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - Uchwała nr 5/6/2019 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 24.06.2019 r.	10 418 515,23	0,00
	- straty z lat ubiegłych pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - Uchwała nr 5/6/2019 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 24.06.2019 r.	1 535 391,52	
	- straty netto za okres 1.01.2019 r. - 31.12.2019 r. pokrytej z kapitału zapasowego Spółki - uchwała nr 4/6/2020 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Copernicus PL Sp. z o.o. z dnia 18.06.2020 r.	0,00	6 281 794,15
2.2.	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>64 147 890,91</b>	<b>57 866 096,76</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	.....		
3.2.	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	.....		
4.2.	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(11 953 906,75)</b>	<b>(6 281 794,15)</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 953 906,75	6 281 794,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 953 906,75	6 281 794,15
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 953 906,75	6 281 794,15
	- pokrycia straty	11 953 906,75	6 281 794,15
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>(6 281 794,15)</b>	<b>5 033 168,24</b>
a)	zysk netto		5 033 168,24
b)	strata netto	6 281 794,15	
c)	odpisy z zysku		
<b>II</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>329 714 096,76</b>	<b>334 747 265,00</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>329 714 096,76</b>	<b>334 747 265,00</b>

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY  
  
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
  
Janusz Kostrzewa

**Rachunek przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>(6 281 794,15)</b>	<b>5 033 168,24</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>22 571 416,08</b>	<b>(1 434 098,71)</b>
1.	Amortyzacja	25 379 562,82	30 700 626,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	500 034,26	270 670,49
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	176 667,66	11 309,41
5.	Zmiana stanu rezerw	2 400 418,35	899 034,83
6.	Zmiana stanu zapasów	(295 223,16)	(1 803 595,34)
7.	Zmiana stanu należności	7 290 318,17	(27 073 437,33)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(29 009 091,53)	17 301 494,02
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 128 729,51	(21 740 201,59)
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>16 289 621,93</b>	<b>3 599 069,53</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>24 302,31</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 302,31	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>95 024 890,97</b>	<b>55 143 003,42</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	95 024 890,97	55 143 003,42
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(95 000 588,66)</b>	<b>(55 143 003,42)</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>87 657 029,80</b>	<b>62 607 218,70</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 108 330,70	9 956 142,17
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	85 548 699,10	52 651 076,53
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>6 817 776,78</b>	<b>2 754 629,91</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	6 307 200,87	2 331 462,49
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	510 575,91	423 167,42
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>80 839 253,02</b>	<b>59 852 588,79</b>
<b>D.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>2 128 286,29</b>	<b>8 308 654,90</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 128 286,29</b>	<b>8 308 654,90</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu, w tym:</b>	<b>2 710 893,50</b>	<b>4 839 179,79</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>4 839 179,79</b>	<b>13 147 834,69</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	4 829 757,74	13 096 944,75

Nota Nr 20 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budyh - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY  
*Joanna Zarańska-Budyh*

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
*Piotr Wróblewski*

WICEPREZES  
ds. prawnych  
*Krzysztof Wójcikiewicz*

PREZES ZARZADU  
*Dariusz Kostrzewa*

**Sprawozdanie finansowe**  
**COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z o.o.**  
**za okres działalności 01.01. - 31.12.2020 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

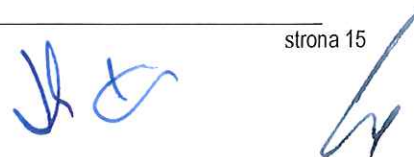
- Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

W okresie 1.01. - 31.12.2020 r. Jednostka realizowała:

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

1. „Profilaktyka raka szyjki macicy szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”,
2. „Profilaktyka raka jelita grubego szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”,
3. „Rehabilitacja kardiologiczna szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”,
4. „Umowa o realizację pilotażu POZ PLUS”,





- w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w zakresie edukacji i profilaktyki depresji poporodowej „Przystanek Mama”,
- w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 - następujące projekty współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:

1. „Pomorskie e-Zdrowie”,
2. "Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha 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 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 aparaty medyczne używane na podstawie umów najmu i dzierżawy.

- Nota Nr 2

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 przyznają - nie wystąpiły.**

**7. Dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

- Nota Nr 6 A

Należności krótkoterminowe

- Nota Nr 6 B

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**

- Nota Nr 8

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 8 A

Zmiana stanu kapitału zapasowego

Jednostka nie posiada kapitału rezerwowego i kapitału z aktualizacji wyceny.

**10. Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy**

- Nota Nr 9

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 10

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

**12. 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 11

Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

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 11 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 12

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 11 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 7

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- Nota Nr 13

Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie otrzymała finansowych składników aktywów.

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

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

- Nota Nr 13 A

Zobowiązania warunkowe

- Nota Nr 13 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**

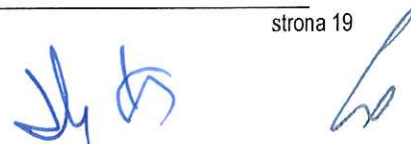
- Nota Nr 14

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 wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych**

Jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie 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 5

Zapasy według okresów zalegania

**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 19

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.

Wartość środków trwałych w budowie w okresie objętym sprawozdaniem zwiększyły:

- odsetki w kwocie 102.716,21 zł,

- prowizje w kwocie 49.780,72 zł

od zaciągniętego kredytu 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 2020 Jednostka poniosła wydatki na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska w kwocie 1.042.605,81 zł.

**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 20

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 powiązаныmi - nie dotyczy.**

**3. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym
<b>A.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w osobach, z tego:</b>	<b>2 622</b>
<b>I.</b>	<b>Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:</b>	<b>2 299</b>
1.	Lekarze medycyny	155
2.	Pielęgniarki i położne	800
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 344
<b>II.</b>	<b>Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:</b>	<b>323</b>
1.	Stażysty i rezydenci	323
2.	Pozostali	
<b>B.</b>	<b>Zatrudnieni na podstawie umowy cywilnoprawnej, z tego:</b>	<b>1 044</b>
1.	Lekarze medycyny	458
2.	Pielęgniarki i położne	424
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	162
<b>C.</b>	<b>Zatrudnienie ogółem w przeliczeniu na pełne etaty, z tego:</b>	<b>2 575</b>
<b>I.</b>	<b>Zatrudnieni na podstawie stosunku pracy, z tego:</b>	<b>2 252</b>
1.	Lekarze medycyny	145
2.	Pielęgniarki i położne	781
3.	Pozostały personel medyczny i niemedyczny	1 326
<b>II.</b>	<b>Zatrudnieni, których wynagrodzenia podlegają refundacji, z tego:</b>	<b>323</b>
1.	Stażysty i rezydenci	323
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 965.312,98 zł,

- członkom Rad Nadzorczych - kwota 217.638,99 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 28.290,00 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

Cecha	Spółka Przejmująca	Spółka Przejęta
Firma Forma prawna	COPERNICUS Podmiot Leczniczy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Przemysłowy Zespół Opieki Zdrowotnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	u. Nowe Ogrody 1-6, 80-803 Gdańsk	ul. Wałowa 27 80-858 Gdańsk
Kapitał zakładowy (wplacony w całości)	271.848.000,00 zł	750.000,00 zł
Numer KRS	0000478705	0000423945

W dniu 4.01.2021 r. (na podstawie art. 491 Kodeksu Spółek Handlowych w związku z art. 492 § 1 pkt 1), Przemysłowy Zespół Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. (spółka przejęta) została połączona z COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. (spółka przejmująca), poprzez przejęcie jej całego majątku. COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. o.o. z dniem połączenia wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o., stając się jej następcą prawnym.

Zgodnie z Regulaminem organizacyjnym podstawowym celem działania Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. było udzielanie świadczeń zdrowotnych ludności zamieszkałej na terenie województwa pomorskiego oraz innym osobom ubiegającym się o udzielenie świadczeń zdrowotnych oraz promocja zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, rehabilitacji, poradni zdrowia psychicznego i medycyny pracy.

Połączenie Spółek zostało przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego spółki przejmującej o kwotę 750.000 zł. (siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych). Udziały COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. ustanowione w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w liczbie 750 - każdy o wartości nominalnej 1.000 (jeden tysiąc) zł -



zostały przyznane wspólnikowi Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. w ilości wynikającej z przyjętego parytetu wymiany udziałów. Udziały ustanowione w związku z połączeniem są udziałami zwykłymi.

Parytet wymiany udziałów spółki przejętej - Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. na udziały spółki przejmującej - COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. wyraża się stosunkiem 1:1 (jeden do jednego). Oznacza to, że w zamian za 1 udział Przemysłowego Zespołu Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. został przyznany 1 udział COPERNICUS Podmiot Leczniczy Sp. z o.o.


Z uwagi na fakt, że na skutek połączenia nie nastąpiła utrata kontroli nad łączącymi się Spółkami przez ich dotychczasowego jedynego wspólnika - Województwo Pomorskie, połączenie Spółek zostało rozliczone - zgodnie z art. 44 a ust. 2 i art. 44 c ustawy o rachunkowości - metodą łączenia udziałów. Z dniem zarejestrowania połączenia obu Spółek - spółka przejęta została rozwiązana bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego w dniu wykreślenia z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, w trybie art. 493 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych. Korzystając z zapisu art. 12 ust. 3 pkt 2 ustawy o rachunkowości (zgodnie z którym można nie zamykać ksiąg rachunkowych w przypadku połączenia jednostek, gdy rozliczenie połączenia następuje metodą łączenia udziałów i nie powoduje powstania nowej jednostki) odstąpiono od zamknięcia ksiąg spółki przejętej. Na dzień połączenia nie doszło do zakończenia roku podatkowego spółki przejętej. Spółka przejmująca za rok, w którym nastąpiło połączenie, ustali wspólną podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym.

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** -nie wystąpiły.
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.

## VII.

1. **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** - nie dotyczy.
2. **Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi** - 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.

DYREKTOR FINANSOWY  
  
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
  
Dariusz Kostrzewa

Sporządziła: Joanna Zarańska - Budych - Dyrektor Finansowy  
Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie 1.01. - 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
<b>Wartość brutto</b>								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	7 611 920,58	7 611 920,58	0,00	0,00	7 611 920,58
2	Zwiększenia	0,00	0,00	817 299,64	817 299,64	0,00	0,00	817 299,64
a	zakup			388 077,00	388 077,00			388 077,00
b	przejęcie ze środków trwałych w budowie			429 222,64	429 222,64			429 222,64
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja							
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	8 429 220,22	8 429 220,22	0,00	0,00	8 429 220,22
<b>Umorzenie</b>								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	6 915 255,80	6 915 255,80	0,00	0,00	6 915 255,80
6	Zwiększenia	0,00	0,00	676 329,43	676 329,43	0,00	0,00	676 329,43
a	amortyzacja			676 329,43	676 329,43			676 329,43
b	przekwalifikowanie do kosztów							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja							
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	7 591 585,23	7 591 585,23	0,00	0,00	7 591 585,23
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	696 664,78	696 664,78	0,00	0,00	696 664,78
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	837 634,99	837 634,99	0,00	0,00	837 634,99

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych w okresie 1.01. - 31.12.2020 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
<b>Wartość brutto</b>							
1	Bilans otwarcia	90 785 847,00	462 036 098,71	27 772 434,59	2 226 972,31	211 830 126,51	794 651 479,12
2	Zwiększenia	0,00	61 664 063,01	1 570 829,17	299 990,00	35 902 945,01	99 437 827,19
a	przejęcie ze środków trwałych w budowie		4 990 340,44	572 592,39		5 235 641,49	10 798 574,32
b	darowizny rzeczowe			20 300,68		5 064 247,25	5 084 547,93
c	darowizny pieniężne					59 616,00	59 616,00
d	przejęcie ze środków trwałych w budowie - dotacje		56 673 722,57	977 936,10	299 990,00	25 543 440,27	83 495 088,94
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	186 785,93	0,00	3 048 483,76	3 235 269,69
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja			186 785,93		3 048 483,76	3 235 269,69
c	aport						
d	przekwalifikowanie środków trwałych						
e	darowizny przekazane						
4	Bilans zamknięcia	90 785 847,00	523 700 161,72	29 156 477,83	2 526 962,31	244 684 587,76	890 854 036,62

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
<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>							
1	Bilans otwarcia	0,00	83 144 745,76	23 509 069,86	1 175 617,54	176 316 641,85	284 146 075,01
2	Zwiększenia	0,00	13 201 308,91	2 043 790,89	228 180,31	14 551 017,26	30 024 297,37
a	amortyzacja za okres		13 201 308,91	2 043 790,89	228 180,31	14 551 017,26	30 024 297,37
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	180 561,82	0,00	3 043 398,46	3 223 960,28
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja			180 561,82		3 043 398,46	3 223 960,28
c	podwyższenie kapitału						0,00
d	darowizny przekazane						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	96 346 054,67	25 372 298,93	1 403 797,85	187 824 260,65	310 946 412,10
5	Wartość netto na początek okresu	90 785 847,00	378 891 352,95	4 263 364,73	1 051 354,77	35 513 484,66	510 505 404,11
6	Wartość netto na koniec okresu	90 785 847,00	427 354 107,05	3 784 178,90	1 123 164,46	56 860 327,11	579 907 624,52

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital im. M. Kopernika)	3 341 321,33	5 241 465,64
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Szpital św. Wojciecha)	6 044 344,55	11 205 917,93
3	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze (Wojewódzkie Centrum Onkologii)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>9 385 665,88</b>	<b>16 447 383,57</b>

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zaruska-Budych

WICEPREZES ds. finansowych

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

WICEPREZES ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie 1.01. - 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	98 239 961,90
2	Zwiększenia	58 202 640,27
a	poniesione nakłady inwestycyjne	58 202 640,27
3	Zmniejszenia	95 067 036,19
a	przekazanie na środki trwałe	94 353 279,26
b	przekazanie WNIP	429 222,64
c	odniesione w ciężar kosztów rodzajowych lub pozostałych kosztów operacyjnych (m. in. koszty zużycia materiałów, szkolenia)	284 534,29
4	Bilans zamknięcia	61 375 565,98

Nota Nr 3 A

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2021 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin zakończenia inwestycji	Źródło finansowania w roku 2021			Wartość ogółem
			Dotacje	Środki własne	Środki do pozyskania z dotacji ze środków UE	
1	Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych celem leczenia chorób cywilizacyjnych dla mieszkańców Pomorza poprzez rozbudowę Szpitala św. Wojciecha	2021	19 434 804,00	2 374 183,00	0,00	21 808 987,00
2	Budowa wraz z wyposażeniem budynku Diagnostyki Obrazowej przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2021	7 800 000,00	14 839 000,00	0,00	22 639 000,00
3	Pomorskie e-Zdrowie	2021	7 937 115,00	1 984 422,00	0,00	9 921 537,00
4	Przebudowa i modernizacja przychodni w Szpitalu św. Wojciecha	2021	0,00	1 180 921,00	0,00	1 180 921,00
5	Modernizacja klinicznych Oddziałów Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego wraz z wyposażeniem w Szpitalu im. M. Kopernika	2021	0,00	1 870 673,00	0,00	1 870 673,00
6	Modernizacja i wyposażenie Oddziału Chorób Wewnętrznych i Diabetologii przy ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2021	638 000,00	221 237,00	0,00	859 237,00
7	Termomodernizacja obiektów SWP - Copernicus Podmiot Leczniczy Sp. z o.o. w Gdańsku	2021	355 433,00	306 640,00	0,00	662 073,00
8	Przebudowa III piętra budynku A Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku na potrzeby oddziału kardiologicznego	2022	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
9	Wymiana dźwigu osobowego w budynku głównym przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2021	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00
10	Wymiana dwóch dźwigów w Szpitalu św. Wojciecha	2021	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00
11	Wykonanie prac związanych z przebudową murku przy ul. Nowe Ogrody oraz ul. Powstańców Warszawskich w Gdańsku	2021	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
12	Wykonanie dokumentacji projektowej remontu o. ginekologii i położnictwa oraz neonatologii w Szpitalu Mikołaja Kopernika w Gdańsku	2021	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
13	Wykonanie koncepcji wraz z technologią medyczną na dostosowanie pomieszczeń po Aptecce WCCO.	2021	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
14	Wykonanie PFU adaptacji dawnych pomieszczeń technicznych w budynku administracji Szpitala im. Mikołaja Kopernika na pomieszczenia biurowe	2021	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
			<b>42 165 352,00</b>	<b>25 237 076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 402 428,00</b>

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe uwarunkowane pozyskaniem środków na ich realizację

Lp.	Nazwa Inwestycji	Termin zakończenia inwestycji	Źródło finansowania w roku 2021			Wartość ogółem
			z dotacji ze środków UE	z dotacji Samorządu Województwa Pomorskiego	od innych jednostek	
1	Przebudowa i dostosowanie ciągów piwnicznych zlokalizowanych w budynkach nr 2, 2A, 3, 5, 6, 9, 29 przy ul. Nowe Ogrody w Gdańsku	2022	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2	Modernizacja Zakładu Diagnostyki w Szpitalu św. Wojciecha	2022	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
3	Wykonanie rezerwowych ujęć wody dla lokalizacji Nowe Ogrody i Powstańców Warszawskich	2022	0,00	0,00	1 467 000,00	1 467 000,00
4	"Przebudowa III piętra budynku nr 29 oraz 5 i 6 Szpitala im. Mikołaja Kopernika w Gdańsku na potrzeby ortopedii kręgosłupa"	2022	0,00	0,00	1 147 000,00	1 147 000,00
5	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. o. neurologii Zaspas wraz z projektem remontu 3 klatek schodowych z projektem dostosowania do warunków ppoż.	2021	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
6	Wykonanie dokumentacji projektowej dla Oddziału Pediatrii w Szpitalu św. Wojciecha wraz z projektem remontu 2 klatek schodowych z projektem dostosowania do warunków ppoż.	2021	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
7	Wykonanie dokumentacji projektowej dot. dostosowania przestrzeni po starych blokach operacyjnych w Szpitalu św. Wojciecha	2021	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
8	Wykonanie projektów wykonawczych i z uwzględnieniem konieczności wzmocnienia stropu nad VI piętrzem budynku A Szpitala św. Wojciecha oraz dachu, zgodnie z opracowaną ekspertyzą	2021	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
9	Wykonanie projektu przebudowy wszystkich pomieszczeń po sterylizatorach w Szpitalu św. Wojciecha na punkt przyjęć planowych, szatnię dla pacjentów, magazyn depozytowy rzeczy pacjentów i inne pomieszczenia na działalność medyczną.	2021	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
10	Projekt modernizacji Kuchni przy ul. Nowe Ogrody oraz kotłowni przy ul. Powstańców Warszawskich z przeznaczeniem na magazyn apteczny.	2021	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
11	Wykonanie dokumentacji projektowej / PFU remontu i dostosowania do warunków ppoż. 3 klatek schodowych w Szpitalu Mikołaja Kopernika	2021	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 794 000,00</b>	<b>7 794 000,00</b>

Planowane w okresie 1.01. - 31.12.2021 r. nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Woźniowski

WICEPREZES ds. medycznych  
PREZES ZARZĄDU  
Krzysztof Wójcikiewicz  
Dariusz Kostrzewa

Nota Nr 4  
Realizacja projektów dofinansowanych z Funduszy Europejskich

Lp.	Nazwa inwestycji	Źródła finansowania umów				Wzrost ogółem	Realizacja projektów w zrobie finansowania				Wzrost ogółem
		Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zaprzeczonych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (bez udziału środków zaprzeczonych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków UE)	Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zaprzeczonych - dotacja ze środków UE)		Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zaprzeczonych)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zaprzeczonych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Narodowego Funduszu Zdrowia (z udziałem środków zaprzeczonych - dotacja ze środków UE)	Dotacja z Samorządu Województwa Pomorskiego (z udziałem środków zaprzeczonych)	
1	Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Regionalnego pn. „Pomorskie es-Złotwie” w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020		23 639 269,25	6 193 357,75	29 832 627,00	6 344 496,83	1 588 475,14		7 932 971,97		7 932 971,97
2	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu pn. „Poprawa dostępności do wysokiej jakości specjalistycznych usług zdrowotnych w ramach województwa Pomorskiego” - zadanie pn. „Budowa Centrum Diagnostyki Szpitala św. Wojciecha w Gdańsku”		5 503 893,65	6 437 109,97	108 792 884,70	32 614 302,69	4 962 432,30	5 291 648,75	49 275 060,99		92 143 444,73
3	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka szyjki macicy szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		602 393,05	301 196,52	6 023 930,46		415 704,71		3 602 862,16		4 018 566,87
4	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Profilaktyka raka jelita grubego szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców woj. pomorskiego”		499 319,99	249 659,99	4 993 199,81		453 254,93		3 765 191,83		4 218 446,76
5	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Program pilotażowy POZ PLUS”	1 780 070,32			1 780 070,32		641 016,08				641 016,08
6	Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Rehabilitacja kardiologiczna szansą na wydłużenie aktywności zawodowej mieszkańców województwa pomorskiego”		3 517 094,87	1 758 547,44	35 170 948,71		573 236,74	622 818,80	4 872 512,24		6 068 567,78
7	Projekt w ramach Programu Operacyjnego Witalna Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pn. „Przyświadek Mama”		332 452,62	1 782 385,88	2 114 838,50		76 188,85		408 472,78		484 661,63
	<b>SUMA</b>	<b>1 780 070,32</b>	<b>34 094 423,43</b>	<b>14 939 871,67</b>	<b>188 708 499,50</b>	<b>32 614 302,69</b>	<b>12 825 314,36</b>	<b>7 502 942,69</b>	<b>61 924 100,00</b>	<b>641 016,08</b>	<b>115 507 675,82</b>

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz  
PREZES ZARZĄDU  
Tariusz Kostrzewa

DYREKTOR FINANSOWY  
Joanna Żarańska-Budych

Nota Nr 5

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2020 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Zapasy				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	13 061 623,76				13 061 623,76
2	90 - 180	262 623,88				262 623,88
3	180 - 360	358 591,47				358 591,47
4	powyżej 360	82 047,53				82 047,53
RAZEM (wartość brutto po uwzględnieniu		13 764 886,64	0,00	0,00	0,00	13 764 886,64
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		(82 047,53)	0,00	0,00	0,00	(82 047,53)
RAZEM (wartość netto)		13 682 839,11	0,00	0,00	0,00	13 682 839,11

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie 1.01. - 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące				Razem
		Materialy	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	Bilans otwarcia	48 250,01	0,00	0,00	0,00	48 250,01
2	Zwiększenia	64 704,67	0,00	0,00	0,00	64 704,67
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	64 704,67				64 704,67
3	Zmniejszenia	30 907,15	0,00	0,00	0,00	30 907,15
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	30 907,15				30 907,15
b	wykorzystanie odpisów					0,00
4	Bilans zamknięcia	82 047,53	0,00	0,00	0,00	82 047,53

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY  
Joanna Wolska-Budych

WICEPREZES  
ds. medycznych  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Janusz Kostrzewa

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
Piotr Wróblewski

Nota Nr 6 A  
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2020 r.			Różnica 12.2020 r. minus 12.2019 r.	Wartość należności z dn. 31.12.2020 r. uregulowana do dn. 30.04.2021 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	
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	
	-do 12 miesięcy								
	-powyżej 12 miesięcy								
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	54 672 004,08	13 738 765,98	40 933 238,10	81 048 026,87	13 041 351,44	68 006 675,43	27 073 437,33	
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	50 070 259,37	11 301 542,59	38 768 716,78	76 796 674,04	10 696 805,11	66 099 868,93	27 331 152,15	
	-do 12 miesięcy	50 070 259,37	11 301 542,59	38 768 716,78	76 796 674,04	10 696 805,11	66 099 868,93	27 331 152,15	
	- w tym								
-	NFZ	37 411 315,96	0,00	37 411 315,96	64 675 208,29	0,00	64 675 208,29	27 263 892,33	
-	ponadlimit	1 637 828,37	1 637 828,37	0,00	425 960,13	425 960,13	0,00	0,00	
	-powyżej 12 miesięcy								
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 818,78	0,00	36 818,78	40 957,47	0,00	40 957,47	4 138,69	
c	inne	2 155 965,80	28 263,26	2 127 702,54	1 872 370,69	6 521,66	1 865 849,03	(261 853,51)	
	- w tym								
-	z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	724 253,69	0,00	724 253,69	639 148,39	0,00	639 148,39	(85 105,30)	
-									
d	dochodzone na drodze sądowej	2 408 960,13	2 408 960,13	0,00	2 338 024,67	2 338 024,67	0,00	2 606,95	
	<b>RAZEM</b>	<b>54 672 004,08</b>	<b>13 738 765,98</b>	<b>40 933 238,10</b>	<b>81 048 026,87</b>	<b>13 041 351,44</b>	<b>68 006 675,43</b>	<b>27 073 437,33</b>	
								<b>65 778 316,99</b>	
								<b>81,16%</b>	

Nota Nr 6 B  
Należności krótkoterminowe, w tym należności z tytułu dostaw i usług według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem wartość należności brutto	Odpiły aktualizujące wartość należności	Ogółem wartość należności netto
I	Należności z tytułu dostaw i usług według wieku			
1	bieżące, z tego :	66 226 113,87	588 050,24	65 638 063,63
a	od jednostek powiązanych			
b	od pozostałych jednostek	66 226 113,87	588 050,24	65 638 063,63
2	przeterminowane, z tego :	10 570 560,17	10 108 754,87	461 805,30
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			
	90-180			
	180-360			
	powyżej 360			
b	od pozostałych jednostek	10 570 560,17	10 108 754,87	461 805,30
	do 90 dni	696 351,42	319 882,81	376 468,61
	w tym od osób nieubezpieczonych	313 745,03	300 210,71	13 534,32
	90-180	382 192,23	315 517,60	66 674,63
	w tym od osób nieubezpieczonych	260 282,50	256 663,40	3 619,10
	180-360	1 922 561,84	1 906 801,04	15 760,80
	w tym od osób nieubezpieczonych	671 629,07	671 389,07	240,00
	powyżej 360	7 569 454,68	7 566 553,42	2 901,26
	w tym od osób nieubezpieczonych	5 890 081,72	5 890 081,72	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>76 796 674,04</b>	<b>10 696 805,11</b>	<b>66 099 868,93</b>
II	Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 957,47	0,00	40 957,47
III	Należności Inne	1 872 370,69	6 521,66	1 865 849,03
IV	Należności dochodzone na drodze sądowej	2 338 024,67	2 338 024,67	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>81 048 026,87</b>	<b>13 041 351,44</b>	<b>68 006 675,43</b>

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych w okresie 1.01. - 31.12.2020 r.  
(wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpiły aktualizujące wartość należności krótkoterminowych	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpiły aktualizujące wartość należności krótkoterminowych
1	Bilans otwarcia	13 738 765,98	0,00	13 738 765,98
2	Zwiększenia	4 061 661,84	0,00	4 061 661,84
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	4 050 413,93	0,00	4 050 413,93
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	11 247,91	0,00	11 247,91
3	Zmniejszenia	4 759 076,38	0,00	4 759 076,38
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody operacyjne	257 031,71	0,00	257 031,71
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	23 483,51	0,00	23 483,51
c	inne korekty - wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	4 478 561,16	0,00	4 478 561,16
4	Bilans zamknięcia	13 041 351,44	0,00	13 041 351,44

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

*Joanna Żarańska-Budych*

WICERZES  
ds. ekonomicznych

*Piotr Woźniakowski*

WICERZES  
ds. medycznych  
*Krzysztof Wójcikiewicz*

PREZES ZARZĄDU

*Paweł Kostrzewa*

**Nota Nr 7**

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	prowidzja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	47 916,67	22 916,67
2	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A - odsetki	433 472,79	1 359 666,09
<b>RAZEM</b>		<b>481 389,46</b>	<b>1 382 582,76</b>

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>379 964,86</b>	<b>320 021,34</b>
-	z tytułu ubezpieczenia mienia i OC	261 310,42	255 292,29
-	inne	118 654,44	64 729,05
2	<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>81 533,62</b>	<b>220 460,53</b>
-	prowidzja pobrana przez bank od udzielonego kredytu	25 000,00	25 000,00
-	wycena kredytu inwestycyjnego - kredyt A - odsetki	56 533,62	195 460,53
<b>RAZEM</b>		<b>461 498,48</b>	<b>540 481,87</b>

**Nota Nr 8**

**Zmiana stanu kapitału zakładowego - kapitał podstawowy**

KAPITAŁ ZAKŁADOWY			
Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2020 r.
	inne	inne	
271 848 000,00	0,00	0,00	271 848 000,00
<b>271 848 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271 848 000,00</b>

**Nota Nr 8 A**

**Zmiana stanu kapitału zapasowego**

KAPITAŁ ZAPASOWY			
Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na 31.12.2020 r.
	inne	pokrycie straty	
64 147 890,91	0,00	6 281 794,15	57 866 096,76
<b>64 147 890,91</b>	<b>0,00</b>	<b>6 281 794,15</b>	<b>57 866 096,76</b>

**Nota Nr 9**

**Proponowany sposób podziału zysku**

Tytuł	Wartość
Zysk za rok obrotowy 1.01.-31.12.2020 r.	5 033 168,24
<b>Proponowany sposób podziału zysku:</b>	
- kapitał zapasowy	5 033 168,24
<b>Niepodzielony zysk</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR FINANSOWY

*Joanna Żarańska-Budych*  
Joanna Żarańska-Budych

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

**WICEPREZES**  
ds. ekonomicznych  
*Piotr Wroblewski*

**WICEPREZES**  
ds. medycznych  
*Krzysztof Wójcikiewicz*

**PREZES ZARZĄDU**  
*Janusz Kostrzewa*  
Janusz Kostrzewa  
strona 31



**Nota Nr 10**  
**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	13 538 094,23	4 287 000,00	17 825 094,23
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	5 912 286,68	0,00	5 912 286,68
a	odpraw emerytalnych	1 708 397,24		1 708 397,24
b	nagród jubileuszowych	4 203 889,44		4 203 889,44
c	świadczeń urlopowych			0,00
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	122 064,00	3 582 347,99	3 704 411,99
a	odpraw emerytalnych		1 151 347,99	1 151 347,99
b	nagród jubileuszowych	122 064,00	2 431 000,00	2 553 064,00
c	świadczeń urlopowych			0,00
5	Inne	-2 501 347,99	2 501 347,99	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	-2 501 347,99	2 501 347,99	0,00
6	Bilans zamknięcia	16 826 968,92	3 206 000,00	20 032 968,92

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	2 390 000,00	1 060 000,00	3 450 000,00
2	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	1 420 120,00	1 420 120,00
a	zobowiązania		120 120,00	120 120,00
b	zobowiązania z tytułu odsetek		1 300 000,00	1 300 000,00
3	Rozwiązania rezerw, z tytułu:	86 729,64	268 048,91	354 778,55
a	zobowiązania	86 729,64		86 729,64
b	zobowiązania z tytułu odsetek		268 048,91	268 048,91
4	Wykorzystanie rezerw, z tytułu:	1 803 270,36	570 910,95	2 374 181,31
a	zobowiązania	1 803 270,36	157 168,65	1 960 439,01
b	zobowiązania z tytułu odsetek		413 742,30	413 742,30
5	Inne	0,00	0,00	0,00
a	przekwalifikowanie rezerwy długoterminowej na krótkoterminową			0,00
6	Bilans zamknięcia	500 000,00	1 641 160,14	2 141 160,14

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Żarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. merytorycznych  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
Dariusz Kostrzewa

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

Piotr Wóblewski

Nota Nr 11  
Wykaz zobowiązań krótkoterminowych

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na 31.12.2019 r.		Wartość zobowiązania na 31.12.2020 r.		Różnica 12.2020 r. minus 12.2019 r.	Wartość zobowiązani z dn. 31.12.2020 r. uregulowana do dn. 30.04.2021 r.	
		Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne		[ZŁ]	[%]
1	Zobowiązania - kredyty	0,00	18 578 242,97	0,00	16 385 707,39	(2 192 535,58)	15 317 409,42	93,48
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 270 829,35	62 331 037,06	8 387 616,82	60 959 816,66	(2 254 432,93)	68 891 408,47	99,34
3	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	2 520,00	0,00	58 970,00	56 450,00	58 970,00	100,00
4	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5a	Zobowiązania publicznoprawne - ZUS	0,00	8 254 813,61	0,00	9 978 700,82	1 723 887,21	9 978 700,82	100,00
5b	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdop	0,00	2 507,00	0,00	4 619 564,00	4 617 057,00	1 994 907,00	43,18
5c	Zobowiązania publicznoprawne - podatek pdof	0,00	2 190 425,00	0,00	2 473 095,00	282 670,00	2 473 095,00	100,00
5d	Zobowiązania publicznoprawne - podatek VAT	0,00	115 158,00	0,00	86 081,00	(29 077,00)	86 081,00	100,00
5e	Zobowiązania publicznoprawne - PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5f	Zobowiązania publicznoprawne - podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5g	Zobowiązania publicznoprawne - pozostałe	0,00	10 562 903,61	0,00	17 157 440,82	6 594 537,21	14 532 783,82	84,70
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>9 730 155,87</b>	<b>0,00</b>	<b>17 515 433,15</b>	<b>7 785 277,28</b>	<b>12 101 258,26</b>	<b>69,09</b>
6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Pozostałe zobowiązania	23 385,13	10 421 904,48	10 821,60	18 244 333,69	7 809 865,68	13 623 015,25	74,63
	<b>RAZEM</b>	<b>9 294 214,48</b>	<b>111 626 763,99</b>	<b>8 398 438,42</b>	<b>130 321 701,71</b>	<b>17 799 161,66</b>	<b>124 524 845,22</b>	<b>89,77</b>

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego:	60 959 816,66
a	wobec jednostek powiazanych	60 959 816,66
b	wobec pozostałych jednostek	8 387 616,82
2	przeterminowane, z tego:	8 387 616,82
a	wobec jednostek powiazanych	8 111 976,17
b	wobec pozostałych jednostek	275 640,65
	90-180 dni	7 598,10
	180-360 dni	3 076,88
	powyżej 360 w tym:	264 965,67
	-odsutki	11 714,32
	<b>RAZEM</b>	<b>69 347 433,48</b>

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

NIE DOTYCZY

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zdranska-Budych

WICEPREZES ds. medycznych  
Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZADU  
  
Dariusz Kostzewa

Nota Nr 11 A  
Wykaz zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych  
Prawne zabezpieczenia spłaty kredytów

Lp.	Rodzaj kredytu	Nazwa banku	Data spłaty	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na 31.12.2019 r.	Wartość zobowiązania na 31.12.2020 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Wzrostki opóźnienia na datę bilansową	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	18 521 709,35	16 190 246,86	16 190 246,86	0,00	WIBOR 1M + 1,2%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 50.000.000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteczna umowna do kwoty 13.090.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytorów nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD/IG/0009439777 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku.
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			25 000 000,00	18 521 709,35	16 190 246,86	16 190 246,86	0,00		
-	odsetki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B.	Kredyt nieodpłatny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt A	konsorcjum banków: PKO BP SA i BKG	29.12.2028 r.	20 500 000,00	2 598 337,11	13 619 599,49	195 460,53	13 424 138,96	WIBOR 1M + 1,41%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteczna umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytorów nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD/IG/0009439777 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku.
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			20 500 000,00	2 108 330,70	12 064 472,87	0,00	12 064 472,87		
-	odsetki			0,00	490 006,41	1 555 126,62	195 460,53	1 359 666,09		
C.	Kredyt nieodpłatny inwestycyjny umowa nr 18/6083 kredyt B	konsorcjum banków: PKO BP SA i BKG	31.12.2024 r.	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	WIBOR 1M + 1,38%	spłaty zastaw rejestrowy do wysokości 70.000.000 zł ustanowiony na nieruchomości od Narodowego Funduszu Zdrowia Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego w Gdańsku z tytułu umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej - leczenie szpitalne, hipoteczna umowna do kwoty 18.080.000 zł - ustanowiona na stanowiącej własność Kredytorów nieruchomości zlokalizowanej w Gdańsku przy ul. Powstańców Warszawskich 1-2, objętej księgą wieczystą nr GD/IG/0009439777 prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Gdańsku.
	z tego:									
-	zobowiązanie główne			14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
-	odsetki			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>RAZEM, w tym</b>			<b>60 000 000,00</b>	<b>21 120 046,46</b>	<b>29 809 846,35</b>	<b>16 385 707,39</b>	<b>13 424 138,96</b>		
	zobowiązanie główne			60 000 000,00	20 650 040,05	28 254 719,73	16 190 246,86	12 064 472,87		
	odsetki			0,00	490 006,41	1 555 126,62	195 460,53	1 359 666,09		
										X

Zobowiązania długoterminowe, o pozostającym od dnia bilansowego przedawnionym umowa okresie spłaty

Lp.	Tytuł według porządku bilansu	Stan na 31.12.2019 r.					Stan na 31.12.2020 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	2 541 803,49	0,00	2 270 883,00	108 368,20	162 552,29	13 424 138,96	6 245 618,88	6 245 618,88	932 901,20	932 901,20
a	kredyty i pożyczki	2 541 803,49	0,00	2 270 883,00	108 368,20	162 552,29	13 424 138,96	6 245 618,88	6 245 618,88	932 901,20	932 901,20
	<b>RAZEM</b>	<b>2 541 803,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2 270 883,00</b>	<b>108 368,20</b>	<b>162 552,29</b>	<b>13 424 138,96</b>	<b>6 245 618,88</b>	<b>6 245 618,88</b>	<b>932 901,20</b>	<b>932 901,20</b>

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

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

Nota Nr 12

Fundusze specjalne - Zmiana stanu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH						
Stan na 01.01.2020 r.	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA			Stan na 31.12.2020 r.
	odpis podstawowy	odsetki od udzielonych pożyczek, odsetki bankowe i inne zwiększenia	świadczenia okolicznościowe	"wczasy pod gruszą"	pozostałe	
1 060 249,44	4 012 418,61	11 562,75	1 174 500,00	2 487 300,00	41 701,95	1 380 728,85
1 060 249,44	4 012 418,61	11 562,75	1 174 500,00	2 487 300,00	41 701,95	1 380 728,85

Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Tytuł	Wartość
środki pieniężne w kasie	0,00
środki pieniężne w banku	638 687,23
należności z tytułu udzielonych pożyczek	639 148,39
środki pieniężne do refundacji	102 893,23
	<b>1 380 728,85</b>

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. medycznych

Krzysztof Wojcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

Piotr Woźniakowski

Nota Nr 13  
Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe, z tytułu:</b>	<b>182 339 084,58</b>	<b>196 718 788,19</b>
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	101 943 223,78	111 886 324,10
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	59 693 244,98	63 357 603,43
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	12 103 027,72	11 671 338,18
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)	4 534 456,96	7 128 743,39
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	3 549 250,94	2 309 708,75
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	515 880,20	365 070,34
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe, z tytułu:</b>	<b>10 185 273,42</b>	<b>31 716 049,16</b>
a	umów z Urzędem Marszałkowskim o przekazanie środków publicznych w ramach dotacji	3 123 795,05	9 533 022,69
b	umów o dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	3 493 542,07	9 449 541,30
c	umów darowizn zaewidencjonowanych na kapitale założycielskim spoz zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw	447 607,07	423 394,02
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)	870 628,74	2 804 032,53
e	umów zawartych z Ministrem Zdrowia na przekazanie środków finansowych w celu zakupu sprzętu/aparatury w ramach realizacji programów zdrowotnych	1 918 424,51	2 041 619,41
f	umowa o dofinansowanie projektu ze środków Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014	187 578,61	150 302,85
g	inne (m.in. kary umowne z tytułu dostaw i usług)	143 697,37	7 314 136,36
	<b>RAZEM</b>	<b>192 524 358,00</b>	<b>228 434 837,35</b>

Nota Nr 13 A  
Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania zobowiązanie główne	Kwota zobowiązania odsetki	Kwota zobowiązania ogółem
<b>1</b>	<b>Zobowiązania warunkowe ogółem:</b>	<b>50 864 523,52</b>	<b>26 313 034,70</b>	<b>77 177 558,22</b>
	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	50 864 523,52	26 313 034,70	77 177 558,22
a	gwarancji	3 095 542,55		3 095 542,55
b	poręczeń			
c	weksli in blanco wystawionych w związku z realizacją niżej wymienionych projektów dofinansowanych z Unii Europejskiej i Funduszy Norweskich	47 768 980,97	26 313 034,70	74 082 015,67
-	Poprawa dostępności i jakości usług medycznych na Pomorzu w zakresie perinatologii	2 053 035,19	730 829,17	2 783 864,36
-	Wdrożenie nowoczesnej platformy informatycznej wspomagania zarządzania i obsługi pacjenta	1 618 496,25	1 424 691,58	3 043 187,83
-	Przebudowa i modernizacja wraz z zakupem niezbędnego sprzętu med.w największym z wojew. SOR dla dorosłych i dzieci w Copernicus Podmiot Leczniczy	6 988 302,55	3 554 336,76	10 542 639,31
-	Kompleksowa termomodernizacja budynków Copernicus Podmiot Leczniczy Sp z o.o.	3 681 900,35	3 160 872,13	6 842 772,48
-	Modernizacja i wyposażenie oddziałów udar. i reh. neurologicznej oraz realizacja działań profilakt.-szkol. dla 3 szpitali woj.Pom.: w Gdańsku, Gdyni i Słupsku	1 711 223,53	1 445 918,34	3 157 141,87
-	Poprawa dostępności do świadczeń rehabi. w regionie poprzez utworzenie w Copernicus Centrum Reh.Leczniczej wraz z O.Reh. Neurolog	4 681 011,27	2 311 717,19	6 992 728,46
-	Poprawa dostępu społeczeństwa do usług informatycznych w służbie zdrowia poprzez utworzenie kompleksowych rozwiązań w Szpitalu im Św. Wojciecha	4 314 110,52	2 411 603,68	6 725 714,20
-	Rozbudowa, zakup sprzętu med. oraz niezbędnego wyposażenia dla WCO w Gdańsku	8 512 661,66	8 350 239,36	16 862 901,02
-	Profilaktyka raka szyjki macicy	3 082 808,74	523 531,57	3 606 340,31
-	Profilaktyka raka jelita grubego	4 152 009,30	741 733,61	4 893 742,91
-	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	1 657 561,31	8 630 982,92
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów			
e	zabezpieczeń umów leasingowych			
f	inne			

Nota Nr 13 B  
Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Zabezpieczenie
1	Pozwy pacjentów o zadośćuczynienie i odszkodowanie za uszczerbek na zdrowiu	19 635 578,66	polisy ubezpieczeniowe
	<b>RAZEM</b>	<b>19 635 578,66</b>	<b>X</b>

Nota Nr 14

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>560 080 153,65</b>	<b>602 082 463,20</b>
	usług zdrowotnych	530 326 005,22	570 656 915,56
	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów (m. in. wynagrodzeń lekarzy stażystów i rezydentów)	27 607 375,39	29 729 202,48
	pozostałe	2 146 773,04	1 696 345,16
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>560 080 153,65</b>	<b>602 082 463,20</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
a	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>560 080 153,65</b>	<b>602 082 463,20</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	558 399 187,82	600 390 310,51
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	1 680 965,83	1 692 152,69
b	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	źródła przychodów położonych na terytorium RP	0,00	0,00
	źródła przychodów położonych poza terytorium RP	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>560 080 153,65</b>	<b>602 082 463,20</b>

Nota Nr 15

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	<b>Zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	<b>Dotacje, w tym:</b>	<b>6 994 746,00</b>	<b>26 233 580,45</b>
a	Tarcza Antykrzysowa - dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Gdańsku		11 910 543,62
3	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>1 039 123,84</b>	<b>321 085,06</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	994 996,18	257 031,71
	- w tym należności z NFZ	728 820,66	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	33 042,79	30 907,15
c	przywrócenie należności umorzonych	11 084,87	33 146,20
4	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>10 192 838,57</b>	<b>13 302 893,31</b>
a	darowizny rzeczowe i środków pieniężnych	2 696 766,04	5 194 950,47
b	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nicodpłatnie	1 824 932,83	1 703 948,10
c	odszkodowania, nawiązki i kary umowne	988 515,19	2 155 931,61
d	umorzenie zobowiązań	0,00	0,00
e	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	86 729,64
f	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	4 682 624,51	4 161 333,49
	<b>RAZEM</b>	<b>18 226 708,41</b>	<b>39 857 558,82</b>

Nota Nr 16

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	<b>Strata z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>176 667,66</b>	<b>11 309,41</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	176 667,66	11 309,41
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>5 490 870,07</b>	<b>4 115 118,60</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	5 448 000,92	4 050 413,93
	- w tym należności z NFZ	1 637 828,37	425 960,13
e	zapasów	42 869,15	64 704,67
f	innych aktywów		
3	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>3 103 989,20</b>	<b>1 681 600,77</b>
a	utworzenie rezerw	690 189,84	
b	pozostałe (m. in. z tyt. dzierżawy pomieszczeń i wynajmu sprzętu)	2 413 799,36	1 681 600,77
	<b>RAZEM</b>	<b>8 771 526,93</b>	<b>5 808 028,78</b>

**Nota Nr 17**  
**Przychody finansowe**

Lp.	Rodzaj aktywów	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki, z tytułu:	80 790,51	62 630,02
a	należności	55 323,75	46 877,10
b	umorzone zobowiązania	15 272,69	12 689,37
c	środki pieniężne	10 194,07	3 063,55
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	298 537,83	291 532,42
a	rozwiązanie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	274 932,58	268 048,91
b	odwrócenie odpisów aktualizujących	23 605,25	23 483,51
c	pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>379 328,34</b>	<b>354 162,44</b>

**Nota Nr 18**  
**Koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
1	Odsetki	1 209 158,85	1 124 697,95
	odsetki zapłacone	1 032 029,57	893 499,57
a	od kredytów i pożyczek	500 034,26	270 670,49
b	od zobowiązań wobec kontrahentów	524 224,87	621 890,68
c	od zobowiązań budżetowych	7 770,44	79,31
d	odsetki inne	0,00	859,09
	prowinzje od pożyczki i kredytu	25 000,00	25 000,00
	odsetki naliczone	152 129,28	206 198,38
a	od zobowiązań wobec kontrahentów	152 129,28	206 069,83
b	od zobowiązań budżetowych	0,00	123,00
c	odsetki inne	0,00	5,55
2	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne	733 248,60	1 449 110,44
a	utworzenie rezerw na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	600 000,00	1 300 000,00
b	utworzenie rezerw na rekompensaty za koszty odzyskiwania wiarytelności (kwota 40, 70, 100 euro)	50 000,00	120 120,00
c	odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu odsetek	30 024,06	11 247,91
d	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	6 564,94	2 685,67
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	6 704,15	2 893,23
e	inne	46 659,60	15 056,86
<b>RAZEM</b>		<b>1 942 407,45</b>	<b>2 573 808,39</b>

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY

Joanna Zimowska-Budych

WICEPREZES  
ds. medialnych

Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU

Dariusz Kostrzewa

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych

Piotr Wróblewski

Nota Nr 19

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	9 662 227,24	
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	25 024 400,82	
a	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	15 458 113,38	art. 17 ust. 1 pkt 21
b	dotacje otrzymane z Unii Europejskiej	5 805 389,26	art. 17 ust. 1 pkt 53
c	darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	2 128 036,96	art. 38s ust. 1
d	dotacje otrzymane z budżetu państwa	736 326,30	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	odwrócenie odpisów aktualizacyjnych	287 938,86	art. 12 ust. 1 pkt 4e
f	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odsetki wynikającej z nieterminowego regulowania zobowiązań	268 048,91	art. 12 ust. 1 pkt 5a
g	przychody równoległe z amortyzacją majątku otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych - darowizny COVID otrzymane w bieżącym roku obrotowym (podmioty z listy NFZ) niezaliczane do przychodów	136 089,29	art. 17 ust. 1 pkt 21
h	darowizny i dary	117 728,22	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
i	rozwiązanie rezerwy utworzonej na odszkodowania	86 729,64	art. 12 ust. 1 pkt 5a
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 032 677,95	
a	naliczone lecz nieotrzymane odszkodowania - kary umowne z tytułu dostaw i usług	1 172 007,21	art. 12 ust. 3e
b	przychody z tytułu świadczeń nieprzyjętych do realizacji przez NFZ (ponadlimit)	425 960,13	art. 12 ust. 3a pkt 2
c	nieotrzymane środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	411 111,61	art. 12 ust. 4 pkt 1
d	naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności	23 599,00	art. 12 ust. 4 pkt 2
D.	Przychody ujęte w księgach rachunkowych w latach ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	632 666,83	
a	środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń rezydentów i stażystów	632 666,83	art. 12 ust. 1
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy wynikiem bilansowym a wynikiem podatkowym)	31 041 419,86	
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową od otrzymanych środków trwałych z dotacji i darowizn	14 170 856,35	art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. a
b	koszty sfinansowane z dotacji Unii Europejskiej i budżetu państwa	8 266 899,81	art. 16 ust. 1 pkt 58
c	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	3 708 003,37	art. 6 ust. z dn. 05.09.2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych i oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
d	materiały - dary	2 939 254,07	art. 15 ust. 1
e	materiały - dary koronawirus	1 616 849,26	art. 15 ust. 1
f	zapłacone kary, grzywny, odszkodowania, porzeczenia, kwoty zasądzone, ugody	146 517,98	art. 16 ust. 1 pkt 22
g	utworzenie odpisu aktualizującego wartość materiałów	64 704,67	art. 16 ust. 1 pkt 26a
h	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową od otrzymanych środków trwałych z dotacji i darowizn - koronawirus	43 705,29	art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. a
i	koszty egzekucyjne, sądowe	26 132,00	art. 16 ust. 1 pkt 17
j	koszty eksploatacyjne samochodów osobowych (25%)	20 237,99	art. 16 ust. 5f
k	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową od pozostałych środków trwałych	16 940,90	art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. c
l	koszty ryczałtu samochodowego	13 936,14	art. 16 ust. 1 pkt 30
l	pozostałe - dary koronawirus	5 005,14	art. 15 ust. 1
m	pozostałe	1 432,94	art. 16
n	odsetki od kar umownych	864,64	art. 15 ust. 1
o	odsetki budżetowe	79,31	art. 16 ust. 1 pkt 21
F.	Koszty nieuczynane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	25 466 826,93	
a	niewyplacone wynagrodzenia i umowy zlecenia, z czego:	8 684 211,78	art. 16 ust. 1 pkt 57
aa	niewyplacone wynagrodzenia i umowy zlecenia - dodatki COVID-19	8 368 918,79	art. 16 ust. 1 pkt 57
b	składki ZUS za listopad i grudzień 2020 r. zapłacone w roku 2021, z czego:	6 134 821,11	art. 16 ust. 1 pkt 57a
bb	składki ZUS za listopad i grudzień 2020 r. zapłacone w roku 2021 - dodatki COVID-19	1 636 834,49	art. 16 ust. 1 pkt 57a
c	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2020 - rozliczonych przez NFZ w roku 2021	4 601 081,27	art. 15 ust. 4
d	utworzenie odpisów aktualizujących od pozostałych należności	3 624 453,80	art. 16 ust. 1 pkt 26a
e	utworzone rezerwy na odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań	1 300 000,00	art. 15 ust. 1
f	utworzenie odpisów aktualizujących należności od NFZ	425 960,13	art. 16 ust. 1 pkt 26a
g	Pracownicze Plany Kapitałowe	358 738,10	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
h	naliczone odsetki od zobowiązań	206 069,83	art. 16 ust. 1 pkt 11
i	utworzenie rezerwy na rekompensaty za koszty odzyskiwania wierzytelności	120 120,00	art. 15 ust. 1
j	utworzenie odpisu aktualizującego należności z tytułu należnych od nich odsetek	11 247,91	art. 16 ust. 1 pkt 26a
k	naliczone odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	123,00	art. 16 ust. 1 pkt 11
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	14 256 205,19	
a	koszty usług zdrowotnych niezakończonych w roku 2019 rozliczonych przez NFZ w roku 2020	5 004 775,09	art. 15 ust. 4
b	składki ZUS za listopad i grudzień 2019 r. - zapłacone w roku 2020	4 830 408,06	art. 16 ust. 1 pkt 57a
c	udokumentowane spisane należności	2 789 071,27	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	783 724,90	art. 16 ust. 1 pkt 57
e	rezerwy na przyszłe zobowiązania	478 284,18	art. 9 ust. 1
f	odsetki wynikające z nieterminowego regulowania zobowiązań, naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w bieżącym roku obrotowym	362 906,69	art. 16 ust. 1 pkt 11
g	Pracownicze Plany Kapitałowe	7 035,00	art. 16 ust. 1 pkt 57aa
H.	Strata z lat ubiegłych	13 398 042,51	
a	strata z 2015 r., z czego:	1 741 531,63	
aa	- strata z 2015 r. rozliczona w 2018 r.	870 765,82	
aaa	- strata z 2015 r. do rozliczenia w 2020	870 765,81	
b	strata z 2016 r., z czego:	11 656 510,88	
bb	- strata z 2016 r. rozliczona w 2018 r.	904 271,50	
bbb	- strata z 2016 r. do rozliczenia w latach 2020 - 2021	10 752 239,38	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 126 385,71	
a	darowizny otrzymane w bieżącym roku obrotowym	5 167 261,55	art. 12 ust. 1 pkt 1 i 2
b	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia, z czego:	655 218,60	art. 12 ust. 1 pkt 2
bb	nieodpłatne świadczenia wynikające z umów użyczenia nie podlegające opodatkowaniu	-243 744,61	art. 12 ust. 1 pkt 2
c	dotacje otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej, z czego:	23 531 653,96	art. 12 ust. 1 pkt 1
cc	- dotacje otrzymane w bieżącym roku obrotowym z Unii Europejskiej wolne od podatku	-23 531 653,96	art. 17 ust. 1 pkt 53
cd	dotacje otrzymane w bieżącym roku obrotowym z budżetu państwa, z czego:	24 932 784,20	art. 12 ust. 1 pkt 1
dd	- dotacje z budżetu państwa otrzymane w bieżącym roku obrotowym wolne od podatku	-24 932 784,20	art. 17 ust. 1 pkt 47
e	darowizna z 27.04.2020 r. przekazana przez Copernicus PL Sp. z o.o. - przeciwdziałanie COVID-19	-6 100,00	art. 38g ust. 2 pkt 1
f	strata z 2015 r. i 2016 r. rozliczona w roku 2020, z czego:	-6 699 021,25	art. 7 ust. 5 pkt 1
ff	- strata z 2015 r.	-870 765,81	
fff	- strata z 2016 r.	-5 828 255,44	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	24 363 471,00	
K.	Podatek dochodowy	4 629 059,00	



**Nota Nr 20**

**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. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
<b>Srodki pieniężne</b>			
1	Środki pieniężne w banku	4 839 179,79	13 147 834,69
2	Środki pieniężne w kasie	4 829 757,74	13 142 345,28
3	Lokaty bankowe	9 422,05	5 489,41
4	Inne środki pieniężne		
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
<b>RAZEM</b>		<b>4 839 179,79</b>	<b>13 147 834,69</b>

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. - 31.12.2019 r.	1.01. - 31.12.2020 r.
<b>1</b>	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
-	zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
-	niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
<b>2</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>500 034,26</b>	<b>270 670,49</b>
-	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki zapłacone od zaciągniętych kredytów	500 034,26	270 670,49
-	prowinie zapłacone od zaciągniętych kredytów		
-	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
-	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
-	dywidendy otrzymane		
-	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
-	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
<b>3</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>(176 667,66)</b>	<b>(11 309,41)</b>
-	zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	24 302,31	
-	zysk (strata) na likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	(157 841,25)	(11 309,41)
-	spisanie zaniechanych inwestycji	(43 128,72)	
-	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		
<b>4</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>(29 009 091,53)</b>	<b>17 301 494,02</b>
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu spółki	(19 988 982,40)	18 119 641,07
-	korekta o zmianę stanu kredytów	6 250 667,25	2 192 535,58
-	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	11 519 389,10	(3 010 682,63)
-	korekta zmiany stanu zobowiązań o otrzymane zaliczki na finansowanie projektów dofinansowanych z UE wykazane w poz. C.II.4	(26 790 165,48)	
<b>5</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z:</b>	<b>16 128 729,51</b>	<b>(21 740 201,59)</b>
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu spółki	77 276 388,90	34 930 302,66
-	korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o wartość otrzymanej darowizny środków trwałych	(2 879 132,18)	(5 084 547,93)
-	korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych o otrzymane dostacje wykazane w poz. C.II.4	(58 758 533,62)	(52 651 076,53)
-	korekta zmiany rozliczeń międzyokresowych o naliczone odsetki od kredytu długoterminowego	490 006,41	1 065 120,21
<b>6</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Gdańsk, dnia 10.05.2021 r.

DYREKTOR FINANSOWY  
  
Joanna Zarańska-Budych

WICEPREZES  
ds. ekonomicznych  
  
Piotr Wróblewski

WICEPREZES  
ds. medycznych  
  
Krzysztof Wójcikiewicz

PREZES ZARZĄDU  
  
Mariusz Kostrzewa